



Số: 0612447 /AISC-DN6

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN & DỊCH VỤ TIN HỌC TP.HCM
Auditing & Informatic Services Company Limited

Office: 142 Nguyễn Thị Minh Khai, Quận 3, Thành Phố Hồ Chí Minh
Tel: (84.8) 3930 5163 (10 Lines) Fax: (84.8) 3930 4281
Email: info@aisc.com.vn Website: www.aisc.com.vn



BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CHO KỶ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2012 ĐẾN NGÀY 30/6/2012
CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM CÔNG NGHỆ SÀI GÒN

Kính gửi:

Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ Phần Thực Phẩm Công Nghệ Sài Gòn

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét các báo cáo tài chính gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2012, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/6/2012, được lập ngày 31 tháng 7 năm 2012 của CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM CÔNG NGHỆ SÀI GÒN từ trang 05 đến trang 31 kèm theo.

Việc lập và trình bày các báo cáo tài chính này thuộc về trách nhiệm Ban Giám đốc Quý Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra báo cáo nhận xét về Báo cáo tài chính này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Cơ sở ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện việc soát xét để có sự đảm bảo vừa phải rằng các Báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính; Công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Ý kiến soát xét

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng các báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trong yếu tố hình tài chính của CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM CÔNG NGHỆ SÀI GÒN tại ngày 30 tháng 6 năm 2012, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/6/2012, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

TP. HCM, ngày 10 tháng 9 năm 2012

KIỂM TOÁN VIÊN

Phan Thị Mỹ Huệ

Số chứng chỉ KTV: 0536/KTV
Bộ Tài Chính Việt Nam cấp



Trương Diệu Thúy

Số chứng chỉ KTV: 0212/KTV
Bộ Tài chính Việt Nam cấp

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		409.516.069.944	378.569.618.772
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	35.037.713.014	24.616.102.935
1. Tiền	111		35.037.713.014	24.616.102.935
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		96.047.152.967	170.152.068.303
1. Phải thu của khách hàng	131	V.02	33.907.814.038	26.217.392.223
2. Trả trước cho người bán	132	V.03	61.026.260.403	142.796.279.485
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	1.331.377.149	1.356.695.218
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.02	(218.298.623)	(218.298.623)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	238.463.532.552	145.864.999.740
1. Hàng tồn kho	141		238.463.532.552	145.864.999.740
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		39.967.671.411	37.936.447.794
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		290.333.052	174.230.828
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		35.363.285.392	34.005.606.124
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		606.389.967	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.06	3.707.663.000	3.756.610.842

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		27.575.009.551	26.920.943.829
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		8.907.065.975	8.490.889.208
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	6.036.447.306	6.191.503.028
- Nguyên giá	222		18.695.876.884	19.966.905.655
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(12.659.429.578)	(13.775.402.627)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	2.870.618.669	2.299.386.180
III Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.09	15.670.506.000	15.670.506.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		26.570.506.000	26.570.506.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(10.900.000.000)	(10.900.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.997.437.576	2.759.548.621
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	2.997.437.576	2.759.548.621
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		437.091.079.495	405.490.562.601

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		353.228.033.492	321.696.282.878
I. Nợ ngắn hạn	310		352.962.440.404	321.431.019.790
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	296.023.121.924	263.587.565.662
2. Phải trả cho người bán	312	V.12	32.880.973.709	44.813.991.287
3. Người mua trả tiền trước	313	V.13	19.103.003.717	3.942.861.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.14	-	1.164.821.634
5. Phải trả người lao động	315		2.248.240.807	5.757.642.839
6. Chi phí phải trả	316		-	-
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.15	1.775.036.850	1.937.735.267
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		932.063.397	226.402.101
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		265.593.088	265.263.088
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		99.458.000	99.128.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.16	124.799.388	124.799.388
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		41.335.700	41.335.700
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		83.863.046.003	83.794.279.723
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	83.863.046.003	83.794.279.723
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		30.000.000.000	30.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		13.856.398.029	12.922.458.799
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.000.000.000	3.000.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		37.006.647.974	37.871.820.924
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG				
NGUỒN VỐN	440		437.091.079.495	405.490.562.601

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		62.620.228.089	5.612.173.429
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. (USD)	V.01	4.276,90	4.280,18
6. nghiệp, dự án		-	-

TP. HCM, ngày 31 tháng 7 năm 2012

Người lập biểu



Phạm Thành Chung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu

Giám Đốc




Lê Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2012 đến ngày 30/6/2012

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2012 đến 30/6/2012	Từ 01/01/2011 đến 30/6/2011
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	1.539.707.022.876	1.104.126.458.286
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	-	2.747.616.862
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.03	1.539.707.022.876	1.101.378.841.424
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	1.504.815.681.079	1.069.080.168.066
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		34.891.341.797	32.298.673.358
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	17.152.878.379	3.269.848.171
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	19.145.776.592	15.401.225.840
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		18.954.621.524	15.043.875.448
8. Chi phí bán hàng	24	VI.07	27.495.556.433	17.233.828.379
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.08	5.760.039.479	5.314.349.186
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 - 24 - 25)	30		(357.152.328)	(2.380.881.876)
11. Thu nhập khác	31	V.09	6.922.612.001	8.174.966.459
12. Chi phí khác	32	V.10	285.396.233	12.388.854
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		6.637.215.768	8.162.577.605
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6.280.063.440	5.781.695.729
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.11	1.085.388.314	1.520.708.442
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5.194.675.126	4.260.987.287
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V.13	1.732	1.420

Người lập biểu



Phạm Thành Chung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu

TP. HCM, ngày 31 tháng 7 năm 2012



Giám Đốc

Lê Dũng