

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET
 Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I-
 Phường An Bình - TP Biên Hoà - Tỉnh Đồng Nai.

Mẫu số B01 - DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2010 | 01/01/2010 |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 142.645.306.235 | 127.207.978.901 |
| (100=110 + 120 + 130 + 140 + 150) | | | | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 78.156.009.747 | 81.930.655.476 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 6.929.664.099 | 60.390.217.234 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 71.226.345.648 | 21.540.438.242 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 27.152.053.288 | 20.470.792.996 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 21.357.649.162 | 19.777.111.972 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 5.745.179.594 | 559.042.467 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 134 | | - | - |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 62.127.454 | 134.638.557 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | | (12.902.922) | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 35.464.609.223 | 23.510.087.933 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 35.464.609.223 | 23.510.087.933 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.872.633.977 | 1.296.442.496 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | - | - |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1.773.924.177 | 215.732.796 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 0 | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 157 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 98.709.800 | 1.080.709.700 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 45.643.834.338 | 38.518.111.701 |
| (200= 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | | | | |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 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 | V.06 | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | - | - |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 43.301.413.469 | 36.367.426.536 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 37.196.171.857 | 35.269.986.731 |
| - Nguyên giá | 222 | | 66.926.603.841 | 60.841.063.822 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (29.730.431.984) | (25.571.077.091) |

| | | | | |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | - | - |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 6.105.241.612 | 1.097.439.805 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 1.346.030.469 | 1.434.294.765 |
| - Nguyên giá | 241 | | 1.765.285.875 | 1.765.285.875 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | (419.255.406) | (330.991.110) |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 716.390.400 | 716.390.400 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | 716.390.400 | 716.390.400 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 280.000.000 | 0 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 280.000.000 | - |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | - | - |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200) | 270 | | 188.289.140.573 | 165.726.090.602 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | | 31/12/2010 | 01/01/2010 |
|--|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330) | 300 | | 56.993.716.555 | 79.648.785.278 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 56.314.966.555 | 79.344.267.873 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 0 | 4.223.194.000 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 24.839.726.206 | 28.327.221.470 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 1.096.457.614 | 859.754.015 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 1.757.776.811 | 4.375.414.793 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 14.514.169.752 | 7.265.568.445 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 1.900.879.992 | 2.007.625.672 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | - | - |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 9.566.181.538 | 26.408.268.846 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | - | - |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 2.639.774.642 | 5.877.220.632 |
| 12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 327 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 678.750.000 | 304.517.405 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | - | - |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | - | - |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | - | - |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | - | - |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | 678.750.000 | 304.517.405 |

| | | | | |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | - | - |
| B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410 + 430) | 400 | | 131.295.424.018 | 86.077.305.324 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 131.295.424.018 | 86.077.305.324 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 45.000.000.000 | 45.000.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | - | - |
| 4. Cổ phiếu quỹ | 414 | | 0 | (1.560.000) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | - | - |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | (780.247.019) | 103.470.793 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 7.330.076.737 | 1.375.276.729 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 4.500.000.000 | 4.500.000.000 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | - | - |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 75.245.594.300 | 35.100.117.802 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | - | - |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp Doanh nghiệp | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400) | 440 | | 188.289.140.573 | 165.726.090.602 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu | Thuyết minh | 31/12/2010 | 01/01/2010 |
|---|-------------|---------------|---------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 24 | - | - |
| 2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | | 2.909.757.705 | 2.440.987.056 |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi, ký cược | | - | - |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | 713.577.799 | 817.327.385 |
| 5. Ngoại tệ các loại (USD) | | 1.550.566,47 | 4.231.952,10 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | - | - |

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ ÁI LIÊN



PHẠM QUANG HOÀ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV / 2010

Đơn vị tính : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm 2010 | Năm 2009 | Năm 2010 | Năm 2009 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 112.478.449.835 | 110.334.950.984 | 493.329.344.759 | 378.695.940.064 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 112.478.449.835 | 110.334.950.984 | 493.329.344.759 | 378.695.940.064 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 79.314.258.056 | 76.872.432.422 | 356.378.568.562 | 251.143.377.825 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 33.164.191.779 | 33.462.518.562 | 136.950.776.197 | 127.552.562.239 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 3.628.851.926 | 3.610.886.165 | 15.471.318.543 | 9.459.501.561 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 31.687.207 | 204.880.354 | 353.196.378 | 566.480.178 |
| - Trong đó chi phí lãi vay | 23 | | 7.704.983 | 123.226.998 | 204.116.627 | 378.981.537 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 14.499.113.350 | 12.217.917.640 | 49.951.883.899 | 36.778.045.016 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3.690.957.013 | 3.209.505.454 | 13.650.350.142 | 10.494.916.771 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (24+25)} | 30 | | 18.571.286.135 | 21.441.101.279 | 88.466.664.321 | 89.172.621.835 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 342.607.945 | 1.204.391.729 | 1.993.292.082 | 1.944.977.236 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 191.795.658 | 1.058.184.854 | 633.986.545 | 1.451.068.712 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 150.812.287 | 146.206.875 | 1.359.305.537 | 493.908.524 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 18.722.098.422 | 21.587.308.154 | 89.825.969.858 | 89.666.530.359 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 942.185.284 | 2.378.881.299 | 8.576.292.953 | 8.728.867.429 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52) | 60 | | 17.779.913.138 | 19.208.426.855 | 81.249.676.905 | 80.937.662.930 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | 18.055 | 21.699 |

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



TRẦN THỊ ÁI LIÊN



PHẠM QUANG HOÀ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 NĂM 2010

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm 2010 | Năm 2009 |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 89.825.969.858 | 89.666.530.359 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 4.578.046.198 | 4.000.405.363 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 12.902.922 | 0 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | 0 | 0 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (6.375.293.110) | (650.699.691) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 204.116.627 | 378.981.537 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 88.245.742.495 | 93.395.217.568 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | (8.269.622.395) | (11.598.184.114) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | (11.954.521.290) | 2.054.528.444 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 7.683.578.765 | 11.815.835.843 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | (280.000.000) | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (204.116.627) | (378.981.537) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (11.257.033.430) | (5.809.000.838) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 999.267.700 | 0 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | (7.165.599.535) | (431.646.400) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 57.797.695.683 | 89.047.768.966 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (8.153.728.745) | (7.411.634.157) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 534.227.273 | 1.063.546.667 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | 0 | 0 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 0 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 0 | 0 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 6.346.202.919 | 965.753.015 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (1.273.298.553) | (5.382.334.475) |
| 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 | | 0 | 0 |

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm 2010 | Năm 2009 |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 20.746.539.200 | 11.896.832.391 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (24.969.733.200) | (15.046.712.391) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (55.294.677.420) | (27.819.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (59.517.871.420) | (30.968.880.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (2.993.474.290) | 52.696.554.491 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 81.930.655.476 | 29.117.949.164 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (781.171.439) | 116.151.821 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 31 | 78.156.009.747 | 81.930.655.476 |

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu Kế toán trưởng

GIÁM ĐỐC



TRẦN THỊ Á LIÊN



PHẠM QUANG HOÀ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2010

I. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: *Doanh nghiệp Cổ phần*
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp hoá chất
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, mua bán chất tẩy rửa, mỹ phẩm và các vật tư liên quan đến sản xuất mỹ phẩm. Mua bán các loại vật tư, hoá chất ngành tẩy rửa (trừ hoá chất độc hại mạnh). Cho thuê kho, nhà xưởng, văn phòng. Kinh doanh bất động sản, Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ (hoạt động ngoài tính). Sản xuất nước uống đóng chai (không sản xuất tại trụ sở). Bổ sung: vận tải hàng hoá đường bộ.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ 1/1/2010 kết thúc vào 31/12/2010 hàng năm)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam (VND)*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo Tài chính được lập phù hợp các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
- 3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

VI. Các chính sách kế toán áp dụng:

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

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), vàng, và tiền đang chuyển.
Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *bình quân giá quyền tháng*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kê khai thường xuyên*

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho số lỗ ước tính phát sinh khi giá gốc vượt quá giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho vào ngày kết thúc năm tài chính. Các khoản tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho này được ghi nhận vào khoản mục giá vốn hàng bán trong năm tài chính.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Ghi chép theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao tài sản cố định tính theo phương pháp đường thẳng dựa vào tỷ lệ khấu hao quy định tại Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20-10-2009 của Bộ Tài chính.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu đã được chuyển giao cho người mua, dịch vụ đã được cung cấp. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại.

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

Đơn vị tính: VND

| 1- Tiền và các khoản tương đương tiền | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt tồn quỹ - VND | 381.140.339 | 472.590.116 |
| - Vàng tồn quỹ | 124.586.000 | 124.586.000 |
| - Tiền gửi ngân hàng - VND | 6.404.958.998 | 5.408.026.734 |
| - Tiền gửi ngân hàng - USD | 18.978.762 | 54.385.014.384 |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng-VND | 41.890.000.000 | 0 |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng -USD | 29.336.345.648 | 21.540.438.242 |
| Cộng | 78.156.009.747 | 81.930.655.476 |

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: không có

| 3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-------------------|--------------------|
| + Phải thu về cổ phần hoá | 0 | 0 |
| + Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 0 | 0 |
| + Phải thu người lao động | 0 | 0 |
| + Phải thu khác | 62.127.454 | 134.638.557 |
| Cộng | 62.127.454 | 134.638.557 |

| 4. Hàng tồn kho | Cuối năm | Đầu năm |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 19.536.461.023 | 9.815.961.361 |
| - Công cụ, dụng cụ | 213.226.017 | 54.008.928 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 439.699.366 | 375.827.454 |
| - Thành phẩm | 15.275.222.817 | 13.264.290.190 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 35.464.609.223 | 23.510.087.933 |

| 5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|----------|
| - Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước | 0 | 0 |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

6- Phải thu dài hạn nội bộ *Không có*

7- Phải thu dài hạn khác *Không có*

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | T.bị dụng đo lường, quản lý | Tổng cộng |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Số dư 01-01-2010 | 26.314.662.277 | 29.322.954.883 | 4.314.767.520 | 888.679.142 | 60.841.063.822 |
| - Mua trong kỳ | 210.946.800 | 1.000.732.100 | 2.287.005.772 | 57.850.600 | 3.556.535.272 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 3.364.568.838 | - | - | - | 3.364.568.838 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (835.564.091) | - | (835.564.091) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | 0 |
| Số dư 31-12-2010 | 29.890.177.915 | 30.323.686.983 | 5.766.209.201 | 946.529.742 | 66.926.603.841 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư 01-01-2010 | 10.107.688.654 | 13.542.794.339 | 1.323.632.870 | 596.961.228 | 25.571.077.091 |
| - Khấu hao trong năm | 1.281.827.863 | 2.628.712.625 | 496.659.022 | 82.582.392 | 4.489.781.902 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (330.427.009) | - | (330.427.009) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | 0 |
| Số dư 31-12-2010 | 11.389.516.517 | 16.171.506.964 | 1.489.864.883 | 679.543.620 | 29.730.431.984 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày 01-01-2010 | 16.206.973.623 | 15.780.160.544 | 2.991.134.650 | 291.717.914 | 35.269.986.731 |
| - Tại ngày 31-12-2010 | 18.500.661.398 | 14.152.180.019 | 4.276.344.318 | 266.986.122 | 37.196.171.857 |

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

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính *Không có*

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình *Không có*

| 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 6.105.241.612 | 1.097.439.805 |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | 1.765.285.875 | 0 | 0 | 1.765.285.875 |
| - Nhà kho | 1.765.285.875 | | 0 | 1.765.285.875 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 330.991.110 | 88.264.296 | 0 | 419.255.406 |
| - Nhà kho | 330.991.110 | 88.264.296 | | 419.255.406 |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 1.434.294.765 | 0 | 88.264.296 | 1.346.030.469 |
| - Nhà kho | 1.434.294.765 | | 88.264.296 | 1.346.030.469 |

| 13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | Số lượng (CP) | Giá trị | Số lượng (CP) | Giá trị |
| - Đầu tư cổ phiếu - Cty cổ phần rau quả Cần Thơ | 6.600 | 716.390.400 | 6.600 | 716.390.400 |
| Cộng | 6.600 | 716.390.400 | 6.600 | 716.390.400 |

| 14- Chi phí trả trước dài hạn | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------|--------------------|----------|
| - Chi phí sửa chữa kho | 280.000.000 | 0 |
| Cộng | 280.000.000 | 0 |

| 15- Vay và nợ ngắn hạn | Cuối năm | Đầu năm |
|---------------------------|----------|----------------------|
| - Vay ngắn hạn | 0 | 4.223.194.000 |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 4.223.194.000 |

| 16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT | 178.646.766 | 256.251.726 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 61.336.513 | 0 |
| - Thuế nhập khẩu | 428.132.553 | 486.780.071 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 942.185.285 | 3.622.925.763 |
| - Thuế TNCN | 147.475.694 | 9.457.233 |
| Cộng | 1.757.776.811 | 4.375.414.793 |

| 17- Chi phí phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Chi phí hoa hồng, khuyến mãi | 600.355.270 | 565.411.170 |
| - Chi phí vận chuyển | 852.618.778 | 977.857.982 |
| - Chi phí thuê bảo vệ | 18.806.662 | 14.880.000 |
| - Chi phí kiểm toán | 80.000.000 | 54.545.455 |
| - Tiền ăn giữa ca | 124.860.000 | 107.820.000 |
| - Quảng cáo | 224.239.282 | 0 |
| - Khác | 0 | 287.111.065 |
| Cộng | 1.900.879.992 | 2.007.625.672 |

| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 0 | 0 |
| - Kinh phí công đoàn | 246.443.158 | 120.244.729 |
| - Bảo hiểm xã hội | 43.006.636 | 148.461.794 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Cổ tức phải trả | 292.980 | 20.197.560.000 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 9.276.438.764 | 5.942.002.323 |
| Cộng | 9.566.181.538 | 26.408.268.846 |

19- Phải trả dài hạn nội bộ: Không có

20- Vay và nợ dài hạn: Không có

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả: Không có

22. Vốn chủ sở hữu

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

DVT: VND

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|----------------------------------|---------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Số dư 01/01/2009 | 33.000.000.000 | | | 2.853.147.985 | 3.300.000.000 | 10.112.897.857 | 49.266.045.842 |
| - Lợi nhuận tăng năm trước | - | - | - | - | - | 80.937.662.930 | 80.937.662.930 |
| - Trích lập quỹ | - | - | - | 5.875.276.729 | 1.330.314.241 | (11.703.590.970) | (4.498.000.000) |
| - Tăng vốn kỳ này | 12.000.000.000 | - | - | (7.353.147.985) | - | (4.646.852.015) | 0 |
| - Mua cổ phiếu quỹ | - | (1.560.000) | - | - | - | - | (1.560.000) |
| - Chi cổ tức | - | - | - | - | - | (39.600.000.000) | (39.600.000.000) |
| - Chi quỹ | - | - | - | - | (130.314.241) | - | (130.314.241) |
| - Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ | - | - | 103.470.793 | - | - | - | 103.470.793 |
| Số dư 31/12/2009 | 45.000.000.000 | (1.560.000) | 103.470.793 | 1.375.276.729 | 4.500.000.000 | 35.100.117.802 | 86.077.305.324 |
| Số dư 01/01/2010 | 45.000.000.000 | (1.560.000) | 103.470.793 | 1.375.276.729 | 4.500.000.000 | 35.100.117.802 | 86.077.305.324 |
| - Lợi nhuận tăng kỳ này | - | - | - | - | - | 81.249.676.906 | 81.249.676.906 |
| - Trích lập quỹ | - | - | - | 5.954.800.008 | 50.430.000 | (6.005.230.008) | 0 |
| - Tăng vốn kỳ này | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Chi cổ tức | - | - | - | - | - | (35.098.970.400) | (35.098.970.400) |
| - Chi quỹ | - | - | - | - | (50.430.000) | - | (50.430.000) |
| - Bán cổ phiếu quỹ | - | 1.560.000 | - | - | - | - | 1.560.000 |
| - Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ | - | - | (883.717.812) | - | - | - | (883.717.812) |
| Số dư 31/12/2010 | 45.000.000.000 | 0 | (780.247.019) | 7.330.076.737 | 4.500.000.000 | 75.245.594.300 | 131.295.424.018 |

| <i>b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu</i> | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| + Vốn góp của Nhà nước | 22.950.000.000 | 22.950.000.000 |
| + Vốn góp của đối tượng khác | 22.050.000.000 | 22.050.000.000 |
| Cộng | 45.000.000.000 | 45.000.000.000 |

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

| <i>c- Các giao dịch về vốn của Chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i> | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------|----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 45.000.000.000 | 45.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 45.000.000.000 | 45.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| <i>d- Cổ tức</i> | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------|----------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |

| <i>d- Cổ phiếu</i> | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|----------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 4.500.000 | 3.300.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 4.500.000 | 4.500.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 4.500.000 | 4.500.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 0 | 156 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 0 | 156 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 4.500.000 | 4.499.844 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 4.500.000 | 4.499.844 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần) **10.000** **10.000**

| <i>e- Các Quỹ của Doanh Nghiệp</i> | Cuối năm | Đầu năm |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 7.330.076.737 | 1.375.276.729 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 4.500.000.000 | 4.500.000.000 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | 0 |

* Mục đích trích lập Quỹ Đầu tư phát triển:

- Quỹ đầu tư phát triển : Do Công ty được giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp trong vòng 7 năm kể từ năm 2007 nên 50% thuế TNDN trích hàng năm được chuyển sang quỹ đầu tư phát triển.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào Vốn Chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

23- Nguồn kinh phí (Không có)

24- Tài sản thuê ngoài (Không có)

VI. Thông tin bổ sung cho các mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

DVT: VND

| | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | | | | |
| Trong đó: | 112.478.449.835 | 110.334.950.984 | 493.329.344.759 | 378.695.940.064 |
| + Doanh thu thành phẩm tiêu thụ | 105.991.119.662 | 106.369.892.632 | 472.800.309.339 | 362.681.530.304 |
| + Doanh thu hàng hoá, dịch vụ | 6.487.330.173 | 3.965.058.352 | 20.529.035.420 | 16.014.409.760 |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | | | |
| + Chiết khấu thương mại | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Hàng bán bị trả lại | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 112.478.449.835 | 110.334.950.984 | 493.329.344.759 | 378.695.940.064 |
| Trong đó: + Doanh thu thuần thành phẩm tiêu thụ | 105.991.119.662 | 106.369.892.632 | 472.800.309.339 | 362.681.530.304 |
| + Doanh thu thuần hàng hoá, dịch vụ | 6.487.330.173 | 3.965.058.352 | 20.529.035.420 | 16.014.409.760 |
| 28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |
| - Giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ | 76.231.573.612 | 74.066.825.583 | 348.417.573.464 | 242.241.543.462 |
| - Giá vốn hàng hoá, dịch vụ khác | 3.090.165.218 | 2.805.606.839 | 9.191.659.785 | 8.901.834.363 |
| - Hao hụt mất mát hàng tồn kho | (7.480.774) | 0 | (1.230.664.687) | 0 |
| Cộng | 79.314.258.056 | 76.872.432.422 | 356.378.568.562 | 251.143.377.825 |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 2.285.227.025 | 323.748.566 | 6.346.202.919 | 965.753.015 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi bán ngoại tệ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 1.343.624.901 | 3.287.137.599 | 9.125.115.624 | 8.493.748.546 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi kinh doanh khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cộng | 3.628.851.926 | 3.610.886.165 | 15.471.318.543 | 9.459.501.561 |
| 30- Chi phí tài chính (Mã số 22) | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |
| - Lãi tiền vay | 7.704.983 | 123.226.998 | 204.116.627 | 378.981.537 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 23.982.224 | 81.653.356 | 149.079.751 | 187.498.641 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cộng | 31.687.207 | 204.880.354 | 353.196.378 | 566.480.178 |
| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |

| | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 942.185.284 | 2.160.529.982 | 8.576.292.953 | 8.510.516.112 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 0 | 218.351.317 | 0 | 218.351.317 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 942.185.284 | 2.378.881.299 | 8.576.292.953 | 8.728.867.429 |
| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> |
| 33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | <u>Quý IV/2010</u> | <u>Quý IV/2009</u> | <u>Năm 2010</u> | <u>Năm 2009</u> |
| 27.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 76.362.007.287 | 75.489.219.892 | 327.369.512.565 | 229.183.105.182 |
| - Nguyên vật liệu chính | 48.597.524.914 | 53.084.414.976 | 226.256.743.671 | 153.625.220.328 |
| - Nguyên vật liệu phụ | 19.538.834.530 | 16.981.889.209 | 72.638.774.422 | 58.271.197.273 |
| - Nhiên liệu | 8.225.647.843 | 5.422.915.707 | 28.473.994.472 | 17.286.687.581 |
| 27.2- Chi phí nhân công | 9.654.831.832 | 7.447.754.781 | 35.722.758.846 | 23.586.088.300 |
| - Tiền lương | 9.122.533.626 | 7.002.535.251 | 33.685.948.824 | 22.082.073.165 |
| - Bảo hiểm xã hội | 349.847.536 | 305.168.825 | 1.363.091.050 | 1.062.373.672 |
| - Kinh phí công đoàn | 182.450.670 | 140.050.705 | 673.718.972 | 441.641.463 |
| 3. Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.208.668.925 | 1.078.476.042 | 4.578.046.198 | 4.000.405.363 |
| 4. Chi phí dịch vụ mua ngoài | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Chi phí khác bằng tiền | 13.022.056.921 | 11.466.875.050 | 44.972.690.268 | 35.430.344.841 |
| Cộng | 100.247.564.965 | 95.482.325.765 | 412.643.007.877 | 292.199.943.686 |

VIII- Những thông tin khác

Kế toán trưởng



TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2011

Giám đốc



PHẠM QUANG HOÀ