

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý III năm 2011

Tại ngày 30 tháng 9 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		860.185.469.439	708.383.063.586
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		107.777.142.813	66.990.563.221
1. Tiền	111	V.01	34.677.142.813	32.990.563.221
2. Các khoản tương đương tiền	112		73.100.000.000	34.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	15.022.727.273	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		(6.977.272.727)	(6.159.090.909)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		283.178.104.345	300.720.716.687
1. Phải thu khách hàng	131		263.111.343.412	183.186.503.128
2. Trả trước cho người bán	132		20.401.765.726	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	548.802.871	294.733.700
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(883.807.664)	(982.458.883)
IV. Hàng tồn kho	140		422.196.696.415	305.165.925.783
1. Hàng tồn kho	141	V.04	422.196.696.415	305.165.925.783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		32.010.798.593	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		4.440.478.710	570.902.177
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	15.014.428	892.884.337
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		26.178.264.055	16.889.694.290
B. TÀI SẢN DÀI HẠN 200=210+220+240+250+260)	200		381.022.560.807	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		301.140.299.506	265.448.923.016
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	270.022.117.700	228.260.385.382
- Nguyên giá	222		609.763.910.953	519.078.067.257
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(339.741.793.253)	(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
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	30.796.166.352	31.367.854.362
- Nguyên giá	228		35.996.185.657	35.996.185.657
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.200.019.305)	(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	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		7.605.000.000	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		(520.000.000)	
V. Tài sản dài hạn khác	260		72.277.261.301	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	617.909.735	196.455.915
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1.241.208.030.246	982.153.442.517
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		198.165.007.530	129.662.570.843
I. Nợ ngắn hạn	310		196.512.891.275	128.257.535.392
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	5.958.000.000	12.268.000.000
2. Phải trả cho người bán	312		125.057.666.462	62.204.807.611
3. Người mua trả tiền trước	313		522.346.888	2.939.249.482
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	26.308.459.404	13.193.530.314
5. Phải trả công nhân viên	315		12.017.958.314	10.570.736.570
6. Chi phí phải trả	316	V.17	12.935.093.221	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	3.699.389.251	3.469.146.082
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		10.013.977.735	14.955.348.281
II. Nợ dài hạn	330		1.652.116.255	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		1.652.116.255	1.405.035.451
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		1.043.043.022.716	852.490.871.674
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.043.043.022.716	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		0	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		446.222.844.553	290.952.267.247
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		38.360.092.340	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		166.435.633.912	146.718.854.764
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2. Nguồn kinh phí	432		0	
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	430		1.241.208.030.246	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 hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		0,00	0,00
3. Hàng hoá 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)		90.517,53	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 HỮU

TP. HCM, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Tổng giám đốc



LÊ QUANG DOANH

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

Quý III 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	499.127.026.110	374.727.044.022	1.364.363.671.364	1.028.862.947.994
2. Các khoản giảm trừ	02		7.717.791.438	9.714.628.189	19.820.442.596	15.978.003.770
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		491.409.234.672	365.012.415.833	1.344.543.228.768	1.012.884.944.224
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	374.652.768.744	266.095.218.885	1.008.781.611.765	739.254.620.274
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		116.756.465.928	98.917.196.948	335.761.617.003	273.630.323.950
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3.108.652.966	2.862.528.658	9.694.951.642	6.745.152.513
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.369.847.296	1.571.997.133	5.403.674.360	4.339.131.176
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		149.537.723	108.854.000	648.771.385	714.259.594
8. Chi phí bán hàng	24		13.906.163.001	9.903.394.404	39.484.365.817	29.263.187.106
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.920.314.480	7.500.463.046	32.016.411.393	24.797.639.910
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		93.668.794.117	82.803.871.023	268.552.117.075	221.975.518.271
11. Thu nhập khác	31		321.666.752	616.059.937	853.175.902	1.278.079.837
12. Chi phí khác	32		1.008.079	90.459	1.044.858	50.378.602
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		320.658.673	615.969.478	852.131.044	1.227.701.235
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		93.989.452.790	83.419.840.501	269.404.248.119	223.203.219.506
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	22.823.886.484	10.379.833.753	62.419.089.674	27.160.557.426
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(42.668.906)	(34.896.300)	(421.453.820)	(40.233.535)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		71.208.235.212	73.074.903.048	207.406.612.265	196.082.895.615
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

PHÙNG HỮU LUẬN

Kế toán trưởng

TRANG THỊ KIỀU HẬU

Tp.HCM, Ngày 24 tháng 10 năm 2011



LÊ QUANG DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III 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		269.404.248.119	223.203.219.506
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		50.227.059.121	39.879.159.762
- Các khoản dự phòng	03		1.239.530.599	
-Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	
-Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.642.159.301)	(7.644.210.234)
-Chi phí lãi vay	06		648.771.385	714.259.594
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		311.877.449.923	256.152.428.628
-Tăng/ giảm các khoản phải thu	09		14.510.424.370	(175.175.685.118)
-Tăng/ giảm hàng tồn kho	10		(117.030.770.632)	(26.364.907.492)
-Tăng/giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		68.913.794.147	(258.384.310)
-Tăng/giảm chi phí trả trước	12		(71.724.924.966)	(301.452.200)
-Tiền lãi vay đã trả	13		(1.194.476.830)	(699.677.594)
-Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(51.033.371.144)	(22.932.945.170)
-Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		123.382.661.562	118.774.122.120
-Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(154.327.930.529)	(136.473.726.398)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		123.372.855.902	12.719.772.466
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		(85.813.269.778)	(14.205.111.764)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		17.727.273	1.067.631.141
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
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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.519.266.195	6.626.322.717
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(76.276.276.310)	(5.481.157.906)
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 phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		21.934.721.626	11.907.600.832
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(28.244.721.626)	(10.567.822.224)
5. Tiền chi trả nợ thuê 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		(6.310.000.000)	1.339.778.608
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		40.786.579.592	8.578.393.168
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			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	31	107.777.142.813	102.915.416.160

Người lập biểu



NGUYỄN LƯU THỦY MINH

Kế toán trưởng



TRƯƠNG THỊ KIỀU HẬU

TP. HCM, ngày 24 tháng 10 năm 2011



Tổng Giám đốc



LÊ QUANG DOANH

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ III 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 MỤC 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 đương 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 ánh 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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Tiền mặt của Công ty mẹ BMP	394.788.822	211.003.911
- Tiền mặt của Công ty con NBM	59.633.476	257.239.025
- Tiền gửi ngân hàng của Công ty mẹ BMP	23.025.330.002	18.877.582.133
- Tiền gửi ngân hàng của Công ty con NBM	11.197.390.513	6.420.986.882
- 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	70.500.000.000	55.000.000.000
- Các khoản tương đương tiền của Công ty con NBM	2.600.000.000	1.600.000.000
Cộng	107.777.142.813	82.366.811.951
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn của Công ty mẹ BMP		22.000.000.000
<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	-6.977.272.727	-6.977.272.727
- Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn của NBM		
Cộng	15.022.727.273	15.022.727.273
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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	318.621.095.465	273.300.426.001
Phải thu khách hàng của Công ty con NBM	16.456.435.800	13.620.632.895
Điều chỉnh khoản phải thu khách hàng do hợp nhất báo cáo	-71.966.187.853	-57.218.980.279
- Cộng phải thu khách hàng	263.111.343.412	229.702.078.617
Trả trước cho người bán của Công ty mẹ BMP	19.771.744.726	39.649.595.583
Trả trước cho người bán của Công ty con NBM	630.021.000	13.886.247.650
Điều chỉnh khoản trả trước cho người bán do hợp nhất		
- Cộng trả trước cho người bán	20.401.765.726	53.535.843.233
Phải thu khác của Công ty mẹ BMP	5.548.802.871	5.435.855.867
Phải thu khác của Công ty con NBM		
Điều chỉnh khoản phải thu khác do hợp nhất báo cáo	-5.000.000.000	-5.000.000.000
- Cộng phải thu khác	548.802.871	435.855.867
Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty mẹ BMP	-883.807.664	-1.222.809.811
Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty con NBM		
- Cộng dự phòng phải thu khó đòi	-883.807.664	-1.222.809.811
Cộng	283.178.104.345	282.450.967.906

4. Hàng tồn kho	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Hàng mua đang đi trên đường của Công ty mẹ BMP	1.584.018.888	926.993.270
- Hàng mua đang đi trên đường của Công ty con NBM	565.108.500	404.430.820
- Nguyên liệu, vật liệu của Công ty mẹ BMP	122.225.035.763	113.256.806.451
- Nguyên liệu, vật liệu của Công ty con NBM	818.464.168	534.087.073
- Công cụ, dụng cụ của Công ty mẹ BMP	1.223.439.688	799.317.494
- Công cụ, dụng cụ của Công ty con NBM	52.832.900	67.161.400
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang của Công ty BMP	70.433.895.004	82.744.052.966
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang của Công ty NBM	69.484.981.114	70.569.025.555
- Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	81.276.850.988	81.601.505.041
- Thành phẩm của Công ty con NBM	42.643.730.055	29.717.643.907
- Hàng hóa của Công ty mẹ BMP	25.403.600.191	21.354.197.493
- Hàng hóa của Công ty con NBM	8.964.660.656	7.519.092.463
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Giá gốc hàng tồn kho	424.676.617.915	409.494.313.933
Điều chỉnh giá gốc hàng tồn kho do hợp nhất báo cáo	-2.479.921.500	-2.204.080.044
Cộng giá gốc hàng tồn kho	422.196.696.415	407.290.233.889

* 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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Thuế GTGT còn được khấu trừ của Công ty mẹ BMP		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ của Công ty con NBM	4.440.478.710	2.553.374.917
- 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	4.455.493.138	2.553.374.917

Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Chi phí trả trước ngắn hạn của Công ty mẹ BMP	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	432.000.000
- Tạm ứng cho CBCNV của Công ty con NBM	145.150.000	179.730.000
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn của Công ty mẹ BMP	23.908.317.348	20.162.419.283
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn của Công ty con NBM	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	47.250.000	
Cộng	27.555.305.455	20.825.113.190

6. Phải thu dài hạn nội bộ

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

Cộng**Số cuối quý 3/2011****Số đầu quý 3/2011****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 3/2011****Số đầu quý 3/2011****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	70.329.595.137	497.929.094.148	11.353.714.090	3.700.875.056	0	583.313.278.431
- Mua trong quý của Công ty mẹ BMP		7.720.823.637	442.900.000	99.000.000		8.262.723.637
- Mua trong quý của Công ty con NBM		107.276.000	564.341.067			671.617.067
- Đầu tư XDCB hoàn thành của Công ty mẹ BMP						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành của Công ty con NBM	17.516.291.818					17.516.291.818
- 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						0
- 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	505.757.193.785	12.360.955.157	3.799.875.056	0	609.763.910.953

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	46.235.676.862	267.237.368.085	6.079.548.957	1.691.620.415	0	321.244.214.319
- Khấu hao trong quý của Công ty mẹ BMP	364.157.706	13.325.172.335	292.389.201	59.396.129		14.041.115.371
- Khấu hao trong quý của Công ty con NBM	1.595.991.473	2.873.494.835	66.269.405	25.873.683		4.561.629.396
- 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	0		0	0	0	0
- 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		-105.165.833				-105.165.833
Số dư cuối quý	48.195.826.041	283.330.869.422	6.438.207.563	1.776.890.227	0	339.741.793.253
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
- Tại ngày đầu quý	24.093.918.275	230.691.726.063	5.274.165.133	2.009.254.641	0	262.069.064.112
- Tại ngày cuối quý	39.650.060.914	222.426.324.363	5.922.747.594	2.022.984.829	0	270.022.117.700

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	5.009.456.635				5.009.456.635
- 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	5.200.019.305	0	0	0	5.200.019.305
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					0
- Tại ngày đầu quý	30.986.729.022				30.986.729.022
- Tại ngày cuối quý	30.796.166.352				30.796.166.352

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	322.015.454	5.489.875.454
Trong đó:		
+ Công trình xây dựng xưởng PE (Cty con NBM)		5.167.860.000
+ Công trình xây dựng NM2 - Sóng Thần (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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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	-520.000.000	-520.000.000
Cộng	7.605.000.000	7.605.000.000

14. Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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	47.772.901.044
- Chi phí thuê đất của Công ty con NBM		
Cộng	71.659.351.566	47.772.901.044

15. Vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
Vay ngắn hạn của Công ty mẹ BMP	5.658.000.000	3.158.000.000
Vay ngắn hạn của Công ty con NBM	300.000.000	430.000.000
Cộng vay ngắn hạn	5.958.000.000	3.588.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả		

Phải trả cho người bán của Công ty mẹ BMP	120.026.979.117	118.630.922.632
Phải trả cho người bán của Công ty con NBM	76.996.875.198	57.364.818.322
Điều chỉnh khoản phải trả cho người bán do hợp nhất	-71.966.187.853	-57.218.980.279
Cộng phải trả cho người bán	125.057.666.462	118.776.760.675
Người mua trả tiền trước của Công ty mẹ BMP	441.914.635	161.203.162
Người mua trả tiền trước của Công ty con NBM	80.432.253	408.584.266
Điều chỉnh khoản người mua trả tiền trước do hợp nhất		
Cộng khoản người mua trả tiền trước	522.346.888	569.787.428
Phải trả CBCNV của Công ty mẹ BMP	11.610.052.522	8.932.277.874
Phải trả CBCNV của Công ty con NBM	407.905.792	356.718.608
Cộng phải trả CBCNV	12.017.958.314	9.288.996.482
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Thuế giá trị gia tăng của Công ty mẹ BMP	3.533.852.432	3.297.430.219
- 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	22.597.892.219	22.950.516.531
- Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty con NBM		
- Thuế thu nhập cá nhân của Công ty mẹ BMP	158.680.870	542.349.772
- Thuế thu nhập cá nhân của Công ty con NBM	18.033.883	15.550.264
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	26.308.459.404	26.805.846.786
17. Chi phí phải trả	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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	12.908.876.221	13.010.461.498
- Chi phí phải trả khác của Công ty con NBM	26.217.000	23.082.000
Cộng	12.935.093.221	13.033.543.498
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Tài sản thừa chờ giải quyết của Công ty mẹ BMP	48.871.131	48.871.131
- Tài sản thừa chờ giải quyết của Công ty con NBM		
- Kinh phí công đoàn của Công ty mẹ BMP	812.090.086	1.110.584.038
- Kinh phí công đoàn của Công ty con NBM	48.411.273	74.678.840
- Các khoản phải trả, phải nộp khác của Công ty mẹ BMP	1.082.063.661	352.491.661
- Các khoản phải trả, phải nộp khác của Công ty con NBM	6.707.700.000	6.961.233.000
- Điều chỉnh các khoản phải trả do hợp nhất	-5.000.000.000	-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	3.699.389.251	3.547.858.670

19. Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
20. Vay và nợ dài hạn	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
<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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
<i>a-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>	617.909.735	575.240.829
<i>b-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	0	0
Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	1.652.116.255	1.575.352.792

22. Vốn chủ sở hữu:

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

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu quý trước	348.763.720.000	1.592.782.700	0	296.352.267.247	37.367.097.752	29.796.149.211	192.763.703.707	906.635.720.617
Lãi trong quý trước							78.227.994.745	78.227.994.745
Tăng vốn trong quý trước	1.071.800.000						-1.071.800.000	0
Chênh lệch tỷ giá							0	0
Tăng khác								0
Giảm vốn trong quý trước								0
Trích lập các quỹ của Cty mẹ				135.361.587.662		7.400.000.000	-142.761.587.662	0
Trích lập các quỹ của Cty NBM				7.504.008.630	890.504.081		-8.394.512.711	0
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty mẹ							-7.736.933.270	-7.736.933.270
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi của Cty NBM							-890.504.081	-890.504.081
Chia cổ tức quý trước								0
Chênh lệch tỷ giá								0
Thưởng HĐQT và BKS							-1.299.000.000	-1.299.000.000
Số dư cuối 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
Số dư đầu quý này	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
Lãi trong quý này							71.208.235.212	71.208.235.212
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				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 này								0
Chênh lệch tỷ giá								0
Thưởng HĐQT và BKS								0
Số dư cuối 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

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

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp cổ đông

Cộng

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

	Số cuối quý 3/2011	Số đầu quý 3/2011
30%	103.565.160.000	30% 103.565.160.000
70%	246.270.360.000	70% 246.270.360.000
	349.835.520.000	349.835.520.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu quý
 - + Vốn góp tăng trong quý
 - + Vốn góp giảm trong quý
 - + Vốn góp cuối quý
- Cổ tức lợi nhuận đã chia:

Quý này**Quý trước**

349.835.520.000	348.763.720.000
0	1.071.800.000
349.835.520.000	349.835.520.000
0	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 lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi

Số cuối quý 3/2011**Số đầu quý 3/2011**

34.983.552	34.983.552
34.983.552	34.983.552
34.983.552	34.983.552
34.876.372	34.876.372
34.876.372	34.876.372

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

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển của Công ty mẹ BMP
- Quỹ đầu tư phát triển của Công ty con NBM
- Cộng quỹ đầu tư phát triển**
- Quỹ dự phòng tài chính của Công ty mẹ BMP
- Quỹ dự phòng tài chính của Công ty con NBM
- Cộng quỹ dự phòng tài chính**
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu của Công ty mẹ BMP
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu của Công ty con NBM
- Cộng quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu**

Số cuối quý 3/2011**Số đầu quý 3/2011**

437.750.788.180	430.950.788.180
8.472.056.373	8.267.075.359
446.222.844.553	439.217.863.539
36.985.564.387	36.985.564.387
1.374.527.953	1.272.037.446
38.360.092.340	38.257.601.833
40.596.149.211	37.196.149.211
40.596.149.211	37.196.149.211

- Quỹ khen thưởng, phúc lợi của Công ty mẹ BMP	9.304.653.417	11.988.188.434
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi của Công ty con NBM	709.324.318	896.426.811
Cộng quỹ khen thưởng, phúc lợi	10.013.977.735	12.884.615.245
Cộng	535.193.063.839	527.556.229.828

* 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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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 3/2011	Số đầu quý 3/2011
- 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)	499.127.026.110	1.364.363.671.364
Trong đó:		
- Doanh thu bán thành phẩm của Công ty mẹ BMP	459.067.257.876	1.216.850.489.298
- Doanh thu bán thành phẩm của Công ty con NBM	39.138.514.431	133.601.909.011
- Doanh thu bán hàng hóa, NVL của Cty mẹ BMP	37.516.261.954	149.151.935.285
- Doanh thu bán hàng hóa, NVL của Cty con NBM	3.658.590.675	8.353.995.636
- Doanh thu xây dựng		0
- Điều chỉnh doanh thu do hợp nhất báo cáo	-40.253.598.826	-143.594.657.866
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	7.717.791.438	19.820.442.596
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	6.753.599.464	18.562.049.574
+ Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	6.562.326.384	17.464.940.310
+ Thành phẩm của Công ty con NBM		0
+ Hàng hóa, NVL của Công ty mẹ BMP	191.273.080	1.097.109.264
+ 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	964.191.974	1.127.199.492
+ Thành phẩm của Công ty mẹ BMP	703.792.963	715.345.163
+ Thành phẩm của Công ty con NBM	175.859.299	290.651.499
+ Hàng hóa, NVL của Công ty mẹ BMP	84.372.462	115.222.974
+ Hàng hóa, NVL của Công ty con NBM	167.250	5.979.856
- Thuế xuất khẩu		0
27. Doanh thu thuần về bán HH và cung cấp DV (MS 10)	491.409.234.672	1.344.543.228.768
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán thành phẩm của Cty mẹ BMP	451.801.138.529	1.198.585.770.073
- Doanh thu thuần bán thành phẩm của Cty con NBM	38.962.655.132	133.311.257.512
- Doanh thu thuần bán hàng hóa, NVL của Cty mẹ BMP	37.240.616.412	147.892.843.269
- Doanh thu thuần bán hàng hóa, NVL của Cty con NBM	3.658.423.425	8.348.015.780
- Điều chỉnh doanh thu thuần do hợp nhất báo cáo	-40.253.598.826	-143.594.657.866
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	343.110.441.784	900.136.222.541
- Giá vốn của thành phẩm đã bán của Cty con NBM	33.159.795.001	103.433.304.688
- Giá vốn của hàng hóa, NVL đã bán của Cty mẹ BMP	34.805.300.430	139.172.065.108
- Giá vốn của hàng hóa, NVL đã bán của Cty con NBM	3.660.154.732	8.779.247.833
- 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	-40.082.923.203	-142.739.228.405
Cộng giá vốn hàng bán	374.652.768.744	1.008.781.611.765

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	1.919.760.469	8.361.841.407
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay của Cty con NBM	45.380.532	187.552.828
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu của Cty mẹ		0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia của Công ty BMP	969.871.960	969.871.960
- 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	173.640.005	175.685.447
- 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	3.108.652.966	9.694.951.642

30. Chi phí tài chính (MS22)

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- Lãi tiền vay của Công ty mẹ BMP	136.392.723	499.178.778
- Lãi tiền vay của Công ty con NBM	13.145.000	149.592.607
- Chiết khấu thanh toán của Cty mẹ BMP	2.167.104.774	3.345.146.070
- 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	53.204.799	63.489.887
- 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		0
- 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	2.369.847.296	5.403.674.360

	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
Chi phí bán hàng của Công ty mẹ BMP	11.513.391.179	34.676.418.184
Chi phí bán hàng của Công ty con NBM	2.392.771.822	4.807.947.633
Cộng chi phí bán hàng	13.906.163.001	39.484.365.817
Chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty mẹ BMP	8.528.405.436	27.206.139.006
Chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty con NBM	1.391.909.044	4.810.272.387
Điều chỉnh chi phí quản lý doanh nghiệp do hợp nhất báo cáo	0	0

Cộng chi phí quản lý doanh nghiệp	9.920.314.480	32.016.411.393
Thu nhập khác của Công ty mẹ BMP	320.760.821	1.100.665.198
Thu nhập khác của Công ty con NBM	905.931	2.510.704
Điều chỉnh thu nhập khác do hợp nhất báo cáo	0	-250.000.000
Cộng thu nhập khác	321.666.752	853.175.902
Chi phí khác của Công ty mẹ BMP	18.793	157.494.925
Chi phí khác của Công ty con NBM	989.286	991.481
Điều chỉnh thu nhập khác do hợp nhất báo cáo	0	-157.441.548
Cộng chi phí khác	1.008.079	1.044.858
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.823.886.484	62.419.089.674
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải tính thuế		
- CP thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-42.668.906	-421.453.820
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại	-42.668.906	-421.453.820
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	93.989.452.790	269.404.248.119
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	71.208.235.212	207.406.612.265
33. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Lũy kế từ đầu năm
Cộng chi phí nguyên liệu, vật liệu	314.756.409.870	922.106.815.642
Cộng chi phí nhân công	21.618.851.734	59.176.437.532
Cộng chi phí khấu hao TSCĐ	14.931.194.267	46.364.945.951
Cộng chi phí dịch vụ mua ngoài	18.094.511.337	46.082.430.728
Cộng chi phí khác bằng tiền	6.249.358.363	26.381.491.580
Cộng	375.650.325.571	1.100.112.121.433

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ:

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: không

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 3/2010:	73.074.903.048 đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 3/2011:	71.208.235.212 đồng
Chênh lệch	<u>-1.866.667.836 đồng</u>
Tỷ lệ phần trăm thay đổi tăng (+), giảm (-):	-2,55%

Tp.HCM, ngày 24 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Phùng Hữu Luận

Kế toán trưởng

Trương Thị Kiều Hậu

Tổng giám đốc



Lê Quang Doanh

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

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Số dư đầu quý	Số dư cuối quý
I	Tài sản ngắn hạn	810.509.229.126	860.185.469.439
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	82.366.811.951	107.777.142.813
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	15.022.727.273	15.022.727.273
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	282.450.967.906	283.178.104.345
4	Hàng tồn kho	407.290.233.889	422.196.696.415
5	Tài sản ngắn hạn khác	23.378.488.107	32.010.798.593
II	Tài sản dài hạn	354.498.810.461	381.022.560.807
1	Các khoản phải thu dài hạn	0	0
2	Tài sản cố định	298.545.668.588	301.140.299.506
	- Tài sản cố định hữu hình	262.069.064.112	270.022.117.700
	- Tài sản cố định vô hình	30.986.729.022	30.796.166.352
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Chi phí XDCB dở dang	5.489.875.454	322.015.454
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	7.605.000.000	7.605.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	48.348.141.873	72.277.261.301
III	Tổng cộng tài sản	1.165.008.039.587	1.241.208.030.246
IV	Nợ phải trả	190.070.761.576	198.165.007.530
1	Nợ ngắn hạn	188.495.408.784	196.512.891.275
2	Nợ dài hạn	1.575.352.792	1.652.116.255
V	Vốn chủ sở hữu	974.937.278.011	1.043.043.022.716
1	Vốn chủ sở hữu	974.937.278.011	1.043.043.022.716
	- 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	0
	- Quỹ đầu tư phát triển	439.217.863.539	446.222.844.553
	- Quỹ dự phòng tài chính	38.257.601.833	38.360.092.340
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	37.196.149.211	40.596.149.211
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	108.837.360.728	166.435.633.912
	- 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	1.165.008.039.587	1.241.208.030.246

II- KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Quý III/2011	Lũy kế từ đầu năm
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	499.127.026.110	1.364.363.671.364
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	7.717.791.438	19.820.442.596
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	491.409.234.672	1.344.543.228.768
4	Giá vốn hàng bán	374.652.768.744	1.008.781.611.765
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	116.756.465.928	335.761.617.003
6	Doanh thu từ hoạt động tài chính	3.108.652.966	9.694.951.642
7	Chi phí hoạt động tài chính	2.369.847.296	5.403.674.360
8	Chi phí bán hàng	13.906.163.001	39.484.365.817
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.920.314.480	32.016.411.393
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	93.668.794.117	268.552.117.075
11	Thu nhập khác	321.666.752	853.175.902
12	Chi phí khác	1.008.079	1.044.858
13	Lợi nhuận khác	320.658.673	852.131.044
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	93.989.452.790	269.404.248.119
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.823.886.484	62.419.089.674
16	Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-42.668.906	-421.453.820
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	71.208.235.212	207.406.612.265
18	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu		
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Người lập biểu



Phùng Hữu Luận

Tp.HCM, ngày 24 tháng 10 năm 2011



Tổng giám đốc *ll*

Lê Quang Doanh