

Doanh nghiệp: HOA SEN GROUP

Địa chỉ: 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - BD

Mã số thuế: 3 7 0 0 3 8 1 3 2 4

Tel: 0650.3790953

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2009 - 2010
Từ 01-07-2010 đến 30-09-2010
(Báo cáo tổng hợp)

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| - Bảng cân đối kế toán | : Mẫu số B01 - DN |
| - Kết quả hoạt động kinh doanh | : Mẫu số B02 - DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ | : Mẫu số B03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | : Mẫu số B09 - DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2010)	Số đầu năm (01-10-2009)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,347,463,694,208	1,122,794,394,649
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	33,712,673,125	39,974,272,469
1	Tiền	111		33,712,673,125	39,974,272,469
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		920,266,818,940	472,260,378,021
1	Phải thu khách hàng	131		657,578,053,553	346,857,104,239
2	Trả trước cho người bán	132		262,490,547,509	126,473,511,048
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	V.3	198,366,976	518,838,153
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(149,098)	(1,589,075,419)
IV	Hàng tồn kho	140	V.4	1,150,078,288,040	512,340,807,422
1	Hàng tồn kho	141		1,150,078,288,040	513,808,017,441
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(1,467,210,019)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		243,405,914,103	98,218,936,737
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,789,194,530	2,416,138,455
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		166,100,298,662	19,527,633,660
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.5	4,219,548,109	250,000
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		67,296,872,802	76,274,914,622
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,104,780,780,057	1,239,527,361,833
I	Các khoản phải thu dài hạn	210			
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3	Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4	Phải thu dài hạn khác	218			
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II	Tài sản cố định	220		1,537,759,385,854	726,568,079,225
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	864,121,262,830	372,729,849,805
	- Nguyên giá	222		1,058,282,843,705	500,950,417,638
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(194,161,580,875)	(128,220,567,833)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	- Nguyên giá	225		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	229,867,906,414	153,720,622,242
	- Nguyên giá	228		234,599,173,613	157,263,818,213
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,731,267,199)	(3,543,195,971)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	443,770,216,610	200,117,607,178

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2010)	Số đầu năm (01-10-2009)
III	Bất động sản đầu tư	240			
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		537,209,010,464	504,690,544,958
1	Đầu tư vào công ty con	251		478,794,465,506	446,276,000,000
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		43,414,544,958	43,414,544,958
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15,000,000,000	15,000,000,000
4	DP giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260	V.14	29,812,383,739	8,268,737,650
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		28,630,720,370	6,648,137,493
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1,181,663,369	1,620,600,157
3	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4,452,244,474,265	2,362,321,756,482

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

Đvt: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2010)	Số đầu năm (01-10-2009)
A	NỢ PHẢI TRẢ	300		2,851,684,267,221	1,450,480,147,199
I	Nợ ngắn hạn	310		2,403,577,884,935	1,120,826,569,136
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1,737,872,888,002	738,555,380,149
2	Phải trả người bán	312		525,351,339,692	268,619,827,540
3	Người mua trả tiền trước	313		18,724,134,307	12,744,139,963
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	53,012,656,152	19,669,995,714
5	Phải trả người lao động	315		15,485,261,113	10,629,323,221
6	Chi phí phải trả	316	V.17	23,929,037,054	11,621,369,156
7	Phải trả nội bộ	317			-
8	Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	29,202,568,615	58,986,533,393
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II	Nợ dài hạn	330		448,106,382,286	329,653,578,063
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.19	445,334,296,786	328,201,130,563
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		2,772,085,500	1,452,447,500
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,600,560,207,044	911,841,609,283
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1,598,831,209,668	904,689,682,422
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,007,907,900,000	570,385,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		451,543,290,363	88,222,712,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(572,094,000)	(572,000,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		21,447,090,156	21,447,090,156
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		8,525,313,060	
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		109,979,710,089	225,206,880,266
11	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		1,728,997,376	7,151,926,861
1	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		1,728,997,376	7,151,926,861
2	Nguồn kinh phí	432			
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		4,452,244,474,265	2,362,321,756,482

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

Đvt: VND

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

STT	CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ (30-09-2010)	Số đầu năm (01-10-2009)
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4	Nợ khó đòi đã xử lý			
5	Ngoại tệ các loại			
	- Đồng đô la Mỹ	V.1	228,666.62	65,629.35
	- Đồng Euro	V.1	217.13	213.30
6	Dự toán chi hoạt động			

Ngày 25 tháng 10 năm 2010

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Công Tiến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN NGỌC CHU

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/07/2010- 30/09/2010	Lũy kế từ 01/10/2009- 30/09/2010	Kỳ trước (01/07/2009- 30/09/2009)
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	2,005,668,962,676	7,839,170,613,611	1,029,483,140,723
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	4,776,538,148	12,203,986,095	5,106,755,082
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	2,000,892,424,528	7,826,966,627,516	1,024,376,385,641
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.4	1,876,179,123,788	7,074,156,010,938	783,980,788,503
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		124,713,300,740	752,810,616,578	240,395,597,138
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	3,651,086,854	21,603,418,377	11,504,823,823
7.	Chi phí tài chính	22	VI.6	107,627,974,519	350,166,981,691	43,651,545,189
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>56,523,368,710</i>	<i>156,745,935,208</i>	<i>13,965,704,108</i>
8.	Chi phí bán hàng	24	VI.7	52,687,105,539	181,060,890,342	36,840,925,677
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	30,356,585,570	114,471,701,577	25,405,248,427
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(62,307,278,034)	128,714,461,345	146,002,701,668
11.	Thu nhập khác	31	VI.9	26,117,529,989	303,044,037,589	4,956,299,012
12.	Chi phí khác	32	VI.10	20,446,507,963	282,008,263,150	367,104,296
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		5,671,022,026	21,035,774,439	4,589,194,716
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(56,636,256,008)	149,750,235,784	150,591,896,384
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		(4,218,548,109)	11,960,566,019	7,563,021,003
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			438,936,788	4,322,788,010
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(52,417,707,899)	137,350,732,977	138,706,087,371
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Ngày 25 tháng 10 năm 2010

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Công Tiến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN NGỌC CHU

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và “Mã số”.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV Niên độ 2009-2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này (01/07/2010- 30/09/2010)	Lũy kế từ 01/10/2009- 30/09/2010
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
I				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		(56,636,256,008)	149,750,235,784
2 Điều chỉnh cho các khoản			-	-
Khấu hao TSCĐ và phân bổ	02		28,989,812,396	53,174,794,994
Các khoản dự phòng	03		-	(1,467,210,019)
Thu nhập từ hoạt động đầu tư	04		(21,447,090,156)	(19,874,117,948)
Thu nhập tiền lãi & cổ tức	05		(221,122,519)	(7,475,514,881)
Chi phí lãi vay	06		100,222,566,498	200,445,132,996
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		50,907,910,211	374,553,320,926
Giảm các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	09		317,677,125,445	(930,004,684,395)
Tăng giảm hàng tồn kho	10		(379,265,693,683)	(622,173,394,568)
(Giảm)/tăng các khoản phải trả và nợ khác	11		747,857,392,477	644,742,142,713
Tăng chi phí trả trước	12		(2,016,992,024)	(3,042,115,898)
Tiền lãi vay đã trả	13		(100,222,566,498)	(200,445,132,996)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	(20,525,130,246)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(3,092,000)	(3,092,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		634,934,083,928	(756,898,086,464)
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(395,602,644,220)	(948,028,524,793)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		41,559,138,310	44,352,597,733
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23		-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV	24		-	-
4 khác			-	-
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		450,000,000	(32,518,465,506)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		207,826,744	7,464,721,247
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(353,385,679,166)	(928,729,671,319)
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ	31		167,924,263,636	800,843,478,363
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của	32		-	(94,000)
3 Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33		776,781,316,947	4,390,607,145,366
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,057,132,988,106)	(3,274,156,471,290)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(167,947,900,000)	(237,927,900,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(280,375,307,523)	1,679,366,158,439
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		1,173,097,239	(6,261,599,344)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		32,539,575,886	39,974,272,469
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		33,712,673,125	33,712,673,125

Người lập biểu



Trần Công Tiến

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 25 tháng 10 năm 2009

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN NGỌC CHU

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4603000028 ngày 08/08/2001 đăng ký thay đổi lần 14 ngày 12/12/2007

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Đến thời điểm 30/09/2010, Công ty đã có 89 chi nhánh, 1 văn phòng đại diện và đầu tư vào 5 công ty con

- 1 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Nam
- 2 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trảng Bàng
- 3 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đắk Lắk
- 4 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kontum
- 5 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cam Ranh
- 6 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chơn Thành
- 7 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Diên Khánh
- 8 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bông Sơn
- 9 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thạnh
- 10 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đà Nẵng
- 11 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rang
- 12 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Phước
- 13 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cần Thơ
- 14 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Khê
- 15 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Nội
- 16 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gia Nghĩa
- 17 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Khánh
- 18 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Tân
- 19 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Biên
- 20 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Pleiku
- 21 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Buôn Hồ
- 22 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Nghệ An
- 23 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy An
- 24 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trà Vinh
- 25 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phụng Hiệp
- 26 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại thị xã Vĩnh Long
- 27 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Hòa

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 28 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rí
- 29 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thuận
- 30 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Xuyên
- 31 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đồng Xoài
- 32 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Bè
- 33 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu
- 34 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cà Mau
- 35 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 37 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành
- 38 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vị Thanh
- 39 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 40 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 41 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Trọng
- 42 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Rạch Giá - Kiên Giang
- 43 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Ngãi
- 44 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Linh - Bình Thuận
- 45 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Thừa - Long An
- 46 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Đốc
- 47 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bình Minh - Vĩnh Long
- 48 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Tre
- 49 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 8
- 50 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Dầu Một
- 51 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Năm Căn
- 52 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 53 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thống Nhất
- 54 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 9
- 55 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 12
- 56 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Cát
- 57 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Mỹ
- 58 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thành
- 59 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kiên Lương
- 60 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Tĩnh
- 61 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Huế
- 62 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chợ Mới
- 63 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Định Quán - Đồng Nai

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 64 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thốt Nốt
- 65 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tri Tôn - An Giang
- 66 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sơn La
- 67 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Phú - Đồng Nai
- 68 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tam Nông - Đồng Tháp
- 69 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
- 70 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre
- 71 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Cát - Bình Dương
- 72 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Krông Pak - Đắk Lắk
- 73 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hàm Tân
- 74 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Xuyên Mộc
- 75 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thanh Hóa
- 76 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thạnh
- 77 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Earka
- 78 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Dakmil
- 79 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Thiết
- 80 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Ninh Bình
- 81 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Răng
- 82 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hòa Bình
- 83 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phước Long - Bình Phước
- 84 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Giáo
- 85 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Ninh
- 86 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sơn Hòa - Phú Yên
- 87 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Yên Bái
- 88 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen - Nhà Máy Tôn Hoa Sen Phú Mỹ
- 89 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hàm Thuận Nam - Bình Thuận

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh.Dĩ An, T.Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ VÀ VẬN TẢI HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh.Dĩ An, T.Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H.Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN PHÚ MỸ**

Địa chỉ Đường 1B, KCN Phú Mỹ I, TT.Phú Mỹ, H.Tân Thành, T.Bà Rịa - Vũng Tàu

- **CÔNG TY TNHH MTV NHỰA HOA SEN**

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H.Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	1,007,907,900,000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	100,790,790 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gồ thép, xà gồ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2009 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2010

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt nam (VNĐ)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán : chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Đồng Việt nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính . Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau :
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNHBan hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)

Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau :

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 - 40 năm
• Máy móc thiết bị	06 - 08 năm
• Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
• TSCĐ hữu hình khác	03 - 05 năm
• Quyền sử dụng đất	07 - 48 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	3 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm : chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời dụng cụ có gian sử dụng trên một năm

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau :

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
- (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên , ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội , bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau :

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 15% và 5% trừ vào công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 2% và 1% trừ vào lương công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	30/09/2010	01/10/2009
1- Tiền		
- Tiền mặt	9,346,245,921	5,407,621,221
- Tiền gửi ngân hàng	24,366,427,204	34,564,251,248
- Tiền đang chuyển	-	2,400,000
Cộng	33,712,673,125	39,974,272,469
2- Các khoản đầu tư tài		
- Chứng khoán đầu tư		
- Đầu tư ngắn hạn		
khác		
- Dự phòng giảm giá		
Cộng		
3- Các khoản phải thu ngắn hạn	30/09/2010	01/10/2009
- Phải thu về cổ phần		
hoá		
- Phải thu về cổ tức		
- Phải thu người lao		
động		
- Các khoản phải thu khác:	198,366,976	518,838,153
Cộng	198,366,976	518,838,153
4- Hàng tồn kho	30/09/2010	01/10/2009
- Hàng mua đang đi trên đường	129,007,472,163	216,463,292,491
- Nguyên liệu, vật liệu	328,978,973,867	105,447,846,658
- Công cụ, dụng cụ	42,306,795,168	10,040,171,983
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	517,955,591,498	134,331,387,538
- Hàng hóa	131,829,455,344	47,525,318,771
- Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá	1,150,078,288,040	513,808,017,441
- Dự phòng giảm giá	-	(1,467,210,019)
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:		
* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
5- Thuế và các khoản	30/09/2010	01/10/2009
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp	4,218,548,109	-
- Các khoản khác phải thu nhà nước	1,000,000	250,000
Cộng	4,219,548,109	250,000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

6- Các khoản phải thu dài

- + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
- + Cho vay nội bộ
- + Phải thu nội bộ

7- Phải thu dài hạn khác

30/09/2010

01/10/2009

- Ký quỹ ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có
- Phải thu dài hạn

Cộng

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu						
Số dư đầu quý	234,341,354,612	622,995,680,805	36,392,697,162	1,524,252,968	304,609,882	895,558,595,429
Mua trong quý	5,696,849,349	168,478,726,158	5,293,452,285	2,174,819,906	-	181,643,847,698
* Đầu tư XDCB hoàn	7,339,464,036	17,883,745,678	-	-	-	25,223,209,714
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu						-
* Thanh lý, nhượng bán	1,232,490,835	41,087,979,496	1,137,955,121	684,383,684	-	44,142,809,136
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý	246,145,177,162	768,270,173,145	40,548,194,326	3,014,689,190	304,609,882	1,058,282,843,705
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	27,951,446,152	128,911,408,638	11,577,999,614	1,006,225,107	229,586,453	169,676,665,964
* Khấu hao trong kỳ	3,935,843,721	20,832,626,699	1,227,017,398	109,030,004	4,809,663	26,109,327,485
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu						-
* Thanh lý, nhượng bán	6,840,322	1,539,860,076	70,030,617	7,681,559	-	1,624,412,574
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	31,880,449,551	148,204,175,261	12,734,986,395	1,107,573,552	234,396,116	194,161,580,875
Giá trị còn lại của TSCĐ						
* Tại ngày đầu kỳ	206,389,908,460	494,084,272,167	24,814,697,548	518,027,861	75,023,429	725,881,929,465
* Tại ngày cuối quý	214,264,727,611	620,065,997,884	27,813,207,931	1,907,115,638	70,213,766	864,121,262,830

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	MMTB	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê		-			-
Số dư đầu kỳ					-
- Thuê tài chính trong kỳ					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài					-
Số dư cuối kỳ					-
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu kỳ					-
- Khấu hao trong kỳ					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài					-
Số dư cuối kỳ					-
Giá trị còn lại của					-
- Tại ngày đầu quý					-
- Tại ngày cuối quý					-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm ;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô						
Số dư đầu kỳ	175,136,387,379	-	-	1,390,473,734	-	176,526,861,113
* Mua trong kỳ	58,072,312,500	-	-	-	-	58,072,312,500
* Tạo ra từ nội bộ doanh						
* Tăng do hợp nhất kinh						
* Tăng khác						-
* Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	233,208,699,879	-	-	1,390,473,734	-	234,599,173,613
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4,019,751,747	-	-	447,303,301	-	4,467,055,048
* Khấu hao trong kỳ	206,606,520	-	-	57,605,631	-	264,212,151
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	4,226,358,267	-	-	504,908,932	-	4,731,267,199
Giá trị còn lại của						
* Tại ngày đầu quý	171,116,635,632	-	-	943,170,433	-	172,059,806,065
* Tại ngày cuối quý	228,982,341,612	-	-	885,564,802	-	229,867,906,414

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	30/09/2010	01/10/2009
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Chi phí XD CB dở dang	443,770,216,610	200,117,607,178
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Mua sắm TSCĐ tại Cty Hoa Sen (Phú Mỹ)	252,347,258,676	111,538,210,605
+ Công trình XD chung cư Phố Đông	22,075,551,428	16,140,040,000
+ Công trình tại Phú Mỹ	162,822,426,282	
+ Công trình tại Quận 9	468,946,253	69,546,769,449
+ Công trình tại CN	-	-
+ Công trình CN Đắc Đoà		64,869,810
+ Công trình CN Biển Hồ		50,885,492
+ Công trình KCN Đài Tư		1,243,596,268
+ Công trình CN Cần Thơ		1,390,863,818
+ Công trình CN Phú Giáo		48,298,248
+ Công trình CN Hòa Bình		50,352,132
+ Công trình CN Tuy Hòa		43,721,356
+ Công trình CN Quảng Ninh	1,285,590,859	
+ Công trình CN Yên Bái	1,239,311,188	
+ Công trình CN Quảng Trị	96,131,246	
+ Công trình CN Long Xuyên	1,406,937,401	
+ Công trình CN Châu Phú	44,480,656	
+ Công trình CN Hàm Thuận Nam	784,663,170	
+ Công trình CN Hải Dương	47,235,580	
+ Công trình CN Việt Trì - Phú Thọ	900,925,660	
+ Công trình CN Duy Tiên - Hà Nam	168,378,883	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	82,379,328	
Cộng	443,770,216,610	200,117,607,178
13- Đầu tư dài hạn khác:		
+ Đầu tư vào công ty liên kết, liên	43,414,544,958	43,414,544,958
+ Đầu tư dài hạn khác	15,000,000,000	15,000,000,000
Cộng	58,414,544,958	58,414,544,958
14- Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Khác	28,630,720,370	6,648,137,493
Cộng	28,630,720,370	6,648,137,493
15- Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	1,646,489,975,890	673,941,217,193
- Vay dài hạn đến hạn trả	91,382,912,112	64,614,162,956
Cộng	1,737,872,888,002	738,555,380,149

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/09/2010	01/10/2009
- Thuế GTGT hàng NK	16,600,684,204	10,940,119,868
- Thuế GTGT đầu ra	35,081,358,809	1,609,693,974
- Thuế xuất, nhập khẩu	1,128,280,960	194,360,082
- Thuế TNDN		6,693,970,504
- Các loại thuế khác	202,332,179	231,851,286
Cộng	53,012,656,152	19,669,995,714
17- Chi phí phải trả	30/09/2010	01/10/2009
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Khác	23,929,037,054	11,621,369,156
Cộng	23,929,037,054	11,621,369,156
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2010	01/10/2009
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	19,460,000	-
- Bảo hiểm xã hội	488,870,050	232,100,000
- Kinh phí công đoàn	164,210,800	65,938,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	28,530,027,765	58,688,495,393
Cộng	29,202,568,615	58,986,533,393
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn		
Cộng	-	-
20- Các khoản vay và nợ dài	30/09/2010	01/10/2009
a- Vay dài hạn	445,334,296,786	328,201,130,563
- Vay ngân hàng	445,334,296,786	328,201,130,563
- Vay đối tượng khác		
b- Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	445,334,296,786	328,201,130,563

* Các khoản nợ thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm trước	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156				151,950,904,278
- Tăng vốn trong năm trước	-							
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								136,101,108,263
- Mua cổ phiếu ngân quỹ								
- Chia Cổ tức năm trước								57,018,500,000
- Giảm khác								5,826,632,275
Số dư cuối năm trước	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156				225,206,880,266
Số dư đầu năm nay	570,385,000,000	88,222,712,000	(572,000,000)	21,447,090,156				225,206,880,266
Tăng năm nay	437,522,900,000	363,344,214,727	(94,000)					
- Tăng vốn năm nay								
- Lợi nhuận tăng trong năm								137,350,732,977
- Chia Cổ tức năm nay								237,927,900,000
- Giảm khác	-	23,636,364						14,650,003,154
Số dư cuối quý này	1,007,907,900,000	451,543,290,363	(572,094,000)	21,447,090,156	-	-	-	109,979,710,089

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	1,007,907,900,000			570,385,000,000		
- Thặng dư vốn cổ phần						
Cộng						

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

30/09/2010

01/10/2009

570,385,000,000

570,385,000,000

+ Vốn góp tăng trong năm

437,522,900,000

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối

1,007,907,900,000

570,385,000,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

237,927,900,000

57,018,500,000

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Kỳ này (từ 01-07-10 đến 30-09-10)	Lũy kế (từ 01-10-09 đến 30-09-10)
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,005,668,962,676	7,839,170,613,611
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	2,005,668,962,676	7,839,170,613,611
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	4,776,538,148	11,189,338,061
+ Chiết khấu thương mại	336,671,378	1,182,354,748
+ Giảm giá hàng bán	864,008,836	874,650,617
+ Hàng bán bị trả lại	3,575,857,934	9,132,332,696
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,000,892,424,528	7,827,981,275,550

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Niên độ 2009- 2010

Từ ngày 01-07-2010 đến 30-09-2010

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

	Kỳ này (từ 01-07-10 đến 30-09-10)	Lũy kế (từ 01-10-09 đến 30-09-10)
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	2,000,892,424,528	7,827,981,275,550
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán	1,876,179,123,788	7,074,156,010,938
29- Doanh thu hoạt động tài chính	3,651,086,854	21,603,418,377
30- Chi phí tài chính		
* Lãi vay	56,523,368,710	156,745,935,208
* Chênh lệch tỷ giá	51,104,605,809	193,421,046,483
Cộng	107,627,974,519	350,166,981,691
31- Chi phí thuế TNDN	(4,218,548,109)	11,960,566,019
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	438,936,788
33- Chi phí hoạt động kinh doanh		
33.1 Chi phí bán hàng	52,687,105,539	181,060,890,342
33.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp	30,356,585,570	114,471,701,577
33.3 Chi phí khác	20,446,507,963	282,008,263,150

VIII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước):

Giải trình kết quả kinh doanh quý IV niên độ tài chính 2009 – 2010 bắt đầu từ ngày 01/07/2010 đến ngày 30/09/2010 như sau:

Chi tiêu	QuýIV (NĐTC 2009-2010) từ 01-07-10 đến 30-09-2010	QuýIII (NĐTC 2009-2010) từ 01-04-10 đến 30-06-2010
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,000,892,424,528	2,346,137,975,728
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	124,713,300,740	182,799,854,568
Lợi nhuận trước thuế	(56,636,256,008)	30,174,783,188
Lợi nhuận sau thuế	(52,417,707,899)	27,455,470,168

Các nguyên nhân

3- Những thông tin khác:

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 25 tháng 10 năm 2010

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Công Tiến



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Page 15



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN NGỌC CHU