

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 6 năm 2010

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số đầu năm | Số cuối kì |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 21 377 822 426 | 13 774 721 767 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 3 026 841 538 | 881 271 216 |
| 1. Tiền | 111 | V01 | 2 026 841 538 | 881 271 216 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 1 000 000 000 | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V02 | | |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 4 124 130 960 | 7 561 245 066 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 1 967 271 628 | 4 730 800 304 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 312 000 000 | 295 000 000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng XD | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V03 | 1 904 970 198 | 2 595 555 628 |
| 6. Dự phòng các khoản PT ng/hạn khó đòi | 139 | | - 60 110 866 | - 60 110 866 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 13 264 672 735 | 5 174 111 743 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V04 | 13 264 672 735 | 5 174 111 743 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 962 177 193 | 158 093 742 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 794 502 457 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu | 154 | V05 | 232 935 | |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 167 441 801 | 158 093 742 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 7 319 584 408 | 6 684 988 259 |
| I. Các khoản thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V06 | | |
| 4. Các khoản phải thu dài hạn khác | 218 | V07 | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 7 319 584 408 | 6 684 988 259 |

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V08 | 7 319 584 408 | 6 684 988 259 |
| - Nguyên giá | 222 | | 19 935 761 837 | 20 045 761 837 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | - 12 616 177 429 | - 13 360 773 578 |
| 2. Tài sản cố định đi thuê tài chính | 224 | V09 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V10 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | | |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V11 | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V12 | | |
| 1. Nguyên giá | 241 | | | |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào CT liên kết, liên doanh | 252 | | | |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V13 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá CK ĐT dài hạn | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | | |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V14 | | |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V21 | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 28 697 406 834 | 20 459 710 026 |
| | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 12 987 142 128 | 4 885 825 884 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 12 721 959 330 | 4 631 599 872 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V15 | 7 982 666 633 | 1 136 601 504 |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | | 3 445 557 470 | 1 882 028 523 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | | 99 125 610 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V16 | 7 666 233 | 290 584 601 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | | |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V17 | | |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ XD | 318 | | | |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | V18 | 1 198 190 803 | 1 226 517 843 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số đầu năm | Số cuối kì |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 87 878 191 | - 3 258 209 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 265 182 798 | 254 226 012 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V19 | | |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V20 | | |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V21 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 265 182 798 | 254 226 012 |
| 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 | | | |
| B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 15 710 264 706 | 15 573 884 142 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V22 | 15 710 264 706 | 15 573 884 142 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 13 831 800 000 | 13 831 800 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Vốn khác của CSH | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | | |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỉ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 1 454 245 544 | 1 454 245 544 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 67 526 718 | 9 265 162 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 356 692 444 | 278 573 436 |
| 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 | V23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 28 697 406 834 | 20 459 710 026 |

Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2010

Người lập



Phạm Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Lan

Giám đốc



Đinh Ngọc Thục

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 2 - Năm 2010

(Áp dụng đối với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ ...)

| STT | Nội dung | Quý 2 | | Luỹ kế từ đầu năm | |
|-----|---|---------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | Năm 2010 | Năm 2009 | Năm 2010 | Năm 2009 |
| 1 | Doanh thu bán hàng và dịch vụ | 8 576 418 729 | 10 246 955 605 | 15 624 896 226 | 18 307 686 608 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | | | | |
| 3 | Doanh thu thuần về hàng bán và dịch vụ | 8 576 418 729 | 10 246 955 605 | 15 624 896 226 | 18 307 686 608 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 7 661 174 119 | 9 256 456 975 | 13 857 922 476 | 16 640 614 993 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 915 244 610 | 990 498 630 | 1 766 973 750 | 1 667 071 615 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 10 703 267 | 16 002 636 | 34 182 606 | 23 192 782 |
| 7 | Chi phí hoạt động tài chính | 149 062 130 | 3 099 039 | 334 094 973 | 90 591 118 |
| 8 | Chi phí bán hàng | 100 409 531 | 88 805 002 | 148 709 538 | 155 424 392 |
| 9 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 674 253 197 | 757 123 330 | 1 185 353 288 | 1 318 544 165 |
| 10 | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | 2 223 019 | 157 473 895 | 132 998 557 | 125 704 722 |
| 11 | Thu nhập khác | 251 595 031 | 162 749 605 | 354 675 531 | 454 511 901 |
| 12 | Chi phí khác | 24 408 268 | 16 515 210 | 93 428 491 | 31 816 101 |
| 13 | Lợi nhuận khác | 227 186 763 | 146 234 395 | 261 247 040 | 422 695 800 |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 229 409 782 | 303 708 290 | 394 245 597 | 548 400 522 |
| 15 | Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | 60 227 446 | 26 574 475 | 115 672 161 | 47 985 045 |
| 16 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 169 182 336 | 277 133 815 | 278 573 436 | 500 415 477 |
| 17 | Lãi trên mỗi cổ phiếu | 122 | 200 | 201 | 362 |
| 18 | Cổ tức trên mỗi cổ phiếu | | | | |

Hà Nội, ngày 12 tháng 07 năm 2010

Người lập

Phạm Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thị Lan

Giám đốc



Đinh Ngọc Thục

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Mẫu số 03-DN

Theo quy định chế độ kế toán mới ban hành tại QĐ số 15/2005

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 Năm 2010

| TT | Chỉ tiêu | MS | TM | 6T/ 2010 | 6T/2009 |
|----|--|-----------|----|----------------------|----------------------|
| I | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1 | Thu tiền từ bán hàng , cung cấp dịch vụ | 01 | | 14 750 318 944 | 17 211 395 329 |
| 2 | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá DV | 02 | | -5 645 869 349 | -9 174 796 452 |
| 3 | Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | -2 546 289 498 | -3 030 375 508 |
| 4 | Tiền chi trả lãi vay | 04 | | - 334 094 973 | - 90 591 118 |
| 5 | Tiền chi nộp thuế TNDN | 05 | | - 62 293 748 | |
| 6 | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 76 422 696 | 7 971 337 |
| 7 | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | -1 046 927 871 | - 827 505 819 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD | 20 | | 5 191 266 201 | 4 096 097 769 |
| II | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1 | Chi tiền để mua sắm XDCB | 21 | | - 110 000 000 | - 226 666 667 |
| 2 | Tiền thu từ nhượng bán thanh lý TSCĐ | 22 | | | |
| 3 | Tiền chi cho vay, mua các cc nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4 | Tiền thu hồi cho vay, bán các CC nợ của ĐV# | 24 | | | |
| 5 | Tiền chi đầu tư góp vào các ĐV khác | 25 | | | |
| 6 | Tiền thu hồi đầu tư vào các ĐV khác | 26 | | | |
| 7 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia | 27 | | 34 182 606 | 23 192 782 |
| | Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | - 75 817 394 | - 203 473 885 |

| III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | | |
|---|---|-----------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu | 31 | | | |
| 2 | Tiền chi trả góp vốn, mua lại cổ phiếu | 32 | | | |
| 3 | Tiền vay Ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 2 841 598 415 | 541 133 184 |
| 4 | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -9 687 663 544 | -4 165 851 396 |
| 5 | Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6 | Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - 414 954 000 | -1 106 544 000 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | -7 261 019 129 | -4 731 262 212 |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40) | 50 | | -2 145 570 322 | - 838 638 328 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 3 026 841 538 | 2 907 586 448 |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | VIII34 | 881 271 216 | 2 068 948 120 |

Hà nội, ngày 12 tháng 07 năm 2010

Lập biểu



Phạm Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Lan



Giám đốc

Đinh Ngọc Thực

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 - Năm 2010

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần in Diên Hồng được thành lập trên cơ sở Cổ phần hoá Doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định 1574/QĐ-BGD & ĐT – TCCB ngày 29 tháng 03 năm 2004 của Bộ Giáo dục và Đào tạo.

- Theo giấy kinh doanh số 0103004371
- + Đăng kí lần đầu, ngày 13 tháng 05 năm 2004 vốn điều lệ 10.000.000.000 đồng(Mười tỉ đồng)
- + Đăng kí thay đổi lần 2, ngày 22/6/ 2007 vốn điều lệ : 13 831 800 000 (Mười ba tỷ, tám trăm ba một triệu, tám trăm ngàn đồng)

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp

3- Ngành nghề kinh doanh

In sách giáo khoa, các tài liệu dạy và học khác của ngành giáo dục đào tạo theo kế hoạch hàng năm của Nhà Xuất bản Giáo dục; In, sản xuất kinh doanh các tài liệu, ấn phẩm, sản phẩm khác phù hợp với chức năng nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

- Công ty được Nhà xuất bản giáo dục giao sản lượng in sách giáo khoa chiếm trên 75,6% sản lượng trang in thành phẩm thực hiện năm 2010 tạo điều kiện ổn định việc làm cho người lao động.
- Cạnh tranh trên thị trường ngày càng gay gắt làm cho đơn giá về gia công in thấp, giá vật tư đầu vào lại tăng cao làm cho Công ty gặp rất nhiều khó khăn.

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

1- Kỳ kế toán năm:

Bắt đầu từ ngày 01/01/2010 kết thúc ngày 31/12/2010

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các Thông tư sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

3- Hình thức kế toán áp dụng

Nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Cuối năm các khoản mục tiền có nguồn gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá liên Ngân hàng Nhà nước

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí trong năm kế toán.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá thuần có thể thực hiện được. 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.

- Phương pháp xác định giá trị hàng dở dang cuối kỳ: Theo giá trị NVL chính trực tiếp.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên, giá trị thực tế xuất kho trong kỳ được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Công ty không thực hiện trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho vì cuối năm giá trị chênh lệch giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng là không đáng kể.

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

- Nguyên giá đánh giá TSCĐ: Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ

- Phương pháp khấu hao áp dụng theo Đường thẳng. Thời gian khấu hao được áp dụng theo QĐ số 206/2003/QĐ - BTC như sau:

| | |
|--------------------------|----------|
| + Nhà cửa vật kiến trúc: | 6-25 năm |
| + Máy móc, thiết bị: | 7-10 năm |
| + Phương tiện vận tải: | 6-10 năm |
| + Thiết bị văn phòng: | 8-10 năm |

- Các trường hợp khấu hao đặc biệt: Không

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư XD CB hoặc sản xuất tài sản dở dang cơ bản đầy đủ điều kiện được vốn hoá.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD kỳ này để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây biến động cho chi phí sản xuất đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa chi phí và doanh thu. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có số chênh lệch với số đã trích, kế toán tiền hành ghi sổ bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ 3 % trên quỹ lương đóng BHXH và được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

- Lợi nhuận sau thuế TNDN sau khi được HĐQT phê duyệt sẽ trích các quỹ theo Thông báo số 2276/CV-NXBGD ngày 27/12/2006 của TGD và các quy định Pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

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

- Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu được tiền và sẽ thu được tiền.

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

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

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

- Các khoản phải thu: Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

- Tình hình trích lập và hoàn nhập dự phòng: Công ty có trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi vì giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu không thu được của khách hàng tại thời điểm lập báo cáo là tương đối.

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

| | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
|--|----------------------|-----------------------|
| 01-Tiền | | |
| - Tiền mặt | 70.078.623 | 52.210.123 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 811.192.593 | 1.974.631.415 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | 1.000.000.000 |
| Cộng | 881.271.216 | 3.026.841.538 |
| 03-Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | 1.399.392.509 | 692.219.133 |
| - Phải thu khác | 1.196.163.119 | 1.212.751.065 |
| Cộng | 2.595.555.628 | 1.904.970.198 |
| 04- Hàng tồn kho | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 3.749.881.089 | 11.111.197.713 |
| - Công cụ, dụng cụ | 11.994.790 | 16.431.111 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 922.672.137 | 1.737.091.561 |
| - Thành phẩm | 421.476.933 | 363.434.896 |
| - Hàng gửi đi bán | 68.086.794 | 36.517.451 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 5.174.111.743 | 13.264.672.732 |
| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | |
| - Thuế GTGT còn phải nộp | | 794.502.457 |
| - Các khoản phải thu Nhà nước | | 232.935 |
| Cộng | 0 | 794.735.392 |

08. Tình hình tăng giảm TSCĐ trong năm:

30/06/2010

01/01/2010

*) Tăng:

110.000.000

226.666.667

- Nhà cửa vật kiến trúc

- Máy móc TBị:

- Phương tiện vận tải truyền dẫn (Xe nâng hàng)

110.000.000

226.666.667

*) Giảm:

11- Chi phí xây dựng dở dang

30/06/2010

01/01/2010

- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cộng

| Chỉ tiêu | Nhóm Tài sản cố định | | | | Cộng |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| | Nhà cửa | MM Thiết bị | PT vận tải | TB DC Quản lý | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=2+3+4+5 |
| I. Nguyên giá TSCĐ: | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 2.877.629.520 | 15.785.478.006 | 1.057.548.638 | 215.105.673 | 19.935.761.837 |
| 2. Số tăng trong năm | | | 110.000.000 | | 110.000.000 |
| Trong đó: | | | | | 0 |
| - Mua trong năm | | | 110.000.000 | | 110.000.000 |
| - Đầu tư XDCCB hoàn thành | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Chuyển sang XDCCB | | | | | |
| 3. Số giảm trong năm | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| 4. Số cuối năm | 2.877.629.520 | 15.785.478.006 | 1.167.548.638 | 215.105.673 | 20.045.761.837 |
| II. Giá trị đã hao mòn | 2.463.040.812 | 10.083.072.657 | 599.554.436 | 215.105.673 | 13.360.773.578 |
| 1. Số dư đầu năm | 2.381.040.300 | 9.488.412.141 | 531.619.315 | 215.105.673 | 12.616.177.429 |
| 2. Số khấu hao năm | 82.000.512 | 594.660.516 | 67.935.121 | | 744.596.149 |
| 3. Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | |
| 4. Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| III. Giá trị còn lại | | | | | |
| 1. Đầu kỳ | 496.589.220 | 6.297.065.865 | 525.929.323 | 0 | 7.319.584.408 |
| 2. Cuối kỳ | 414.588.708 | 5.702.405.349 | 567.994.202 | 0 | 6.684.988.259 |

15- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn

- Nợ ngắn hạn

Cộng

30/06/2010

1.136.601.504

1.136.601.504

01/01/2010

7.982.666.633

7.982.666.633

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế giá trị gia tăng

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Thuế thu nhập cá nhân, vãng lai

Cộng

30/06/2010

227.915.629

60.227.446

2.441.526

290.584.601

01/01/2010

6.849.033

517.200

7.366.233

17. Chi phí trả trước

- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép

Cộng :

30/06/2010

01/01/2010

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

- Tài sản thừa chờ giải quyết

- Kinh phí công đoàn

- Bảo hiểm xã hội

30/06/2010

35.557.426

73.860.075

01/01/2010

48.670.391

70.550.933

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Nhận kí cược, kí quỹ ngắn hạn | 20.000.000 | 20.000.000 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1.079.214.876 | 1.058.969.479 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 17.885.466 | |
| Cộng | 1.226.517.843 | 1.198.190.803 |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| Cộng | | |
| 20- Vay và nợ dài hạn | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| <i>a- Vay dài hạn</i> | | |
| <i>b- Nợ dài hạn</i> | | |
| Cộng | | |
| 22- Vốn chủ sở hữu | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| <i>a- Bảng biến động về vốn</i> | | |
| <i>b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu</i> | 13.831.800.000 | 13.831.800.000 |
| - Vốn góp của Nhà nước | 7.106.000.000 | 7.106.000.000 |
| - Vốn góp các đối tượng khác | 6.725.800.000 | 6.725.800.000 |
| Cộng | | |
| <i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i> | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 13.831.800.000 | 13.831.800.000 |
| + Vốn góp đầu năm | 13.831.800.000 | 13.831.800.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 13.831.800.000 | 13.831.800.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 414.954.000 | 1.106.544.000 |
| <i>d- Cổ tức</i> | 30/06/2010 | 01/01/2010 |

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

| d- Cổ phiếu | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
|--|-------------------|-------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng kí phát hành | 1.383.180 | 1.383.180 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 1.383.180 | 1.383.180 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1.383.180 | 1.383.180 |

| e- Các quỹ của doanh nghiệp | 30/06/2010 | 01/01/2010 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 1.454.245.544 | 1.454.245.544 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 9.265.162 | 67.526.718 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ đầu tư Tài chính:
- Quỹ Khen thưởng Phúc lợi:
- Quỹ khen thưởng của TGD, GD tại đơn vị:

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 thể.

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

Đơn vị tính: VNĐ

| | Quý II/2010 | Quý II/2009 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01) | 15.624.896.226 | 18.307.686.608 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| - Doanh thu bán hàng | 15.624.896.226 | 18.307.686.608 |
| 26. Các khoản giảm trừ Doanh thu (Mã số 02) | 0 | 0 |

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| 27. Doanh thu thuần và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 15.624.896.226 | 18.307.686.608 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa | 15.624.896.226 | 18.307.686.608 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | | |
| 28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | 13.857.922.476 | 16.640.614.993 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 13.857.922.476 | 16.640.614.993 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| 29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | 34.182.606 | 23.192.782 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 34.182.606 | 23.192.782 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| 30. Chi phí tài chính (Mã số 22) | 334.094.973 | 90.591.118 |
| - Lãi tiền vay | 334.094.973 | 90.591.118 |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| 31. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51) | 115.672.161 | 47.985.045 |
| - CP thuế TNDN tính trên TN chịu thuế năm hiện hành | 115.672.161 | 47.985.045 |
| - Điều chỉnh CP Thuế TNDN của các năm trước vào CP thuế TN hiện hành năm nay | | |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | | |
| 33. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | 15.191.985.302 | 18.114.583.550 |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 11.410.409.260 | 13.294.293.127 |
| - Chi phí nhân công | 950.857.066 | 1.920.692.116 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 744.596.149 | 744.762.449 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.386.674.847 | 1.293.085.374 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 699.447.980 | 861.750.484 |

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

VII. Những thông tin khác

1. Tình hình thu nhập của CBCNV:

| Chỉ tiêu | Kế hoạch | Thực hiện | |
|--------------------------------|----------|---------------|---------------|
| | | 6T/2010 | 6T/2009 |
| 1. Tổng quỹ lương | | 1.966.763.709 | 2.057.303.735 |
| 2. Tiền thưởng + khác | | 733.669.293 | 1.092.857.531 |
| 3. Tổng thu nhập | | 2.700.433.002 | 3.150.161.266 |
| 4. Tiền lương bình quân (160) | | 2.048.712 | 1.883.998 |
| 5. Thu nhập bình quân | | 2.812.951 | 2.884.763 |

2. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của Công ty:

| Chỉ tiêu | Đơn vị tính | Q2/2010 | Q2/2009 |
|--|-------------|---------|---------|
| 1. Bố trí cơ cấu TS và cơ cấu NV | | | |
| 1.1 Bố trí cơ cấu tài sản | | | |
| - Tài sản cố định/ Tổng tài sản | % | 32,67 | 39,35 |
| - Tài sản lưu động/ Tổng tài sản | % | 67,33 | 60,65 |
| 1.2 Bố trí cơ cấu | | | |
| - Nợ phải trả / Tổng Nguồn vốn | % | 23,88 | 22,89 |
| - Nguồn vốn CSH / Tổng Nguồn vốn | % | 76,12 | 77,11 |
| 2. Khả năng thanh toán | | | |
| - TT nhanh: (TSLĐ- HTK)/Nợ ngắn hạn phải trả | lần | 1,86 | 1,79 |
| - TT hiện hành: Tổng TSLĐ/ Nợ phải trả | lần | 2,82 | 2,65 |
| 3. Tỷ suất sinh lời: | | | |

| | | | |
|---|---|-------------|------------|
| 3.1 Tỷ suất lợi nhuận / DT+TN khác | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / DT+TN khác | % | 2,47 | 2,92 |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DT+TN khác | % | 1,74 | 2,66 |
| 3.2 Tỷ suất lợi nhuận / Tổng Tài sản | | | |
| - Lợi nhuận trước thuế / Tổng Tài sản | % | 1,93 | 2,7 |
| - Lợi nhuận sau thuế / Tổng Tài sản | % | 1,36 | 2,47 |
| 3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH | % | 1,79 | 3,2 |

3. Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu:

- Chỉ tiêu bố trí cơ cấu Tài sản
- Chỉ tiêu bố trí cơ cấu Vốn
- Các chỉ số khả năng thanh toán

4. Tỷ lệ thu hồi công nợ:

76,6%

5. Kiến nghị:

Lập biểu



Phạm Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Lan



Giám đốc



Đinh Ngọc Thực