



CÔNG TY CP VÀNG BẠC ĐÁ QUÝ PHÚ NHUẬN  
PHU NHUAN JEWELRY JOINT STOCK COMPANY

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT 31 THÁNG 12 NĂM 2011

Đơn vị tính : đồng

STT	Nội dung	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1,606,652,713,373</b>	<b>1,176,638,742,453</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>454,113,756,514</b>	<b>337,769,093,757</b>
1	Tiền	111		82,732,518,660	51,495,543,237
2	Các khoản tương đương tiền	112		371,381,237,854	286,273,550,520
<b>II</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>70,000,000,000</b>	<b>0</b>
1	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	121		70,000,000,000	-
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn	129		-	-
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>80,249,272,324</b>	<b>57,575,438,981</b>
1	Phải thu khách hàng	131		39,724,492,905	28,962,855,812
2	Trả trước cho người bán	132		13,264,729,390	14,165,423,476
3	Phải thu nội bộ	133			
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xd	134			
5	Các khoản phải thu khác	135		27,875,764,079	16,058,429,474
6	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(615,714,050)	(1,611,269,781)
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>5.4</b>	<b>963,152,838,996</b>	<b>751,709,044,884</b>
1	Hàng tồn kho	141		963,152,838,996	751,709,044,884
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>5.5</b>	<b>39,136,845,539</b>	<b>29,585,164,831</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		20,780,523,529	12,765,289,565
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,628,851,974	7,933,589,620
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154		662,941,313	576,939,248
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		14,064,528,723	8,309,346,398
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1,310,000,582,158</b>	<b>1,287,569,967,482</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	211		-	-
2	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3	Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-

STT	Nội dung	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4	Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>412,359,910,616</b>	<b>331,638,373,756</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	5.6	111,411,075,356	96,848,837,225
	Nguyên giá	222		198,145,654,826	170,255,698,399
	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(86,734,579,470)	(73,406,861,174)
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	5.7	279,199,924,767	193,164,202,785
	Nguyên giá	228		279,869,348,563	193,653,741,363
	Giá trị hao mòn lũy kế	229		(669,423,796)	(489,538,578)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	5.8	21,748,910,493	41,625,333,746
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>3,015,000,000</b>	
	Nguyên giá	241		3,015,000,000	
	Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>5.9</b>	<b>702,123,988,165</b>	<b>749,471,560,231</b>
1	Đầu tư vào công ty con	251		0	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		250,026,598,967	261,453,501,831
3	Đầu tư dài hạn khác	258		475,245,158,400	498,818,058,400
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		(23,147,769,202)	(10,800,000,000)
<b>V</b>	<b>Lợi thế thương mại</b>	<b>260</b>	<b>5.10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>270</b>		<b>192,501,683,377</b>	<b>206,460,033,495</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	271	5.11	188,523,198,965	204,184,834,997
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	272		835,847,692	835,847,692
3	Tài sản dài hạn khác	278		3,142,636,720	1,439,350,806
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>280</b>		<b>2,916,653,295,531</b>	<b>2,464,208,709,935</b>
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,769,895,693,295</b>	<b>1,388,651,100,968</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>847,726,421,841</b>	<b>1,238,244,894,919</b>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	5.12	478,612,342,028	950,160,880,361
2	Phải trả người bán	312	5.13	122,533,179,396	126,195,900,645
3	Người mua trả tiền trước	313	5.13	10,271,763,272	7,499,868,870
4	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	5.14	29,505,725,161	18,554,741,321
5	Phải trả người lao động	315		46,402,734,297	26,829,448,932
6	Chi phí phải trả	316		9,804,392,053	9,974,319,640
7	Phải trả nội bộ	317			
8	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xd	318			
9	Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	5.15	109,479,397,038	85,484,874,814

STT	Nội dung	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		41,116,888,596	13,544,860,336
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>922,169,271,454</b>	<b>150,406,206,049</b>
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3	Phải trả dài hạn khác	333	5.16	62,532,121,564	66,789,066,688
4	Vay và nợ dài hạn	334	5.17	856,403,248,567	80,143,593,277
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3,233,901,323	3,473,546,084
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1,120,239,583,353</b>	<b>1,046,885,979,792</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>5.18</b>	<b>1,120,239,583,353</b>	<b>1,046,885,979,792</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		599,991,420,000	599,991,420,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		225,008,580,000	225,008,580,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu ngân 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		117,461,168,576	52,461,168,576
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		47,935,619,564	25,704,156,577
9	Cổ phiếu quỹ	419		(7,090,000)	(7,090,000)
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		129,849,885,213	143,727,744,639
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và các quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1	Nguồn kinh phí	432			
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C</b>	<b>LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>500</b>	<b>5.19</b>	<b>26,518,018,883</b>	<b>28,671,629,175</b>
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2,916,653,295,531</b>	<b>2,464,208,709,935</b>

0

Ngày 15 tháng 02 năm 2012

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Dương Quang Hải

  
Đặng Thị Lai



  
Cao Thị Ngọc Dung