

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

Q1 - NIÊN ĐỘ 2011

Từ 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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 I niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2010)	Số đầu kỳ (01-10-2010)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,058,335,995,885	2,291,431,199,109
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	47,804,265,744	34,385,502,402
1	Tiền	111		47,804,265,744	34,385,502,402
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		830,056,106,593	887,185,802,758
1	Phải thu khách hàng	131		648,812,757,518	661,298,057,012
2	Trả trước cho người bán	132		173,612,352,847	226,712,593,700
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	8,695,800,422	239,956,240
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1,064,804,194)	(1,064,804,194)
IV	Hàng tồn kho	140	V.4	996,531,298,901	1,148,133,598,975
1	Hàng tồn kho	141		998,206,753,293	1,149,809,053,367
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,675,454,392)	(1,675,454,392)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		183,944,324,647	221,726,294,974
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7,865,670,110	5,861,946,803
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		136,458,145,132	132,743,741,516
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.5	6,745,898,011	5,089,952,473
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		32,874,611,394	78,030,654,182
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,488,613,571,441	2,205,572,301,519
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		1,918,953,676,423	1,637,724,636,483
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	863,129,785,550	864,121,262,830
	- Nguyên giá	222		1,085,046,469,260	1,058,282,843,705
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(221,916,683,710)	(194,161,580,875)
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	239,488,917,635	233,250,118,120
	- Nguyên giá	228		245,371,211,613	238,442,173,613
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5,882,293,978)	(5,192,055,493)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	816,334,973,238	540,353,255,533

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2010)	Số đầu kỳ (01-10-2010)
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		536,656,010,464	536,656,010,464
1	Đầu tư vào công ty con	251		478,794,465,506	478,794,465,506
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		(553,000,000)	(553,000,000)
V	Tài sản dài hạn khác	260	V.14	33,003,884,554	31,191,654,572
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		29,645,035,921	28,561,120,370
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2,630,534,202	2,630,534,202
3	Tài sản dài hạn khác	268		728,314,431	
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4,546,949,567,326	4,497,003,500,628

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

Đvt: VND					
STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2010)	Số đầu kỳ (01-10-2010)
A	NỢ PHẢI TRẢ	300		2,934,731,715,823	2,901,254,960,323
I	Nợ ngắn hạn	310		2,396,974,632,537	2,489,655,796,537
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1,880,728,376,459	1,772,956,296,002
2	Phải trả người bán	312		369,153,281,478	534,909,040,497
3	Người mua trả tiền trước	313		44,892,360,308	20,844,467,979
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	25,502,697,939	19,644,877,230
5	Phải trả người lao động	315		9,874,415,055	15,478,943,361
6	Chi phí phải trả	316	V.17	23,961,007,536	89,732,655,785
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	41,673,196,386	34,360,518,307
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,189,297,376	1,728,997,376
II	Nợ dài hạn	330		537,757,083,286	411,599,163,786
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	536,408,808,286	410,250,888,786
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1,348,275,000	1,348,275,000
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,612,217,851,503	1,595,748,540,305
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1,612,217,851,503	1,595,748,540,305
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,007,907,900,000	1,007,907,900,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		451,543,290,363	451,543,290,363
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(572,120,000)	(572,094,000)
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		8,525,313,060	8,525,313,060
8	Quỹ dự phòng tài chính	418			
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		123,366,377,924	106,897,040,726
11	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4,546,949,567,326	4,497,003,500,628

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

Đvt: VND

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

STT	CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ (31-12-2010)	Số đầu kỳ (01-10-2010)
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	376,366.94	229,596.87
	- Đồng Euro	V.1	217.69	217.13
6	Dự toán chi hoạt động			

Ngày 24 tháng 01 năm 2011

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 I niên độ 2011
 Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/10/10-31/12/10	Kỳ trước 01/10/09-31/12/09
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	2,394,455,125,365	1,789,577,213,617
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	3,456,639,227	1,613,165,171
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	2,390,998,486,138	1,787,964,048,446
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.4	2,222,756,806,295	1,523,977,299,357
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		168,241,679,843	263,986,749,089
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	5,628,475,690	5,510,224,588
7.	Chi phí tài chính	22	VI.6	80,293,545,626	66,086,907,344
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		55,230,638,386	21,892,357,102
8.	Chi phí bán hàng	24	VI.7	52,811,745,042	40,506,514,822
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	30,910,153,884	29,312,105,314
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		9,854,710,981	133,591,446,197
11.	Thu nhập khác	31	VI.9	8,420,676,240	6,421,673,923
12.	Chi phí khác	32	VI.10	1,806,050,023	914,593,222
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		6,614,626,217	5,507,080,701
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		16,469,337,198	139,098,526,898
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			12,474,582,274
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16,469,337,198	126,623,944,624
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày 24 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Công Tiến


 Nguyễn Thị Ngọc Lan


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”.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

Tổng Hợp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

Mẫu số B 03 – DN

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

Chi tiêu	MS	TM	Kỳ này (01/10/2010- 31/12/2010)	Kỳ trước (01/10/2009- 31/12/2009)
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		16,469,337,198	139,098,526,898
2 Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ	02		28,445,341,320	14,493,430,383
Các khoản dự phòng	03			(1,467,210,019)
Thu nhập từ hoạt động đầu tư	04		3,173,664,537	
Thu nhập tiền lãi & cổ tức	05		(5,628,475,690)	(1,538,882,583)
Chi phí lãi vay	06		55,230,638,386	66,086,907,344
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		97,690,505,751	216,672,772,023
Tăng giảm các khoản phải thu	09		96,915,389,799	(330,498,532,150)
Tăng giảm hàng tồn kho	10		151,602,300,074	48,291,116,120
Tăng giảm các khoản phải trả	11		(168,289,352,239)	(146,341,301,267)
Tăng giảm chi phí trả trước	12		(3,087,638,858)	(105,568,659)
Tiền lãi vay đã trả	13		(55,230,638,386)	(66,086,907,344)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8,015,964)	(7,628,470,309)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(539,700,000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		119,052,850,177	(285,696,891,586)
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(317,062,521,019)	(383,480,909,841)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			763,797,060
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24			
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(2,642,300,000)
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		5,628,475,690	1,538,882,583
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(311,434,045,329)	(383,820,530,198)
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		(26,000)	
3 Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33		1,307,731,999,567	1,210,023,762,812
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,101,932,015,073)	(496,008,206,538)
5 Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		205,799,958,494	714,015,556,274
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		13,418,763,342	44,498,134,490
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		34,385,502,402	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		47,804,265,744	84,472,406,959

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 24 tháng 01 năm 2011

Tổng Giám đốc

Trần Công Tiến

Nguyễn Thị Ngọc Lan



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN NGỌC CHU

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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 3700381324 ngày Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 đăng ký thay đổi lần 17 ngày 21/07/2010

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 31/12/2010, Công ty đã có 91 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 Bồng 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
28. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rí
29. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thuận

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 I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

- 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
- 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

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 I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

- 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
- 90 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Thọ
- 91 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Nam

- 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

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ

1,007,907,900,000 VNĐ

Số lượng cổ phiếu

100,790,790 cổ phiếu

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 I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

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 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09

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 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

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

Quý I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

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 (VND) 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 hành
Các 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
- 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

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

Quý I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| • 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 cụ, 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 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

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 I Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

(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 16% và 6% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ 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 lương cán bộ công nhân viên

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

Quý I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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

	31/12/2010	01/10/2010
1- Tiền		
- Tiền mặt	9,034,580,577	10,019,512,212
- Tiền gửi ngân hàng	38,334,852,167	24,365,990,190
- Tiền đang chuyển	434,833,000	
Cộng	47,804,265,744	34,385,502,402
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	31/12/2010	01/10/2010
- Phải thu về cổ phần		
hoá		
- Phải thu về cổ tức và		
- Phải thu người lao		
động		
- Các khoản phải thu khác:	8,695,800,422	239,956,240
Cộng	8,695,800,422	239,956,240
4- Hàng tồn kho	31/12/2010	01/10/2010
- Hàng mua đang đi trên đường	23,002,362,644	130,224,610,443
- Nguyên liệu, vật liệu	270,282,763,542	328,977,587,629
- Công cụ, dụng cụ	75,644,378,417	42,318,656,668
- Chi phí SX, KD dở dang	-	
- Thành phẩm	488,180,194,429	516,458,743,292
- Hàng hóa	141,097,054,261	131,829,455,335
- Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá	998,206,753,293	1,149,809,053,367
- Dự phòng giảm giá	(1,675,454,392)	(1,675,454,392)
- 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 phải	31/12/2010	01/10/2010
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp	4,307,834,731	4,299,818,767
- Các khoản khác phải thu nhà nước	2,438,063,280	790,133,706
Cộng	6,745,898,011	5,089,952,473

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

Quý I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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

6- Các khoản phải thu dài

+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc -

+ Phải thu nội bộ khác

7- Phải thu dài hạn khác

31/12/2010

01/10/2010

- Ký quỹ ký cược dài hạn

- Các khoản tiền nhận ủy thác

- Phải thu dài hạn khác

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 kỳ	246,145,177,162	768,270,173,145	40,548,194,326	3,014,689,190	304,609,882	1,058,282,843,705
- Tại Trụ sở chính	244,966,522,575	696,884,167,665	31,812,224,725	1,996,842,934	304,609,882	975,964,367,781
- Tại các chi nhánh	1,178,654,587	71,386,005,480	8,735,969,601	1,017,846,256	-	82,318,475,924
* Mua trong kỳ	30,641,419	17,926,416,886	2,036,760,892	-	-	19,993,819,197
- Tại Trụ sở chính	-	17,221,901,454	1,745,986,000	-	-	18,967,887,454
- Tại các chi nhánh	30,641,419	704,515,432	290,774,892	-	-	1,025,931,743
* Đầu tư XDCB hoàn thành	6,188,344,298	581,462,060	-	-	-	6,769,806,358
- Tại Trụ sở chính	6,188,344,298	581,462,060	-	-	-	6,769,806,358
- Tại các chi nhánh	-	-	-	-	-	-
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Tại Trụ sở chính						
- Tại các chi nhánh						
* Chuyển sang BĐS đầu tư						
* Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Tại Trụ sở chính						
- Tại các chi nhánh						
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
- Tại Trụ sở chính						
- Tại các chi nhánh						
Số dư cuối kỳ	252,364,162,879	786,778,052,091	42,584,955,218	3,014,689,190	304,609,882	1,085,046,469,260
- Tại Trụ sở chính	251,154,866,873	714,687,531,179	33,558,210,725	1,996,842,934	304,609,882	1,001,702,061,593
- Tại các chi nhánh	1,209,296,006	72,090,520,912	9,026,744,493	1,017,846,256	-	83,344,407,667
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	31,880,449,551	148,203,537,958	12,734,986,395	1,108,210,855	234,396,116	194,161,580,875
- Tại Trụ sở chính	31,180,495,424	141,206,184,330	11,407,962,894	1,085,899,282	234,396,116	185,114,938,046
- Tại các chi nhánh	699,954,127	6,997,353,628	1,327,023,501	22,311,573	-	9,046,642,829
* Khấu hao trong kỳ	4,053,215,737	22,263,659,826	1,297,399,637	136,017,972	4,809,663	27,755,102,835
- Tại Trụ sở chính	3,138,444,922	11,521,014,444	1,026,146,559	84,973,332	4,809,663	15,775,388,920
- Tại các chi nhánh	914,770,815	10,742,645,382	271,253,078	51,044,640	-	11,979,713,915
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-

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

Quý I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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

- Tại Trụ sở chính							-
- Tại các chi nhánh							-
* Chuyển sang BĐS đầu tư							-
* Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
- Tại Trụ sở chính							-
- Tại các chi nhánh							-
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
- Tại Trụ sở chính							-
- Tại các chi nhánh							-
Số dư cuối kỳ	35,933,665,288	170,467,197,784	14,032,386,032	1,244,228,827	239,205,779	221,916,683,710	
- Tại Trụ sở chính	34,318,940,346	152,727,198,774	12,434,109,453	1,170,872,614	239,205,779	200,890,326,966	
- Tại các chi nhánh	1,614,724,942	17,739,999,010	1,598,276,579	73,356,213	-	21,026,356,744	
Giá trị còn lại của TSCĐ HH							
* Tại ngày đầu kỳ	214,264,727,611	620,066,635,187	27,813,207,931	1,906,478,335	70,213,766	864,121,262,830	
- Tại Trụ sở chính	213,786,027,151	555,677,983,335	20,404,261,831	910,943,652	70,213,766	790,849,429,735	
- Tại các chi nhánh	478,700,460	64,388,651,852	7,408,946,100	995,534,683	-	73,271,833,095	
* Tại ngày cuối kỳ	216,430,497,591	616,310,854,307	28,552,569,186	1,770,460,363	65,404,103	863,129,785,550	

* 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

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

Khoản mục	MMTB	Phương tiện VT, truyền	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC		-			-
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 TSCĐ		-			-
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-			-

- 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.

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

Quý I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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

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 hình						
Số dư đầu kỳ	237,051,699,879	-	-	1,390,473,734	-	238,442,173,613
* Mua trong kỳ	7,016,100,000	-	-	-	-	7,016,100,000
* Tạo ra từ nội bộ doanh						
* Tăng do hợp nhất kinh doanh						
* Tăng khác						-
* Giảm khác	87,062,000					87,062,000
Số dư cuối kỳ	243,980,737,879	-	-	1,390,473,734	-	245,371,211,613
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	4,687,146,561	-	-	504,908,932	-	5,192,055,493
- Tại Trụ sở chính	4,687,146,561	-	-	504,908,932	-	5,192,055,493
* Khấu hao trong kỳ	632,632,854	-	-	57,605,631	-	690,238,485
- Tại Trụ sở chính	632,632,854	-	-	57,605,631	-	690,238,485
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	5,319,779,415	-	-	562,514,563	-	5,882,293,978
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu kỳ	232,364,553,318	-	-	885,564,802	-	233,250,118,120
* Tại ngày cuối kỳ	238,660,958,464	-	-	827,959,171	-	239,488,917,635

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 " TSCĐ vô hình"

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

31/12/2010

01/10/2010

- Chi phí XD CB dở dang

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Mua sắm TSCĐ tại Cty Hoa Sen (Phú Mỹ)

557,832,673,100

299,567,953,552

+ Công trình tại Cty Hoa Sen

79,345,454

72,727,273

+ Công trình XD chung cư Phố Đông

30,208,672,553

28,345,838,053

+ Công trình tại các CN

-

+ Công trình tại Phú Mỹ

219,113,942,998

197,916,799,893

+ Công trình tại Quận 9

651,197,687

454,545,455

+ Công trình CN Đăk Đoa

14,488,000

+ Công trình CN Biển Hồ

10,648,000

+ Công trình KCN Đài Tư

-

+ Công trình CN Cần Thơ

-

+ Công trình CN Phú Giáo

-

2,119,574,185

+ Công trình CN Hòa Bình

-

+ Công trình CN Tuy Hòa

-

+ Công trình CN Quảng Ninh

-

+ Công trình CN Yên Bái

2,382,777,997

2,382,777,997

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 I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

+ Công trình CN Quảng Trị	1,270,421,714	1,270,421,714
+ Công trình CN Long Xuyên	-	3,817,524,956
+ Công trình CN Châu Phú	44,480,656	44,480,656
+ Công trình CN Hàm Thuận Nam	1,939,510,326	1,939,510,326
+ Công trình CN Hải Dương	47,235,580	47,235,580
+ Công trình CN Việt Trì - Phú Thọ	1,583,172,145	1,356,584,935
+ Công trình CN Duy Tiên - Hà Nam	918,288,279	918,288,279
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	238,118,749	98,992,679
Cộng	816,334,973,238	540,353,255,533
13- Đầu tư dài hạn khác:	31/12/2010	01/10/2010
+ Đầu tư cổ phiếu		
+ Đầu tư trái phiếu		
+ Đầu tư vào công ty con	478,794,465,506	478,794,465,506
+ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	43,414,544,958	43,414,544,958
+ Đầu tư dài hạn khác	15,000,000,000	15,000,000,000
+ Dự phòng giảm giá đtư	(553,000,000)	(553,000,000)
Cộng	536,656,010,464	536,656,010,464
14- Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2010	01/10/2010
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Khác	29,645,035,921	28,561,120,370
Cộng	29,645,035,921	28,561,120,370
15- Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2010	01/10/2010
- Vay ngắn hạn	1,768,654,206,847	1,646,489,975,890
- Vay dài hạn đến hạn trả	112,074,169,612	126,466,320,112
Cộng	1,880,728,376,459	1,772,956,296,002
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2010	01/10/2010
- Thuế GTGT hàng NK	18,328,163,862	16,600,684,204
- Thuế GTGT đầu ra	3,246,737,276	1,713,691,787
- Thuế xuất, nhập khẩu	603,670,033	1,128,280,960
- Thuế TNDN	-	-
- Các loại thuế khác	3,324,126,768	202,220,279
Cộng	25,502,697,939	19,644,877,230
17- Chi phí phải trả	31/12/2010	01/10/2010
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Khác	23,961,007,536	89,732,655,785
Cộng	23,961,007,536	89,732,655,785

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 I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2010	01/10/2010
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	340,600	20,731,000
- Bảo hiểm xã hội	8,345,541	488,870,050
- Kinh phí công đoàn	149,510,800	164,210,800
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	41,514,999,445	33,686,706,457
Cộng	41,673,196,386	34,360,518,307
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn		
Cộng	-	-
20- Các khoản vay và nợ dài	31/12/2010	01/10/2010
a- Vay dài hạn	505,105,128,286	410,250,888,786
- Vay ngân hàng	505,105,128,286	410,250,888,786
b- Nợ dài hạn	31,303,680,000	-
Cộng	536,408,808,286	410,250,888,786

* 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 I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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 đổi	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				225,206,880,266
- Tăng vốn trong năm trước	437,522,900,000	363,320,578,363	(94,000)			8,525,313,060		
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								134,268,063,614
- Mua cổ phiếu ngân quỹ								
- Chia Cổ tức năm trước								237,927,900,000
- Giảm khác								14,650,003,154
Số dư cuối năm trước	1,007,907,900,000	451,543,290,363	(572,094,000)	21,447,090,156	-	8,525,313,060	-	106,897,040,726
Số dư đầu kỳ nay (01/10/2010)	1,007,907,900,000	451,543,290,363	(572,094,000)	21,447,090,156	-	8,525,313,060	-	106,897,040,726
Tăng năm nay								
- Tăng vốn năm nay								
- Lợi nhuận tăng trong năm								16,469,337,198
- Chia Cổ tức năm nay								
- Giảm khác	-							
Số dư cuối kỳ nay (31/12/2010)	1,007,907,900,000	451,543,290,363	(572,094,000)	21,447,090,156	-	8,525,313,060	-	123,366,377,924

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 I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

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

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 nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	1,007,907,900,000			1,007,907,900,000		
- 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

31/12/2010

01/10/2010

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

1,007,907,900,000

1,007,907,900,000

+ Vốn góp tăng trong năm

-

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

1,007,907,900,000

1,007,907,900,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

-

-

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

	Kỳ nay (từ 01-10-10 đến 31-12-10)	Kỳ trước (từ 01-10-09 đến 31-12-09)
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,394,455,125,365	1,789,577,213,617
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	2,394,455,125,365	1,789,577,213,617
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	3,456,639,227	1,613,165,171
+ Chiết khấu thương mại	288,677,913	141,392,727
+ Giảm giá hàng bán	96,031,208	38,260,710
+ Hàng bán bị trả lại	3,071,930,106	1,433,511,734
+ 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	2,390,998,486,138	1,787,964,048,446
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	2,390,998,486,138	1,787,964,048,446
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

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

Quý I - Niên độ 2011

Từ ngày 01-10-2010 đến 31-12-2010

(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 nay (từ 01-10-10 đến 31-12-10)	Kỳ trước (từ 01-10-09 đến 31-12-09)
28- Giá vốn hàng bán	2,222,756,806,295	1,523,977,299,357
29- Doanh thu hoạt động tài chính	5,628,475,690	5,510,224,588
30- Chi phí tài chính		
* Lãi vay	55,230,638,386	21,892,357,102
* Chênh lệch tỷ giá	25,062,907,240	44,194,550,242
Cộng	80,293,545,626	66,086,907,344
31- Chi phí thuế TNDN	-	12,474,582,274
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
33- Chi phí hoạt động kinh doanh	Kỳ nay (từ 01-10-10 đến 31-12-10)	Kỳ trước (từ 01-10-09 đến 31-12-09)
33.1 Chi phí bán hàng	52,811,745,042	40,506,514,822
33.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp	30,910,153,884	29,312,105,314
33.3 Chi phí khác	1,806,050,023	914,593,222

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):
Các nguyên nhân

Lợi nhuận sau thuế riêng công ty mẹ Quý I NĐTC 2010-2011 đạt 16,4 tỷ đồng, giảm 110 tỷ đồng so với Quý I NĐTC 2009-2010. Lợi nhuận sau thuế Quý I NĐTC 2010-2011 giảm là do:

- Doanh thu thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh tăng 603 tỷ đồng: từ 1.787,9 tỷ đồng lên 2.390,9 tỷ đồng (tăng 34%).
- Giá vốn hàng bán lại tăng 698,8 tỷ đồng: từ 1.523,9 tỷ đồng lên 2.222,7 tỷ đồng (tăng 46%)
- Điều này dẫn đến lợi nhuận gộp giảm 95,7 tỷ đồng: từ 263,9 tỷ đồng xuống còn 168,2 tỷ đồng (giảm 36%)

3- Những thông tin khác:

Ngày 24 tháng 01 năm 2011

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