

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý IV năm 2011

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	01/01/2011
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		803.328.076.599	708.383.063.586
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		88.672.102.251	66.990.563.221
1. Tiền	111	V.01	77.672.102.251	32.990.563.221
2. Các khoản tương đương tiền	112		11.000.000.000	34.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	15.068.181.818	15.840.909.091
1. Đầu tư ngắn hạn	121		22.000.000.000	22.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		(6.931.818.182)	(6.159.090.909)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		352.354.178.024	300.720.716.687
1. Phải thu khách hàng	131		279.357.666.574	183.186.503.128
2. Trả trước cho người bán	132		73.345.034.846	118.221.938.742
3. Phải thu nội bộ	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	548.559.292	294.733.700
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(897.082.688)	(982.458.883)
IV. Hàng tồn kho	140		317.384.904.501	305.165.925.783
1. Hàng tồn kho	141	V.04	317.384.904.501	305.165.925.783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		29.848.710.005	19.664.948.804
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.377.041.400	1.311.468.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.172.965.319	570.902.177
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	892.884.337
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		26.298.703.286	16.889.694.290
B. TÀI SẢN DÀI HẠN 200=210+220+240+250+260)	200		363.373.937.211	273.770.378.931
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	
II. Tài sản cố định	220		284.685.897.679	265.448.923.016
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	253.758.278.543	228.260.385.382
- Nguyên giá	222		611.620.200.482	519.078.067.257
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(357.861.921.939)	(290.817.681.875)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	01/01/2011
I	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	30.605.603.682	31.367.854.362
- Nguyên giá	228		35.996.185.657	35.996.185.657
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.390.581.975)	(4.628.331.295)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	322.015.454	5.820.683.272
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		6.305.000.000	8.125.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, công ty liên doanh	252		0	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	8.125.000.000	8.125.000.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		(1.820.000.000)	
V. Tài sản dài hạn khác	260		72.383.039.532	196.455.915
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	71.659.351.566	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	723.687.966	196.455.915
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1.166.702.013.810	982.153.442.517
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		117.161.327.670	129.662.570.843
I. Nợ ngắn hạn	310		115.356.498.968	128.257.535.392
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	7.969.880.000	12.268.000.000
2. Phải trả cho người bán	312		23.188.331.562	62.204.807.611
3. Người mua trả tiền trước	313		566.229.021	2.939.249.482
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	38.488.742.337	13.193.530.314
5. Phải trả công nhân viên	315		13.862.048.073	10.570.736.570
6. Chi phí phải trả	316	V.17	7.092.494.842	8.656.717.052
7. Phải trả nội bộ	317		0	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2.342.493.238	3.469.146.082
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		21.846.279.895	14.955.348.281
II. Nợ dài hạn	330		1.804.828.702	1.405.035.451
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	0	
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.804.828.702	1.405.035.451
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		1.049.540.686.140	852.490.871.674
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.049.540.686.140	852.490.871.674
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		349.835.520.000	348.763.720.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.592.782.700	1.592.782.700
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	
4. Cổ phiếu quỹ	414		0	

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	01/01/2011
1	2	3	4	5
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		2.143.584.005	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		454.759.973.452	290.952.267.247
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		38.578.656.790	37.367.097.752
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		40.596.149.211	27.096.149.211
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		162.034.019.982	146.718.854.764
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432		0	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		1.166.702.013.810	982.153.442.517

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý	01/01/2011
1. Tài sản thuê ngoài	24	0,00	0,00
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		0,00	0,00
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi		0,00	0,00
4. Nợ khó đòi đã xử lý		0,00	0,00
5. Ngoại tệ các loại		0,00	0,00
Dollar Mỹ (USD)		380.542,97	58.821,23
Euro (EUR)		9.545,60	11.535,00
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		0,00	0,00

Người lập biểu

PHÙNG HỮU LUẬN

Kế toán trưởng

TRANG THỊ KIỀU HẬU

TP. HCM, ngày 02 tháng 2 năm 2012

Tổng giám đốc



LÊ QUANG DOANH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV năm 2011

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	488.307.916.965	412.792.146.945	1.852.671.588.329	1.441.655.094.939
2. Các khoản giảm trừ	02		6.427.861.349	8.294.788.705	26.248.303.945	24.794.752.221
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		481.880.055.616	404.497.358.240	1.826.423.284.384	1.416.860.342.718
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	347.960.797.032	296.930.331.563	1.356.742.408.797	1.035.350.522.823
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		133.919.258.584	107.567.026.677	469.680.875.587	381.509.819.895
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.756.089.724	3.656.431.056	12.451.041.366	10.401.583.569
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.382.836.781	1.992.214.725	8.786.511.141	7.239.080.616
Trong đó: chi phí lãi vay	23		199.204.359	67.161.500	847.975.744	1.130.064.900
8. Chi phí bán hàng	24		12.814.684.436	10.084.665.598	52.299.050.253	39.347.852.704
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.101.936.680	8.301.306.688	41.118.348.073	33.045.935.102
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		111.375.890.411	90.845.270.722	379.928.007.486	312.278.535.042
11. Thu nhập khác	31		710.840.456	225.138.677	1.564.016.358	1.503.218.514
12. Chi phí khác	32		134.176	25.522	1.179.034	50.404.124
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		710.706.280	225.113.155	1.562.837.324	1.452.814.390
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		112.086.596.691	91.070.383.877	381.490.844.810	313.731.349.432
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	27.000.253.932	10.717.975.583	89.419.343.606	38.372.731.116
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(105.778.231)	(3.184.001)	(527.232.051)	60.886.093
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		85.192.120.990	80.355.592.295	292.598.733.255	275.297.732.223
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				8.375	7.894

Người lập biểu

PHÙNG HỮU LUẬN

Kế toán trưởng

TRƯƠNG THỊ KIỀU HÀO

Tp. HCM, ngày 02 tháng 2 năm 2012

Tổng giám đốc



LÊ QUANG DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2011

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		381.490.844.810	313.731.349.432
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		69.360.643.566	53.707.370.042
- Các khoản dự phòng	03		2.507.351.078	442.142.754
-Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	269.442.356
-Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(12.458.406.802)	(10.560.994.240)
-Chi phí lãi vay	06		847.975.744	1.130.064.900
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		441.748.408.396	358.719.375.244
-Tăng/ giảm các khoản phải thu	09		(49.790.059.259)	(163.304.150.278)
-Tăng/ giảm hàng tồn kho	10		(12.218.978.718)	(35.614.996.918)
-Tăng/giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(30.291.439.790)	(38.548.336.961)
-Tăng/giảm chi phí trả trước	12		(71.724.924.966)	(301.452.200)
-Tiền lãi vay đã trả	13		(1.212.676.719)	(768.651.594)
-Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(73.857.257.629)	(33.312.778.925)
-Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		178.272.897.647	155.609.165.340
-Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(208.839.994.506)	(159.011.581.449)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		172.085.974.457	83.466.592.259
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		(88.429.921.397)	(53.625.223.933)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		17.727.273	327.984.091
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	1.000.000.000

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	30.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12.272.982.697	10.282.753.773
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(76.139.211.427)	(41.984.486.069)
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 cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		24.054.601.626	12.175.600.832
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(28.352.721.626)	(11.167.822.224)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(69.967.104.000)	(69.752.744.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(74.265.224.000)	(68.744.965.392)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		21.681.539.030	(27.262.859.202)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		66.990.563.221	94.337.022.992
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			(83.600.569)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	31	88.672.102.251	66.990.563.221

TP. HCM, ngày 02 tháng 02 năm 2012

Người lập biểu



NGUYỄN LƯU THỦY MINH

Kế toán trưởng



TRANG THỊ KIỀU HỮU



LÊ QUANG DOANH

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ IV NĂM 2011**

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, thương mại và dịch vụ
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất kinh doanh các sản phẩm dân dụng và công nghiệp từ chất dẻo và cao su; Thiết kế, chế tạo, kinh doanh khuôn mẫu ngành nhựa, ngành đúc; Sản xuất kinh doanh máy móc thiết bị, vật tư, thiết bị vệ sinh cho ngành xây dựng, trang trí nội thất; Tư vấn và thi công các công trình cấp thoát nước, sân bãi và kho tàng; Dịch vụ giám định, phân tích, kiểm nghiệm ngành hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), vật tư, máy móc thiết bị ngành nhựa, cơ khí, xây dựng, cấp thoát nước, thiết bị thí nghiệm.
- 4- Trụ sở chính của Công ty : 240 Hậu Giang, P.9, Q.6, Tp.HCM.
- 5- Các đơn vị liên quan:
 - Tổng số các Công ty con : 01 công ty.
 - Số lượng các Công ty con được hợp nhất : 01 công ty.
 - Số lượng các Công ty con không được hợp nhất : không có.
 - Danh sách các Công ty con được hợp nhất:
 - Công ty TNHH một thành viên Nhựa Bình Minh Miền Bắc.
Địa chỉ: Đường D1, khu D, KCN Phố Nối A, Văn Lâm, Hưng Yên
 - Tỷ lệ sở hữu : 100%
 - Tỷ lệ quyền biểu quyết : 100%

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

- 1- Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (đồng).

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức nhật ký chứng từ

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

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

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng Công Thương Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ. Chênh lệch tỷ giá

phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí 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 hiện tại.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: 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 TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	: 05 – 10 năm
+ Máy móc, thiết bị	: 05 – 08 năm
+ Phương tiện vận tải	: 06 – 08 năm
+ Thiết bị và dụng cụ quản lý	: 03 – 05 năm
+ Quyền sử dụng đất	: 41 – 50 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: không có

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư. Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản góp vốn liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của công ty phản ảnh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.
- Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.
Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”
- Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó.

- Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các phí khác:

- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.
- Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.
- Chỉ những khoản chi liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.
- Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

10- Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.
- Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của HĐQT công ty.
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước.

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

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ: Khi phát hành hóa đơn tài chính.
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời: Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó; doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến đầu tư tài chính.

- Chi phí cho vay và đi vay vốn.
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

- Nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái được công ty áp dụng cho một số khoản vay, công nợ phải trả theo hình thức ký hợp đồng hoán đổi lãi suất với ngân hàng, hoặc hợp đồng mua bán ngoại tệ có kỳ hạn.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không có

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

Đơn vị tính: đồng VN

1. Tiền	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Tiền mặt của Công ty mẹ BMP	308.592.744	394.788.822
- Tiền mặt của Công ty con NBM	120.037.937	59.633.476
- Tiền gửi ngân hàng của Công ty mẹ BMP	60.146.060.791	23.025.330.002
- Tiền gửi ngân hàng của Công ty con NBM	17.097.410.779	11.197.390.513
- Tiền đang chuyển của Công ty mẹ BMP		
- Tiền đang chuyển của Công ty con NBM		
- Các khoản tương đương tiền của Công ty mẹ BMP	11.000.000.000	70.500.000.000
- Các khoản tương đương tiền của Công ty con NBM		2.600.000.000
Cộng	88.672.102.251	107.777.142.813
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn của Công ty mẹ BMP		
<i>Mua chứng chỉ quỹ Công ty quản lý quỹ đầu tư Bản Việt</i>	18.000.000.000	18.000.000.000
<i>Mua cổ phần Công ty CP Nhựa Tân Tiến</i>	4.000.000.000	4.000.000.000
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn của Công ty con NBM		
- Đầu tư ngắn hạn khác của Công ty mẹ BMP		
- Đầu tư ngắn hạn khác của Công ty con NBM		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn của BMP	-6.931.818.182	-6.977.272.727
- Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn của NBM		
Cộng	15.068.181.818	15.022.727.273
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia của Cty mẹ		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia của Cty con		
Phải thu khách hàng của Công ty mẹ BMP	326.012.161.300	318.621.095.465
Phải thu khách hàng của Công ty con NBM	22.691.154.325	16.456.435.800
Điều chỉnh khoản phải thu khách hàng do hợp nhất báo cáo	-69.345.649.051	-71.966.187.853
- Cộng phải thu khách hàng	279.357.666.574	263.111.343.412
Trả trước cho người bán của Công ty mẹ BMP	72.011.388.267	19.771.744.726
Trả trước cho người bán của Công ty con NBM	1.333.646.579	630.021.000
Điều chỉnh khoản trả trước cho người bán do hợp nhất		
- Cộng trả trước cho người bán	73.345.034.846	20.401.765.726
Phải thu khác của Công ty mẹ BMP	533.559.292	5.548.802.871
Phải thu khác của Công ty con NBM	15.000.000	
Điều chỉnh khoản phải thu khác do hợp nhất báo cáo	0	-5.000.000.000
- Cộng phải thu khác	548.559.292	548.802.871
Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty mẹ BMP	-897.082.688	-883.807.664
Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty con NBM		
- Cộng dự phòng phải thu khó đòi	-897.082.688	-883.807.664
Cộng	352.354.178.024	283.178.104.345

4. Hàng tồn kho

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Hàng mua đang đi trên đường của Công ty mẹ BMP	986.783.494	1.584.018.888
- Hàng mua đang đi trên đường của Công ty con NBM	231.830.983	565.108.500
- Nguyên liệu, vật liệu của Công ty mẹ BMP	41.271.926.850	122.225.035.763
- Nguyên liệu, vật liệu của Công ty con NBM	768.406.204	818.464.168
- Công cụ, dụng cụ của Công ty mẹ BMP	841.532.353	1.223.439.688
- Công cụ, dụng cụ của Công ty con NBM	53.932.700	52.832.900
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang của Công ty BMP	56.457.236.329	70.433.895.004
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang của Công ty NBM	70.641.766.254	69.484.981.114
- Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	76.040.958.896	81.276.850.988
- Thành phẩm của Công ty con NBM	37.699.010.960	42.643.730.055
- Hàng hóa của Công ty mẹ BMP	27.797.083.337	25.403.600.191
- Hàng hóa của Công ty con NBM	7.560.001.566	8.964.660.656
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Giá gốc hàng tồn kho	320.350.469.926	424.676.617.915
Điều chỉnh giá gốc hàng tồn kho do hợp nhất báo cáo	-2.965.565.425	-2.479.921.500
Cộng giá gốc hàng tồn kho	317.384.904.501	422.196.696.415

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Thuế GTGT còn được khấu trừ của Công ty mẹ BMP		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ của Công ty con NBM	2.172.965.319	4.440.478.710
- Thuế TNDN nộp thừa của Công ty mẹ BMP		
- Thuế TNDN nộp thừa của Công ty con NBM		
- Thuế TNCN nộp thừa của Công ty mẹ BMP		
- Thuế TNCN nộp thừa của Công ty con NBM		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước của Công ty mẹ BMP		15.014.428
- Các khoản khác phải thu Nhà nước của Công ty con		
Cộng	2.172.965.319	4.455.493.138

Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Chi phí trả trước ngắn hạn của Công ty mẹ BMP	1.377.041.400	1.377.041.400
- Chi phí trả trước ngắn hạn của Công ty con NBM		
- Tạm ứng cho CBCNV của Công ty mẹ BMP		445.000.000
- Tạm ứng cho CBCNV của Công ty con NBM	139.400.000	145.150.000
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn của Công ty mẹ BMP	19.978.452.629	23.908.317.348
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn của Công ty con NBM	6.094.640.000	1.581.582.800
- Tài sản thiếu chờ xử lý của Công ty mẹ BMP	50.963.907	50.963.907
- Tài sản thiếu chờ xử lý của Công ty con NBM	35.246.750	47.250.000
Cộng	27.675.744.686	27.555.305.455

6. Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

0

0

7. Phải thu dài hạn khác

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

Cộng

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

0

0

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu quý	87.845.886.955	505.757.193.785	12.360.955.157	3.799.875.056	0	609.763.910.953
- Mua trong quý của Công ty mẹ BMP		2.547.267.074		69.384.545		2.616.651.619
- Mua trong quý của Công ty con NBM						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành của Công ty mẹ BMP						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành của Công ty con NBM						0
- Tăng khác của Công ty mẹ BMP						0
- Tăng khác của Công ty con NBM						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư của Công ty mẹ BMP						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư của Công ty con NBM						0
- Thanh lý, nhượng bán của Công ty mẹ BMP			-705.157.720	-55.204.370		-760.362.090
- Thanh lý, nhượng bán của Công ty con NBM						0
- Giảm khác của Công ty mẹ BMP						0
- Giảm khác của Công ty con NBM						0
Điều chỉnh do hợp nhất báo		0				0
Số dư cuối quý	87.845.886.955	508.304.460.859	11.655.797.437	3.814.055.231	0	611.620.200.482

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	48.195.826.041	283.330.869.422	6.438.207.563	1.776.890.227	0	339.741.793.253
- Khấu hao trong quý của Công ty mẹ BMP	364.157.706	13.680.149.984	304.691.979	61.035.522		14.410.035.191
- Khấu hao trong quý của Công ty con NBM	1.595.991.473	2.833.094.917	78.026.511	25.873.683		4.532.986.584
- Tăng khác của Công ty mẹ BMP						0
- Tăng khác của Công ty con NBM						0
- Chuyển sang BDS đầu tư của Công ty mẹ BMP						0
- Chuyển sang BDS đầu tư của Công ty con NBM						0
- Thanh lý, nhượng bán của Công ty mẹ BMP	0		-705.157.720	-55.204.370	0	-760.362.090
- Thanh lý, nhượng bán của Công ty con NBM						0
- Giảm khác của Công ty mẹ BMP						0
- Giảm khác của Công ty con NBM						0
Điều chỉnh do hợp nhất báo cáo		-62.530.999				-62.530.999
Số dư cuối quý	50.155.975.220	299.781.583.324	6.115.768.333	1.808.595.062	0	357.861.921.939
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
-Tại ngày đầu quý	39.650.060.914	222.426.324.363	5.922.747.594	2.022.984.829	0	270.022.117.700
-Tại ngày cuối quý	37.689.911.735	208.522.877.535	5.540.029.104	2.005.460.169	0	253.758.278.543

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: không có

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu quý	35.996.185.657				35.996.185.657
- Mua trong quý					0
- Tạo ra từ nội bộ DN					0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					0
- Tăng khác					0
- Tăng khác của Công ty con NBM					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
-- Giảm khác					0
Số dư cuối quý	35.996.185.657	0	0	0	35.996.185.657

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	5.200.019.305				5.200.019.305
- Khấu hao trong quý Cty	110.779.410				110.779.410
- Khấu hao trong quý Cty	79.783.260				79.783.260
- Tăng khác của Cty mẹ					0
- Tăng khác của Cty con NBM					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối quý	5.390.581.975	0	0	0	5.390.581.975
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					0
- Tại ngày đầu quý	30.796.166.352				30.796.166.352
- Tại ngày cuối quý	30.605.603.682				30.605.603.682

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Tổng số chi phí XD/CB dở dang

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

322.015.454

322.015.454

Trong đó:

+ Công trình xây dựng xưởng PE (Cty con NBM)

+ Công trình xây dựng kho NM2 (Cty mẹ BMP)

322.015.454

322.015.454

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Đầu tư dài hạn khác

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

- Đầu tư 650.000 CP Cty CP Nhựa Đà Nẵng

8.125.000.000

8.125.000.000

- Đầu tư trái phiếu

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu

- Cho vay dài hạn

- Đầu tư dài hạn khác

- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

-1.820.000.000

-520.000.000

Cộng

6.305.000.000

7.605.000.000

14. Chi phí trả trước dài hạn

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn

- Chi phí cho triển khai không đủ tiêu chuẩn TSCĐ VH

- Chi phí thuê đất KCN Bến Lức của Công ty mẹ BMP

71.659.351.566

71.659.351.566

- Chi phí thuê đất của Công ty con NBM

Cộng

71.659.351.566

71.659.351.566

15. Vay và nợ ngắn hạn

Số cuối quý 4/2011

Số đầu quý 4/2011

Vay ngắn hạn của Công ty mẹ BMP

7.669.880.000

5.658.000.000

Vay ngắn hạn của Công ty con NBM

300.000.000

300.000.000

Cộng vay ngắn hạn

7.969.880.000

5.958.000.000

Vay dài hạn đến hạn trả

Phải trả cho người bán của Công ty mẹ BMP	12.810.014.532	120.026.979.117
Phải trả cho người bán của Công ty con NBM	79.723.966.081	76.996.875.198
Điều chỉnh khoản phải trả cho người bán do hợp nhất	-69.345.649.051	-71.966.187.853
Cộng phải trả cho người bán	23.188.331.562	125.057.666.462
Người mua trả tiền trước của Công ty mẹ BMP	525.928.321	441.914.635
Người mua trả tiền trước của Công ty con NBM	40.300.700	80.432.253
Điều chỉnh khoản người mua trả tiền trước do hợp nhất		
Cộng khoản người mua trả tiền trước	566.229.021	522.346.888
Phải trả CBCNV của Công ty mẹ BMP	12.367.197.134	11.610.052.522
Phải trả CBCNV của Công ty con NBM	1.494.850.939	407.905.792
Cộng phải trả CBCNV	13.862.048.073	12.017.958.314
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Thuế giá trị gia tăng của Công ty mẹ BMP	10.780.699.421	3.533.852.432
- Thuế giá trị gia tăng của Công ty con NBM		
- Thuế xuất khẩu, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty mẹ BMP	26.774.259.666	22.597.892.219
- Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty con NBM		
- Thuế thu nhập cá nhân của Công ty mẹ BMP	904.778.552	158.680.870
- Thuế thu nhập cá nhân của Công ty con NBM	29.004.698	18.033.883
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	38.488.742.337	26.308.459.404
17. Chi phí phải trả	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí phải trả khác của Công ty mẹ BMP	7.060.319.842	12.908.876.221
- Chi phí phải trả khác của Công ty con NBM	32.175.000	26.217.000
Cộng	7.092.494.842	12.935.093.221
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Tài sản thừa chờ giải quyết của Công ty mẹ BMP	48.871.139	48.871.131
- Tài sản thừa chờ giải quyết của Công ty con NBM	576.788.638	
- Kinh phí công đoàn của Công ty mẹ BMP	911.714.406	812.090.086
- Kinh phí công đoàn của Công ty con NBM	63.687.394	48.411.273
- Các khoản phải trả, phải nộp khác của Công ty BMP	377.331.661	1.082.063.661
- Các khoản phải trả, phải nộp khác của Công ty NBM	364.100.000	6.707.700.000
- Điều chỉnh các khoản phải trả do hợp nhất		-5.000.000.000
- Bảo hiểm xã hội của Công ty mẹ BMP		
- Bảo hiểm xã hội của Công ty con NBM		253.100
- Bảo hiểm y tế của Công ty mẹ BMP		
- Bảo hiểm y tế của Công ty con NBM		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	2.342.493.238	3.699.389.251

19. Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
20. Vay và nợ dài hạn	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
<i>a-Vay dài hạn</i>		
- Vay ngân hàng của Công ty mẹ BMP	0	
- Vay ngân hàng của Công ty con NBM		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<i>b-Nợ dài hạn</i>		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	0	0
<i>c- Các khoản nợ thuê tài chính</i>		
21. Tài sản thuế TN hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
<i>a-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>	723.687.966	617.909.735
<i>b-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	0	0
Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	1.804.828.702	1.652.116.255

22. Vốn chủ sở hữu:

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

Số dư đầu quý trước	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Lãi trong quý trước	349.835.520.000	1.592.782.700	0	439.217.863.539	38.257.601.833	37.196.149.211	108.837.360.728	974.937.278.011
Tăng vốn trong quý trước							71.208.235.212	71.208.235.212
Chênh lệch tỷ giá							0	0
Tăng khác							0	0
Giảm vốn trong quý trước								0
Trích lập các quỹ của Cty mẹ				6.800.000.000		3.400.000.000	-10.200.000.000	0
Trích lập các quỹ của Cty NBM				204.981.014	102.490.507		-307.471.521	0
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty mẹ							-3.000.000.000	-3.000.000.000
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty NBM							-102.490.507	-102.490.507
Chia cổ tức quý trước								0
Chênh lệch tỷ giá								0
Thường HĐQT và BKS								0
Khác								0
Số dư cuối quý trước	349.835.520.000	1.592.782.700	0	446.222.844.553	38.360.092.340	40.596.149.211	166.435.633.912	1.043.043.022.716
Số dư đầu quý này	349.835.520.000	1.592.782.700	0	446.222.844.553	38.360.092.340	40.596.149.211	166.435.633.912	1.043.043.022.716
Lãi trong quý này							85.192.120.990	85.192.120.990
Tăng vốn trong quý này							0	0
Chênh lệch tỷ giá							0	0
Tăng khác								0
Giảm vốn trong quý này								0
Trích lập các quỹ của Cty mẹ				8.100.000.000			-8.100.000.000	0
Trích lập các quỹ của Cty NBM				437.128.899	218.564.450		-655.693.349	0
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty mẹ							-10.650.000.000	-10.650.000.000
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty NBM							-218.564.450	-218.564.450
Chia cổ tức quý này							-69.967.104.000	-69.967.104.000
Chênh lệch tỷ giá			2.143.584.005					2.143.584.005
Thường HĐQT và BKS								0
Khác								0
Số dư cuối quý này	349.835.520.000	1.592.782.700	2.143.584.005	454.759.973.452	38.578.656.790	40.596.149.211	162.034.019.982	1.049.540.686.140

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Vốn góp của Nhà nước	30% 103.565.160.000	30% 103.565.160.000
- Vốn góp cổ đông	70% 246.270.360.000	70% 246.270.360.000
Cộng	349.835.520.000	349.835.520.000

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

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

	Quý này	Quý trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu quý	349.835.520.000	349.835.520.000
+ Vốn góp tăng trong quý	0	0
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	349.835.520.000	349.835.520.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia:	69.967.104.000	0

d- Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

d- Cổ phiếu

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	34.983.552	34.983.552
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi 	34.983.552	34.983.552
- Số lượng cổ phiếu được mua lại <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi 		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi 	34.983.552	34.876.372

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ/cp

e- Các quỹ của doanh nghiệp

	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Quỹ đầu tư phát triển của Công ty mẹ BMP	445.850.788.180	437.750.788.180
- Quỹ đầu tư phát triển của Công ty con NBM	8.909.185.272	8.472.056.373
Cộng quỹ đầu tư phát triển	454.759.973.452	446.222.844.553
- Quỹ dự phòng tài chính của Công ty mẹ BMP	36.985.564.387	36.985.564.387
- Quỹ dự phòng tài chính của Công ty con NBM	1.593.092.403	1.374.527.953
Cộng quỹ dự phòng tài chính	38.578.656.790	38.360.092.340
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu của Công ty mẹ BMP	40.596.149.211	40.596.149.211
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu của Công ty con NBM		
Cộng quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	40.596.149.211	40.596.149.211

- Quỹ khen thưởng, phúc lợi của Công ty mẹ BMP	20.972.391.127	9.304.653.417
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi của Công ty con NBM	873.888.768	709.324.318
Cộng quỹ khen thưởng, phúc lợi	21.846.279.895	10.013.977.735
Cộng	555.781.059.348	535.193.063.839

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ

23. Nguồn kinh phí	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24. Tài sản thuê ngoài	Số cuối quý 4/2011	Số đầu quý 4/2011
- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	488.307.916.965	1.852.671.588.329
Trong đó:		
- Doanh thu bán thành phẩm của Công ty mẹ BMP	412.560.500.311	1.629.410.989.609
- Doanh thu bán thành phẩm của Công ty con NBM	59.755.722.329	193.357.631.340
- Doanh thu bán hàng hóa, NVL của Cty mẹ BMP	43.440.387.619	192.592.322.904
- Doanh thu bán hàng hóa, NVL của Cty con NBM	3.994.787.831	12.348.783.467
- Doanh thu xây dựng		0
- Điều chỉnh doanh thu do hợp nhất báo cáo	-31.443.481.125	-175.038.138.991
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	6.427.861.349	26.248.303.945
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	6.151.136.721	24.713.186.295
+ Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	5.896.780.348	23.361.720.658
+ Thành phẩm của Công ty con NBM		0
+ Hàng hóa, NVL của Công ty mẹ BMP	254.356.373	1.351.465.637
+ Hàng hóa, NVL của Công ty con NBM		0
- Giảm giá hàng bán	0	131.193.530
+ Thành phẩm của Công ty mẹ BMP		84.433.752
+ Thành phẩm của Công ty con NBM		0
+ Hàng hóa, NVL của Công ty mẹ BMP		46.759.778
+ Hàng hóa, NVL của Công ty con NBM		0
- Hàng bán bị trả lại	276.724.628	1.403.924.120
+ Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	180.595.174	895.940.337
+ Thành phẩm của Công ty con NBM	89.530.634	380.182.133
+ Hàng hóa, NVL của Công ty mẹ BMP		115.222.974
+ Hàng hóa, NVL của Công ty con NBM	6.598.820	12.578.676
- Thuế xuất khẩu		0
27. Doanh thu thuần về bán HH và cung cấp DV (MS 10)	481.880.055.616	1.826.423.284.384
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán thành phẩm của Cty mẹ BMP	406.483.124.789	1.605.068.894.862
- Doanh thu thuần bán thành phẩm của Cty con NBM	59.666.191.695	192.977.449.207
- Doanh thu thuần bán hàng hóa, NVL của Cty mẹ BMP	43.186.031.246	191.078.874.515
- Doanh thu thuần bán hàng hóa, NVL của Cty con NBM	3.988.189.011	12.336.204.791
- Điều chỉnh doanh thu thuần do hợp nhất báo cáo	-31.443.481.125	-175.038.138.991
28. Giá vốn hàng bán (MS 11)	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- Giá vốn của thành phẩm đã bán của Cty mẹ BMP	283.241.496.508	1.183.377.719.049
- Giá vốn của thành phẩm đã bán của Cty con NBM	49.993.877.757	153.427.182.445
- Giá vốn của hàng hóa, NVL đã bán của Cty mẹ BMP	41.135.712.799	180.307.777.907
- Giá vốn của hàng hóa, NVL đã bán của Cty con NBM	4.610.078.167	13.389.326.000
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp của Cty mẹ BMP		0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp của Cty con NBM		0

- Giá trị còn lại, CP nhượng bán, TL của BĐS đầu tư bán		0
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho của Cty mẹ BMP		0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho của Cty con NBM		0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty mẹ BMP		0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty con NBM		0
- Điều chỉnh giá vốn hàng bán do hợp nhất báo cáo	-31.020.368.199	-173.759.596.604
Cộng giá vốn hàng bán	347.960.797.032	1.356.742.408.797

29. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay của Cty mẹ BMP	2.477.695.747	10.839.537.154
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay của Cty con NBM	76.020.755	263.573.583
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu của Cty mẹ		0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia của Công ty BMP	200.000.000	1.169.871.960
- Cổ tức, lợi nhuận được chia của Công ty NBM		0
- Lãi bán ngoại tệ		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện của Cty mẹ BMP	2.373.222	178.058.669
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện của Cty NBM		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0
- Lãi bán hàng trả chậm		0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0
Cộng	2.756.089.724	12.451.041.366

30. Chi phí tài chính (MS22)

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- Lãi tiền vay của Công ty mẹ BMP	189.396.359	688.575.137
- Lãi tiền vay của Công ty con NBM	9.808.000	159.400.607
- Chiết khấu thanh toán của Cty mẹ BMP	1.904.846.652	5.249.992.722
- Chiết khấu thanh toán của Cty con NBM		0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện của Cty mẹ BMP	24.240.315	87.730.202
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện của Cty con NBM		7.828.800
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện của Cty mẹ BMP		256.400
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn của Cty mẹ	1.254.545.455	1.254.545.455
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn của Cty con		1.338.181.818
- Chi phí tài chính khác		0
Cộng	3.382.836.781	8.786.511.141

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
Chi phí bán hàng của Công ty mẹ BMP	10.076.784.859	44.753.203.043
Chi phí bán hàng của Công ty con NBM	2.737.899.577	7.545.847.210
Cộng chi phí bán hàng	12.814.684.436	52.299.050.253
Chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty mẹ BMP	7.091.452.006	34.297.591.012
Chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty con NBM	2.010.484.674	6.820.757.061
Điều chỉnh chi phí quản lý doanh nghiệp do hợp nhất báo	0	0

VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

Giải trình về việc lợi nhuận tăng/giảm hơn 10% so với cùng kỳ năm trước:

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4/2010: 80.355.592.295 đồng

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4/2011: 85.192.120.990 đồng

Chênh lệch 4.836.528.695 đồng

Tỷ lệ phần trăm thay đổi tăng (+), giảm (-): 6,02%

Người lập biểu

Phùng Hữu Luận

Kế toán trưởng

Trương Thị Kiều Hậu

Tp.HCM, ngày 02 tháng 2 năm 2012

Tổng giám đốc



Lê Quang Doanh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT
QUÝ IV NĂM 2011

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Số dư đầu quý	Số dư cuối quý
I	Tài sản ngắn hạn	860.185.469.439	803.328.076.599
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	107.777.142.813	88.672.102.251
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	15.022.727.273	15.068.181.818
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	283.178.104.345	352.354.178.024
4	Hàng tồn kho	422.196.696.415	317.384.904.501
5	Tài sản ngắn hạn khác	32.010.798.593	29.848.710.005
II	Tài sản dài hạn	381.022.560.807	363.373.937.211
1	Các khoản phải thu dài hạn	0	0
2	Tài sản cố định	301.140.299.506	284.685.897.679
	- Tài sản cố định hữu hình	270.022.117.700	253.758.278.543
	- Tài sản cố định vô hình	30.796.166.352	30.605.603.682
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Chi phí XDCB dở dang	322.015.454	322.015.454
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	7.605.000.000	6.305.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	72.277.261.301	72.383.039.532
III	Tổng cộng tài sản	1.241.208.030.246	1.166.702.013.810
IV	Nợ phải trả	198.165.007.530	117.161.327.670
1	Nợ ngắn hạn	196.512.891.275	115.356.498.968
2	Nợ dài hạn	1.652.116.255	1.804.828.702
V	Vốn chủ sở hữu	1.043.043.022.716	1.049.540.686.140
1	Vốn chủ sở hữu	1.043.043.022.716	1.049.540.686.140
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	349.835.520.000	349.835.520.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	1.592.782.700	1.592.782.700
	- Cổ phiếu quỹ	0	
	- Quỹ đầu tư phát triển	446.222.844.553	454.759.973.452
	- Quỹ dự phòng tài chính	38.360.092.340	38.578.656.790
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	40.596.149.211	40.596.149.211
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		2.143.584.005
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	166.435.633.912	162.034.019.982
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	Tổng cộng nguồn vốn	1.241.208.030.246	1.166.702.013.810

II- KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Quý IV/2011	Lũy kế từ đầu năm
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	488.307.916.965	1.852.671.588.329
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	6.427.861.349	26.248.303.945
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	481.880.055.616	1.826.423.284.384
4	Giá vốn hàng bán	347.960.797.032	1.356.742.408.797
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	133.919.258.584	469.680.875.587
6	Doanh thu từ hoạt động tài chính	2.756.089.724	12.451.041.366
7	Chi phí hoạt động tài chính	3.382.836.781	8.786.511.141
8	Chi phí bán hàng	12.814.684.436	52.299.050.253
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.101.936.680	41.118.348.073
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	111.375.890.411	379.928.007.486
11	Thu nhập khác	710.840.456	1.564.016.358
12	Chi phí khác	134.176	1.179.034
13	Lợi nhuận khác	710.706.280	1.562.837.324
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	112.086.596.691	381.490.844.810
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27.000.253.932	89.419.343.606
16	Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-105.778.231	-527.232.051
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	85.192.120.990	292.598.733.255
18	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu		8.375
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Người lập biểu



Phùng Hữu Luận

Tp. HCM, ngày 02 tháng 2 năm 2012

Tổng giám đốc



Lê Quang Doanh