

<b>3 . TIỀN</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	106,398,015	424,974,592
Tiền gửi ngân hàng	1,969,189,106	3,740,789,557
Tiền đang chuyển	0	10,726,614,168
<b>Cộng</b>	<b>2,075,587,121</b>	<b>14,892,378,317</b>
<b>4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Phải thu người lao động	426,142,734	426,142,734
Phải thu khác	4,916,495,660	3,132,803,990
<b>Cộng</b>	<b>5,342,638,394</b>	<b>3,558,946,724</b>
<b>6 . HÀNG TỒN KHO</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	30,435,494,027	25,319,760,685
Công cụ, dụng cụ	8,542,550,441	9,274,852,524
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,618,624,129	5,216,824,255
Thành phẩm	39,768,703,419	37,915,680,524
Hàng hóa	731,843,444	793,270,208
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>84,097,215,460</b>	<b>78,520,388,196</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	79,906,067	79,906,067
Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	<b>84,017,309,393</b>	<b>78,440,482,129</b>
<b>7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Thuế xuất, nhập khẩu	86,633,129	75,363,729
Thuế nhà đất, tiền thuê đất, thuế khác		
Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Cộng</b>	<b>86,633,129</b>	<b>75,363,729</b>

**8. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>77,597,219,292</b>	<b>197,686,154,778</b>	<b>4,401,851,899</b>	<b>1,601,674,968</b>	<b>281,286,900,937</b>
<b>Số tăng trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
<b>Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>77,597,219,292</b>	<b>197,686,154,778</b>	<b>4,401,851,899</b>	<b>1,601,674,968</b>	<b>281,286,900,937</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>24,309,578,256</b>	<b>124,317,102,825</b>	<b>3,817,198,599</b>	<b>1,226,292,096</b>	<b>153,670,171,776</b>
<b>Số tăng trong kỳ</b>	<b>685,545,184</b>	<b>4,301,769,612</b>	<b>110,257,988</b>	<b>13,624,407</b>	<b>5,111,197,191</b>
- Khấu hao trong kỳ	685,545,184	4,301,769,612	110,257,988	13,624,407	5,111,197,191
- Tăng khác					-
<b>Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>24,995,123,440</b>	<b>128,618,872,437</b>	<b>3,927,456,587</b>	<b>1,239,916,503</b>	<b>158,781,368,967</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
<b>Tại ngày đầu kỳ</b>	<b>53,287,641,036</b>	<b>73,369,051,953</b>	<b>584,653,300</b>	<b>375,382,872</b>	<b>127,616,729,161</b>
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>52,602,095,852</b>	<b>69,067,282,341</b>	<b>474,395,312</b>	<b>361,758,465</b>	<b>122,505,531,970</b>

## 9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	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
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Số dư đầu kỳ	-	12,651,918,652	5,866,208,807	-	-	18,518,127,459
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong kỳ						-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	12,651,918,652	5,866,208,807	-	-	18,518,127,459
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>						
Số dư đầu kỳ	-	6,055,746,090	3,058,839,519	-	-	9,114,585,609
Số tăng trong kỳ	-	229,190,808	118,885,831	-	-	348,076,639
- Khấu hao trong kỳ		229,190,808	118,885,831	-	-	348,076,639
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	6,284,936,898	3,177,725,350	-	-	9,462,662,248
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày đầu kỳ	-	6,596,172,562	2,807,369,288	-	-	9,403,541,850
Tại ngày cuối kỳ	-	6,366,981,754	2,688,483,457	-	-	9,055,465,211

**10 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>				<b>5,000,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>
<b>Số tăng trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ					-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tăng do hợp nhất KD					-
- Tăng khác					-
<b>Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	<b>5,000,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	-	-	-	<b>3,378,999,995</b>	<b>3,378,999,995</b>
<b>Số tăng trong kỳ</b>	-	-	-	<b>125,000,005</b>	<b>125,000,005</b>
- Khấu hao trong kỳ				125,000,005	125,000,005
- Tăng khác					-
<b>Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	<b>3,504,000,000</b>	<b>3,504,000,000</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
<b>Tại ngày đầu kỳ</b>	-	-	-	<b>1,621,000,005</b>	<b>1,621,000,005</b>
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	-	-	-	<b>1,496,000,000</b>	<b>1,496,000,000</b>

<b>11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
<b>Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>9,784,662,052</b>	<b>7,072,714,474</b>
<i>Trong đó:</i>		
+ <i>Xây dựng cơ bản</i>		
+ <i>Mái nhà sản xuất chung</i>	<i>138,950,909</i>	<i>138,950,909</i>
+ <i>San lấp kho bãi</i>	<i>6,126,197,349</i>	<i>6,041,981,349</i>
+ <i>Sửa chữa TSCĐ</i>	<i>3,519,513,794</i>	<i>891,782,216</i>
<b>12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2,613,584,029	3,484,960,515
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	3,896,036,653	4,504,971,838
Chi phí trả trước dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>6,509,620,682</b>	<b>7,989,932,353</b>
<b>13 . CÁC KHOẢN VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Vay ngắn hạn	148,511,015,122	148,405,278,053
+ <i>Ngân hàng Công thương Phúc Yên</i>	<i>5,998,205,917</i>	<i>5,479,965,681</i>
+ <i>Ngân hàng Ngoại thương - CN Hà Nội</i>	<i>97,279,853,047</i>	<i>96,310,080,125</i>
+ <i>Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Phúc Yên</i>	<i>43,419,796,158</i>	<i>44,802,072,247</i>
+ <i>Vay các đối tượng khác (vay cá nhân)</i>	<i>1,813,160,000</i>	<i>1,813,160,000</i>
Nợ dài hạn đến hạn trả	19,239,525,552	20,739,525,552
+ <i>Tổng Công ty TT và Gốm Xây dựng</i>		
<i>(Vay Ngân hàng CP Sài Gòn Thương Tín)</i>		
+ <i>Chi nhánh Ngân hàng Phát triển Vĩnh Phúc</i>	<i>19,239,525,552</i>	<i>20,739,525,552</i>
+ <i>Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Phúc Yên</i>		
+ <i>Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng cổ</i>		
<i>phần Ngoại thương Việt Nam (Nợ thuê tài chính)</i>		
<b>Cộng</b>	<b>167,750,540,674</b>	<b>169,144,803,605</b>

14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	31/03/2011	1/1/2011
	VND	VND
Thuế giá trị giá tăng	1,652,995,179	2,276,922,899
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	241,069,977	241,069,977
Thuế thu nhập cá nhân	426,142,734	426,142,734
Thuế tài nguyên	-	-
Tiền thuê đất, thuế nhà đất	1,376,606,055	1,208,606,054
Các loại thuế khác	55,095,555	55,095,555
<b>Cộng</b>	<b>3,751,909,500</b>	<b>4,207,837,219</b>

  

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ	31/03/2011	1/1/2011
	VND	VND
Chi phí lãi vay trích trước	1,578,426,457	1,071,923,358
Chi phí phải trả khác	317,305,524	101,332,320
<b>Cộng</b>	<b>1,895,731,981</b>	<b>1,173,255,678</b>

  

16 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC	31/03/2011	1/1/2011
	VND	VND
Tài sản thừa chờ xử lý		
Kinh phí công đoàn	449,455,143	551,458,043
Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm TN	2,157,019,532	1,999,518,532
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,234,205,187	3,441,987,949
<b>Cộng</b>	<b>4,840,679,862</b>	<b>5,992,964,524</b>

## 17 . VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/03/2011	1/1/2011
	VND	VND
<b>Vay dài hạn</b>	<b>10,369,762,777</b>	<b>10,369,762,777</b>
- Vay dài hạn ngân hàng	10,369,762,777	10,369,762,777
+ Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Phúc Yên		
+ Chi nhánh Ngân hàng Phát triển Vĩnh Phúc(*)	10,369,762,777	10,369,762,777
- Vay dài hạn đối tượng khác	-	-
+ Vay Tổng Công ty TT và Gốm xây dựng	-	-
- Trái phiếu phát hành		
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Thuê tài chính (i)		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>10,369,762,777</b>	<b>10,369,762,777</b>

## 18 .VỐN CHỦ SỞ HỮU

### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu quý trước</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>26,474,000,000</b>	<b>1,893,190,562</b>	<b>6,211,017,780</b>	<b>1,742,190,562</b>	<b>(90,128,410,574)</b>	<b>16,089,988,330</b>
Tăng vốn trong kỳ trước							-
Lãi trong kỳ trước						3,362,445,005	3,362,445,005
Tăng khác							-
Giảm vốn trong kỳ trước							-
Lỗ trong kỳ trước							-
Giảm khác							-
<b>Số dư cuối quý trước</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>26,474,000,000</b>	<b>1,893,190,562</b>	<b>6,211,017,780</b>	<b>1,742,190,562</b>	<b>(86,765,965,569)</b>	<b>19,452,433,335</b>
Tăng vốn trong kỳ							-
Lãi trong kỳ							-
Tăng khác							-
Giảm vốn trong kỳ							-
Lỗ trong kỳ						3,832,305,348	3,832,305,348
Giảm khác							-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>26,474,000,000</b>	<b>1,893,190,562</b>	<b>6,211,017,780</b>	<b>1,742,190,562</b>	<b>(90,598,270,917)</b>	<b>15,620,127,987</b>



<b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	35,700,000,000	35,700,000,000
Vốn góp của các đối tượng khác	34,198,000,000	34,198,000,000
<b>Cộng</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>69,898,000,000</b>

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	<b>Quý I/2011</b>	<b>Quý I/2010</b>
	VND	VND
<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
Vốn góp đầu quý	69,898,000,000	69,898,000,000
Vốn góp tăng trong quý		
Vốn góp giảm trong quý		
Vốn góp cuối quý	69,898,000,000	69,898,000,000

**d) Cổ tức**

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

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: không có

**đ) Cổ phiếu**

	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6,989,800	6,989,800
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6,989,800	6,989,800
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>6,989,800</i>	<i>6,989,800</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6,989,800	6,989,800
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>6,989,800</i>	<i>6,989,800</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

**e) Các quỹ của doanh nghiệp**

	<b>31/03/2011</b>	<b>1/1/2011</b>
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	6,211,017,780	6,211,017,780
Quỹ dự phòng tài chính	1,742,190,562	1,742,190,562
Quỹ khácthuộc vốn chủ sở hữu	1,893,190,562	1,893,190,562

<b>19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>Quý 1/2011</b>	<b>Quý 1/2010</b>
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	67,818,607,914	58,169,651,482
<b>Cộng</b>	<b>67,818,607,914</b>	<b>58,169,651,482</b>
<b>20 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU</b>	<b>Quý 1/2011</b>	<b>Quý 1/2010</b>
	VND	VND
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	1,774,975,623	113,232,245
<b>Cộng</b>	<b>1,774,975,623</b>	<b>113,232,245</b>
<b>21 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>Quý 1/2011</b>	<b>Quý 1/2010</b>
	VND	VND
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	66,043,632,291	58,056,419,237
<b>Cộng</b>	<b>66,043,632,291</b>	<b>58,056,419,237</b>
<b>22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>	<b>Quý 1/2011</b>	<b>Quý 1/2010</b>
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm, dịch vụ đã cung cấp	55,261,796,126	49,826,504,451
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>55,261,796,126</b>	<b>49,826,504,451</b>
<b>23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 1/2011</b>	<b>Quý 1/2010</b>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	64,645,143	7,343,050
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>64,645,143</b>	<b>7,343,050</b>

<b>24 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 1/2011</b> VND	<b>Quý 1/2010</b> VND
Lãi tiền vay	5,343,389,710	4,217,831,656
Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,948,204,373	510,016,877
Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>7,291,594,083</b>	<b>4,727,848,533</b>
<b>25 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH</b>	<b>Quý 1/2011</b> VND	<b>Quý 1/2010</b> VND
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)		
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm tr ước và chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>26 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU</b>	<b>Quý 1/2011</b> VND	<b>Quý 1/2010</b> VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3,832,305,348)	(3,369,231,396)
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(3,832,305,348)	(3,369,231,396)
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	6,989,800	6,989,800
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>(548.27)</b>	<b>(482.02)</b>

27 . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

**Thông tin về các bên liên quan**

*Những giao dịch trong yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ bao gồm:*

<b>Các bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Nội dung nghiệp vụ</b>	<b>Giá trị giao dịch (VNĐ)</b>
Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm xây dựng	Công ty mẹ	Trả nợ gốc vay dài hạn đến hạn trả	
Công ty cổ phần Bao bì và Má phanh Viglacera	Công ty con cùng tập đoàn	Bán thành ph ẩm	46,588,578
		Mua nguyên vật liệu	
Công ty cổ phần Viglacera Hà Nội	Công ty con cùng tập đoàn	Bán thành ph ẩm, NVL	4,368,176,890
		Mua nguyên vật liệu, máy móc, CP khác	4,437,903,066
Công ty cổ phần Khoáng sản Viglacera	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu	198,933,350
Công ty cổ phần Viglacera Tiên Sơn	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu, CP khác	367,777,454
		Bán thành ph ẩm, NVL, CCPT	13,090,000

*Vào ngày kết thúc kỳ kế toán quý, các khoản phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:*

<b>Các bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Nội dung nghiệp vụ</b>	<b>Khoản phải thu</b>	<b>Khoản phải trả</b>
Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm	Công ty mẹ	Công nợ nội bộ		70,292,803
Công ty cổ phần Viglacera HN	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu		2,055,654,184
CTCP Bao bì và MP Viglacera	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu		3,901,507,059
CTCP khoáng sản Viglacera	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu		4,875,756,841
Công ty cổ phần Viglacera Tiên Sơn	Công ty con cùng tập đoàn	Mua nguyên vật liệu		858,645,515
Công ty cơ khí XD Viglacera	Công ty con cùng tập đoàn	Sửa chữa máy		48,690,019

**Số liệu so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính Quý I/2010 kết thúc ngày 31/03/2010. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu kỳ này.

Vĩnh Phúc , ngày 16 tháng 04 năm 2011

**Lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Giám đốc**

*Hồ Mỹ Anh*

*Lê Minh Phương*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị tính: đồng Việt nam

	CHỈ TIÊU	MS	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
	1	2	3	4	5
	<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>146,047,675,448</b>	<b>146,786,587,565</b>
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,075,587,121	14,892,378,317
1	Tiền	111	1	2,075,587,121	14,892,378,317
	- Tiền mặt			106,398,015	424,974,592
	- Tiền gửi ngân hàng			1,969,189,106	3,740,789,557
	- Tiền đang chuyển				10,726,614,168
2	Các khoản tương đương tiền	112	1	0	0
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1	Đầu tư ngắn hạn	121	11	0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III	Các khoản phải thu	130		56,703,763,295	50,834,851,301
1	Phải thu của khách hàng	131	2	51,130,818,734	48,073,520,181
2	Trả trước cho người bán	132		2,619,182,784	1,591,261,013
3	Phải thu nội bộ	133	2		
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Các khoản phải thu khác	135	2	5,342,638,394	3,558,946,724
	- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
	- Phải thu khác			5,342,638,394	3,558,946,724
6	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	2	-2,388,876,617	-2,388,876,617
IV	Hàng tồn kho	140		84,017,309,393	78,440,482,129
1	Hàng tồn kho	141	3	84,097,215,460	78,520,388,196
	- Hàng mua đang đi trên đường				
	- Nguyên liệu, vật liệu			30,435,494,027	25,319,760,685
	- Công cụ, dụng cụ			8,542,550,441	9,274,852,524
	- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang			4,618,624,129	5,216,824,255
	- Thành phẩm			39,768,703,419	37,915,680,524
	- Hàng hoá			731,843,444	793,270,208
	- Hàng gửi đi bán				
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-79,906,067	-79,906,067
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		3,251,015,639	2,618,875,818
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,003,860,419	490,709,049
	- Chi phí trả trước			1,003,860,419	490,709,049
	- Chi phí chờ kết chuyển				
2	Các khoản thuế phải thu	152	4	86,633,129	75,363,729
	- Thuế GTGT còn được khấu trừ	152			
	- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước	154		86,633,129	75,363,729
3	Tài sản ngắn hạn khác	158		2,160,522,091	2,052,803,040
	- Tài sản thiếu chờ xử lý			113,034,585	113,034,585
	- Tài sản ngắn hạn khác (TU)			2,047,487,506	1,939,768,455
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>150,226,279,890</b>	<b>154,578,917,837</b>
I	Các khoản phải thu dài hạn	210	5	0	0
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Phải thu nội bộ dài hạn	213		0	0
3	Phải thu dài hạn khác	218			
4	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

CHỈ TIÊU		MS	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1		2	3	4	5
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>142,716,659,208</b>	<b>145,588,985,484</b>
<b>1</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>6</b>	<b>122,505,531,970</b>	<b>127,616,729,161</b>
	- Nguyên giá	222		281,286,900,937	281,286,900,937
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-158,781,368,967	-153,670,171,776
<b>2</b>	<b>Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>7</b>	<b>9,055,465,211</b>	<b>9,403,541,849</b>
	- Nguyên giá	225		18,518,127,459	18,518,127,459
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-9,462,662,248	-9,114,585,610
<b>3</b>	<b>Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>8</b>	<b>1,370,999,975</b>	<b>1,496,000,000</b>
	- Nguyên giá	228		5,000,000,000	5,000,000,000
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-3,629,000,025	-3,504,000,000
<b>4</b>	<b>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>9</b>	<b>9,784,662,052</b>	<b>7,072,714,474</b>
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>11</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>
<b>1</b>	<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>251</b>			
<b>2</b>	<b>Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh</b>	<b>252</b>			
<b>3</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>258</b>		<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>
<b>4</b>	<b>Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)</b>	<b>259</b>			
<b>V</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>6,509,620,682</b>	<b>7,989,932,353</b>
<b>1</b>	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>261</b>	<b>12</b>	<b>6,509,620,682</b>	<b>7,989,932,353</b>
<b>2</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>262</b>	<b>13</b>		
<b>3</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>268</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>		<b>270</b>		<b>296,273,955,338</b>	<b>301,365,505,402</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>					
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>280,653,827,351</b>	<b>282,219,442,960</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>270,205,825,589</b>	<b>271,742,996,798</b>
<b>1</b>	<b>Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>311</b>	<b>14</b>	<b>167,750,540,674</b>	<b>169,144,803,605</b>
	- Vay ngắn hạn			148,511,015,122	148,405,278,053
	- Vay dài hạn đến hạn trả			19,239,525,552	20,739,525,552
	- Nợ thuế tài chính đến hạn trả				
	- Trái phiếu phát hành đến hạn trả				
<b>2</b>	<b>Phải trả người bán</b>	<b>312</b>	<b>15</b>	<b>86,477,048,904</b>	<b>90,300,753,298</b>
<b>3</b>	<b>Người mua trả tiền trước</b>	<b>313</b>	<b>15</b>	<b>5,194,767,144</b>	<b>637,844,459</b>
<b>4</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>314</b>	<b>16</b>	<b>3,751,909,500</b>	<b>4,207,837,219</b>
	- Thuế GTGT			1,652,995,179	2,276,922,899
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
	- Thuế xuất, nhập khẩu				
	- Thuế TNCN			426,142,734	426,142,734
	- Thuế TNDN			241,069,977	241,069,977
	- Tiền thuê đất			1,376,606,055	1,208,606,054
	- Các loại thuế khác			55,095,555	55,095,555
<b>5</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>	<b>315</b>			
<b>6</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>316</b>	<b>17</b>	<b>1,895,731,981</b>	<b>1,173,255,678</b>
	- Chi phí phải trả			1,895,731,981	1,173,255,678
<b>7</b>	<b>Phải trả cho các đơn vị nội bộ</b>	<b>317</b>		<b>70,292,803</b>	<b>60,683,294</b>
<b>8</b>	<b>Phải trả theo kế hoạch hợp đồng xây dựng</b>	<b>318</b>			
<b>9</b>	<b>Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>319</b>	<b>18</b>	<b>4,840,679,862</b>	<b>5,992,964,524</b>
	- Tài sản thừa chờ xử lý				
	- Bảo hiểm y tế			1,718,242,002	1,609,158,002
	- Bảo hiểm xã hội				
	- Kinh phí công đoàn			449,455,143	551,458,043
	- Bảo hiểm thất nghiệp			438,777,530	390,360,530
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác			2,234,205,187	3,441,987,949
<b>10</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>323</b>	<b>18</b>	<b>224,854,721</b>	<b>224,854,721</b>

CHỈ TIÊU		MS	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1		2	3	4	5
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>10,448,001,762</b>	<b>10,476,446,162</b>
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332	19		
3	Phải trả dài hạn khác	333		74,800,000	74,800,000
4	Vay và nợ dài hạn	334	20	10,369,762,777	10,369,762,777
	- Vay dài hạn			10,369,762,777	10,369,762,777
	+ Vay ngân hàng			10,369,762,777	10,369,762,777
	+ Vay đối tượng khác				
	- Nợ dài hạn			0	0
	+ Thuê tài chính				
	+ Trái phiếu phát hành				
	+ Nợ dài hạn khác				
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	13	0	0
6	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	13	3,438,985	31,883,385
<b>B</b>	<b>NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>15,620,127,987</b>	<b>19,146,062,442</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>15,620,127,987</b>	<b>19,146,062,442</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	21	69,898,000,000	69,898,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		26,474,000,000	26,474,000,000
3	Cổ phiếu ngân quỹ	414			
4	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
5	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	-306,370,893
6	Quỹ đầu tư phát triển	417	21	6,211,017,780	6,211,017,780
7	Quỹ dự phòng tài chính	418	21	1,742,190,562	1,742,190,562
8	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	21	1,893,190,562	1,893,190,562
	- Quỹ hỗ trợ & sắp xếp cổ phần hoá DNNN				
	- Quỹ khác			1,893,190,562	1,893,190,562
9	Lợi nhuận chưa phân phối	420		-90,598,270,917	-86,765,965,569
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và 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	22		
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>296,273,955,338</b>	<b>301,365,505,402</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU		MS	TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Tài sản thuê ngoài	1			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	2			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	3			
4	Nợ khó đòi đã xử lý	4			
5	Ngoại tệ các loại	5			
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án	6			
7	Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có			171,873,031,240	166,288,757,386

Vinh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)

**Hồ Mỹ Anh**

**Lê Minh Phương**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ I NĂM 2011

Đơn vị tính: đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>24</b>	<b>67,818,607,914</b>	<b>67,818,607,914</b>	<b>58,169,651,482</b>	<b>58,169,651,482</b>
- Doanh thu bán sản phẩm chính (bán ra ngoài)			63,847,538,014	63,847,538,014	57,778,267,258	57,778,267,258
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			3,971,069,900	3,971,069,900	391,384,224	391,384,224
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)				0		0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>2. Các khoản giảm trừ</b>	<b>2</b>	<b>24</b>	<b>1,774,975,623</b>	<b>1,774,975,623</b>	<b>113,232,245</b>	<b>113,232,245</b>
- Chiết khấu thương mại				0		0
- Giảm giá hàng bán				0		0
- Hàng bán bị trả lại			1,774,975,623	1,774,975,623	113,232,245	113,232,245
- Thuế GTGT, TTĐB, XK				0		0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01- 03)</b>	<b>10</b>	<b>24</b>	<b>66,043,632,291</b>	<b>66,043,632,291</b>	<b>58,056,419,237</b>	<b>58,056,419,237</b>
- Doanh thu bán thành phẩm chính (bán ra ngoài)			62,072,562,391	62,072,562,391	57,665,035,013	57,665,035,013
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			3,971,069,900	3,971,069,900	391,384,224	391,384,224
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)				0	0	0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>25</b>	<b>55,261,796,126</b>	<b>55,261,796,126</b>	<b>49,826,504,451</b>	<b>49,826,504,451</b>
- Giá vốn thành phẩm chính (bán ra ngoài)			50,685,326,226	50,685,326,226	49,582,571,331	49,582,571,331
- Giá vốn hàng hoá (bán ra ngoài)			4,576,469,900	4,576,469,900	243,933,120	243,933,120
- Giá vốn dịch vụ (bán ra ngoài)				0	0	0
- Giá vốn bán nội bộ				0		0
<b>5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 -11 )</b>	<b>20</b>		<b>10,781,836,165</b>	<b>10,781,836,165</b>	<b>8,229,914,786</b>	<b>8,229,914,786</b>
<b>6 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	<b>24</b>	<b>64,645,143</b>	<b>64,645,143</b>	<b>7,343,050</b>	<b>7,343,050</b>
- Cổ tức, lợi nhuận được chia				0		0
- Lãi tiền gửi ngân hàng & TNHHĐT khác			64,645,143	64,645,143	7,343,050	7,343,050
- Lãi công nợ phải thu				0		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá				0		0
- Thu nhập hoạt động tài chính khác				0		0
<b>7 Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>7,291,594,083</b>	<b>7,291,594,083</b>	<b>4,727,848,533</b>	<b>4,727,848,533</b>
- Lãi vay ngân hàng	23		5,343,389,710	5,343,389,710	4,217,831,656	4,217,831,656
- Lãi vay nội bộ (CNV, Tổng công ty)				0		0
- Chi phí thuê tài sản cố định				0		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá			1,948,204,373	1,948,204,373	510,016,877	510,016,877
- Chi phí tài chính khác				0		0



CHỈ TIÊU		MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1		2	3	4	5	6	7
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>24</b>		<b>4,181,367,898</b>	<b>4,181,367,898</b>	<b>4,448,877,231</b>	<b>4,448,877,231</b>
	- Phí thương hiệu VIGLACERA				0		0
	- Chi phí nhân viên			483,838,967	483,838,967	394,276,882	394,276,882
	- Chi phí khấu hao TSCĐ			202,640,838	202,640,838	203,104,329	203,104,329
	- Chi phí vận chuyển			1,091,265,339	1,091,265,339	1,138,819,806	1,138,819,806
	- Chi phí thuê kho, cửa hàng			20,736,112	20,736,112	60,891,264	60,891,264
	- Chi phí quảng cáo			409,547,648	409,547,648	163,612,660	163,612,660
	- Chi phí hoa hồng đại lý+Chiết khấu			842,309,856	842,309,856	708,434,724	708,434,724
	- Chi phí vật liệu bao bì, tem			29,066,180	29,066,180	28,114,682	28,114,682
	- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội chợ			171,033,440	171,033,440	184,698,495	184,698,495
	- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm				0		0
	- Chi phí thông tin, liên lạc			11,339,051	11,339,051	19,938,381	19,938,381
	- Chi phí đi công tác			145,972,750	145,972,750	160,864,604	160,864,604
	- Chi phí xuất khẩu			510,466,314	510,466,314		0
	- Chi phí khác bằng tiền			263,151,403	263,151,403	1,386,121,404	1,386,121,404
<b>9</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>3,489,717,606</b>	<b>3,489,717,606</b>	<b>2,529,442,326</b>	<b>2,529,442,326</b>
	- Chi phí nhân viên			1,526,275,327	1,526,275,327	911,206,075	911,206,075
	- Chi phí khấu hao TSCĐ			89,394,441	89,394,441	92,827,825	92,827,825
	- Tiền thuê ô tô, xe cộ đi lại			148,416,249	148,416,249	167,505,683	167,505,683
	- Phí bảo hiểm tài sản, con người				0		0
	- Thuế, phí và lệ phí khác			791,499,271	791,499,271	569,895,046	569,895,046
	- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội nghị			352,477,998	352,477,998	121,838,429	121,838,429
	- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm			154,256,373	154,256,373	75,533,696	75,533,696
	- Chi phí thông tin, liên lạc			40,726,248	40,726,248	20,738,266	20,738,266
	- Chi phí đi công tác			13,610,000	13,610,000	20,357,727	20,357,727
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			228,174,134	228,174,134		0
	- Chi phí khác bằng tiền			144,887,565	144,887,565	549,539,579	549,539,579
<b>10</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>(4,116,198,279)</b>	<b>(4,116,198,279)</b>	<b>(3,468,910,254)</b>	<b>(3,468,910,254)</b>
<b>11</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>283,892,931</b>	<b>283,892,931</b>	<b>99,678,858</b>	<b>99,678,858</b>
	- Thu nhượng bán, thanh lý TSCĐ				0		0
	- Vật tư, phế liệu thu hồi				0		0
	- Điều chỉnh theo kết luận của các đoàn kiểm tra				0		0
	- Miễn (giảm) lãi vay, nợ				0		0
	- Thu nhập bất thường khác			283,892,931	283,892,931	99,678,858	99,678,858
<b>12</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Chi nhượng bán, thanh lý tài sản				0		0
	- Các khoản bị phạt, bị bồi thường				0		0
	- Các khoản chi năm trước phát hiện năm nay				0		0
	- Chi bất thường khác				0		0
<b>13</b>	<b>Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>283,892,931</b>	<b>283,892,931</b>	<b>99,678,858</b>	<b>99,678,858</b>
<b>15</b>	<b>Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(3,832,305,348)</b>	<b>(3,832,305,348)</b>	<b>(3,369,231,396)</b>	<b>(3,369,231,396)</b>
<b>16</b>	<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>51</b>	<b>28</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)</b>	<b>60</b>	<b>28</b>	<b>(3,832,305,348)</b>	<b>(3,832,305,348)</b>	<b>(3,369,231,396)</b>	<b>(3,369,231,396)</b>

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông	61					
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông	62					
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
<b>17 Lợi nhuận lũy kế năm trước chuyển sang</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 Phân phối lợi nhuận trong năm</b>						<b>0</b>
<b>18 Tăng trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Bù đắp lỗ do Quyết định của cơ quan quản lý						
- Bù lỗ do cổ phần hoá, sát nhập						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>18 Giảm trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chia cổ tức cho các cổ đông						
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Truy thu theo Biên bản Quyết toán thuế						
- Thu sử dụng vốn						
- Các khoản trừ vào lợi nhuận sau thuế						
- Trích lập Quỹ đầu tư phát triển						
- Trích lập Quỹ dự phòng tài chính						
- Trích lập Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm						
- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>19 Lợi nhuận để lại chuyển năm sau</b>						

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

Vinh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011  
**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)

**Hồ Mỹ Anh**

**Lê Minh Phương**

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7

TỔNG CÔNG TY VIGLACERA  
CTCP VIGLACERA THẮNG LONG

Mẫu số B 02-DN

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ III NĂM 2010

Đơn vị tính: đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ III/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010	QUÝ III/2009	LUỸ KẾ NĂM 2009
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>24</b>	<b>86,534,834,399</b>	<b>239,332,387,295</b>	<b>105,517,209,717</b>	<b>263,173,734,511</b>
- Doanh thu bán sản phẩm chính (bán ra ngoài)			85,961,507,399	235,568,907,171	103,675,899,917	218,924,089,346
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			573,327,000	3,763,480,124	1,841,309,800	44,249,645,165
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)				0		0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>2. Các khoản giảm trừ</b>	<b>03</b>	<b>24</b>	<b>531,638,466</b>	<b>1,128,546,958</b>	<b>175,169,284</b>	<b>2,110,445,604</b>
- Chiết khấu thương mại				0		0
- Giảm giá hàng bán				0		0
- Hàng bán bị trả lại			531,638,466	1,128,546,958	175,169,284	2,110,445,604
- Thuế GTGT, TTĐB, XK				0		0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01- 03)</b>	<b>10</b>	<b>24</b>	<b>86,003,195,933</b>	<b>238,203,840,337</b>	<b>105,342,040,433</b>	<b>261,063,288,907</b>
- Doanh thu bán thành phẩm chính (bán ra ngoài)			85,429,868,933	234,440,360,213	103,500,730,633	216,813,643,742
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			573,327,000	3,763,480,124	1,841,309,800	44,249,645,165
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)				0	0	0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>25</b>	<b>70,164,110,146</b>	<b>198,105,700,176</b>	<b>88,807,496,275</b>	<b>227,347,820,733</b>
- Giá vốn thành phẩm chính (bán ra ngoài)			69,590,783,146	194,489,671,156	86,966,186,475	183,389,494,968
- Giá vốn hàng hoá (bán ra ngoài)			573,327,000	3,616,029,020	1,841,309,800	43,958,325,765
- Giá vốn dịch vụ (bán ra ngoài)				0	0	0
- Giá vốn bán nội bộ				0		0
<b>5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 -11 )</b>	<b>20</b>		<b>15,839,085,787</b>	<b>40,098,140,161</b>	<b>16,534,544,158</b>	<b>33,715,468,174</b>
<b>6 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	<b>24</b>	<b>7,575,960</b>	<b>19,544,692</b>	<b>15,716,665</b>	<b>73,718,495</b>
- Cổ tức, lợi nhuận được chia				0		0
- Lãi tiền gửi ngân hàng & TNHHĐT khác			7,575,960	19,544,692	15,716,665	73,718,495
- Lãi công nợ phải thu				0		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá				0		0

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
- Thu nhập hoạt động tài chính khác				0		0
<b>7 Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>5,911,006,214</b>	<b>16,260,383,712</b>	<b>3,822,704,596</b>	<b>16,224,770,283</b>
- Lãi vay ngân hàng	23		5,238,682,528	14,389,811,129	3,757,351,758	15,971,923,717
- Lãi vay nội bộ (CNV, Tổng công ty)				0		0
- Chi phí thuê tài sản cố định				0		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá			672,323,686	1,870,572,583	65,352,838	252,846,566
- Chi phí tài chính khác				0		0
<b>8 Chi phí bán hàng</b>	<b>24</b>		<b>5,876,555,758</b>	<b>16,001,773,954</b>	<b>7,868,490,591</b>	<b>16,949,654,821</b>
- Phí thương hiệu VIGLACERA				0		0
- Chi phí nhân viên			733,756,220	1,645,156,480	766,986,100	1,611,652,234
- Chi phí khấu hao TSCĐ			202,640,808	608,385,949	204,031,359	612,094,077
- Chi phí vận chuyển			1,895,324,197	4,769,623,598	2,896,179,608	6,426,117,709
- Chi phí thuê kho, cửa hàng			71,259,320	193,041,848	(115,200,000)	190,636,272
- Chi phí quảng cáo			561,854,339	1,495,667,523	116,224,902	895,716,737
- Chi phí hoa hồng đại lý+Chiết khấu			585,375,470	1,622,484,950	852,754,891	2,150,008,250
- Chi phí vật liệu bao bì, tem			27,397,428	80,894,610	187,843,150	187,843,150
- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội chợ			78,698,844	332,143,338	55,290,655	170,984,535
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm				0		0
- Chi phí thông tin, liên lạc			19,047,141	62,306,799	42,930,380	91,009,195
- Chi phí đi công tác			139,705,598	498,954,997	189,517,692	310,297,109
- Chi phí xuất khẩu			1,336,496,411	2,748,975,591		0
- Chi phí khác bằng tiền			224,999,982	1,944,138,271	2,671,931,854	4,303,295,553
<b>9 Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>2,206,373,202</b>	<b>7,653,010,716</b>	<b>1,852,161,777</b>	<b>4,311,212,764</b>
- Chi phí nhân viên			984,582,382	2,834,258,790	890,939,800	1,912,096,876
- Chi phí khấu hao TSCĐ			89,394,441	271,616,707	87,000,717	261,002,151
- Tiền thuê ô tô, xe cộ đi lại			158,942,890	489,327,621		285,844,838
- Phí bảo hiểm tài sản, con người			26,114,366	26,114,366	73,269,830	73,269,830
- Thuế, phí và lệ phí khác			449,253,646	1,651,944,509		193,339,898
- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội nghị			108,928,879	303,283,768	74,744,364	156,854,295
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm			80,144,045	311,651,878	35,425,238	135,225,465
- Chi phí thông tin, liên lạc			45,633,904	102,196,164	39,238,590	94,017,264
- Chi phí đi công tác			19,263,409	86,505,364	22,875,000	56,221,429
- Chi phí dịch vụ mua ngoài			120,637,710	120,637,710	207,351,110	207,351,110
- Chi phí khác bằng tiền			123,477,530	1,455,473,839	421,317,128	935,989,608
<b>10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>1,852,726,573</b>	<b>202,516,471</b>	<b>3,006,903,859</b>	<b>(3,696,451,199)</b>
<b>11 Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>228,202,768</b>	<b>573,226,082</b>	<b>1,071,334,102</b>	<b>1,192,038,930</b>
- Thu nhượng bán, thanh lý TSCĐ				0		0
- Vật tư, phế liệu thu hồi				0		0
- Điều chỉnh theo kết luận của các đoàn kiểm tra				0		0
- Miễn (giảm) lãi vay, nợ				0		0
- Thu nhập bất thường khác			228,202,768	573,226,082	1,071,334,102	1,192,038,930
<b>12 Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>636,943,555</b>	<b>3,999,765,571</b>
- Chi nhượng bán, thanh lý tài sản				0		0
- Các khoản bị phạt, bị bồi thường				0		0

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
- Các khoản chi năm trước phát hiện năm nay				0		0
- Chi bất thường khác				0	636,943,555	3,999,765,571
<b>13 Lợi nhuận khác ( 40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>228,202,768</b>	<b>573,226,082</b>	<b>434,390,547</b>	<b>(2,807,726,641)</b>
<b>14 Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50= 3</b>	<b>50</b>		<b>2,080,929,341</b>	<b>775,742,553</b>	<b>3,441,294,406</b>	<b>(6,504,177,840)</b>
<b>15 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải</b>	<b>51</b>	<b>28</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Lợi nhuận sau thuế ( 60 =50-51 )</b>	<b>60</b>	<b>28</b>	<b>2,080,929,341</b>	<b>775,742,553</b>	<b>3,441,294,406</b>	<b>(6,504,177,840)</b>
<b>17 Lợi nhuận lũy kế năm trước chuyển sang</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 Phân phối lợi nhuận trong năm</b>						<b>0</b>
<b>18 Tăng trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Bù đắp lỗ do Quyết định của cơ quan quản lý						
- Bù lỗ do cổ phần hoá, sát nhập						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>18 Giảm trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chia cổ tức cho các cổ đông						
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Truy thu theo Biên bản Quyết toán thuế						
- Thu sử dụng vốn						
- Các khoản trừ vào lợi nhuận sau thuế						
- Trích lập Quỹ đầu tư phát triển						
- Trích lập Quỹ dự phòng tài chính						
- Trích lập Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm						
- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>19 Lợi nhuận để lại chuyển năm sau</b>						

Vinh Phúc, ngày 20 tháng 10 năm 2010

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)

**Hồ Mỹ Anh**

**Lê Minh Phương**

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LŨY KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LŨY KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7

TCT THUỶ TINH VÀ GỐM XD  
CTCP GẠCH MEN VIGLACERA THĂNG LONG

Mẫu số B 02-DN

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ IV NĂM 2009

Đơn vị tính: đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ IV/2009	LŨY KẾ NĂM 2009	QUÝ IV/2008	LŨY KẾ NĂM 2008
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>24</b>	<b>89,326,494,746</b>	<b>352,500,229,257</b>	<b>37,860,069,975</b>	<b>218,803,965,951</b>
- Doanh thu bán sản phẩm chính (bán ra ngoài)			88,731,820,140	307,655,909,486	37,450,773,032	218,109,368,718
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			594,674,606	44,844,319,771	409,296,943	694,597,233
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)				0		0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>2. Các khoản giảm trừ</b>	<b>03</b>	<b>24</b>	<b>431,076,851</b>	<b>2,541,522,455</b>	<b>5,572,253,171</b>	<b>5,858,509,627</b>
- Chiết khấu thương mại				0		0
- Giảm giá hàng bán				0		0
- Hàng bán bị trả lại			431,076,851	2,541,522,455	5,572,253,171	5,858,509,627
- Thuế GTGT, TTĐB, XK				0		0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01- 03)</b>	<b>10</b>	<b>24</b>	<b>88,895,417,895</b>	<b>349,958,706,802</b>	<b>32,287,816,804</b>	<b>212,945,456,324</b>
- Doanh thu bán thành phẩm chính (bán ra ngoài)			88,300,743,289	305,114,387,031	31,878,519,861	212,250,859,091
- Doanh thu bán hàng hoá (bán ra ngoài)			594,674,606	44,844,319,771	409,296,943	694,597,233
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (bán ra ngoài)			0	0	0	0
- Doanh thu nội bộ				0		0
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>25</b>	<b>67,129,655,931</b>	<b>294,477,476,664</b>	<b>52,562,153,744</b>	<b>237,255,750,223</b>
- Giá vốn thành phẩm chính (bán ra ngoài)			66,763,621,296	249,861,796,864	52,152,856,801	236,561,152,990
- Giá vốn hàng hoá (bán ra ngoài)			366,034,635	44,615,679,800	409,296,943	694,597,233
- Giá vốn dịch vụ (bán ra ngoài)			0	0	0	0
- Giá vốn bán nội bộ				0		0
<b>5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 -11 )</b>	<b>20</b>		<b>21,765,761,964</b>	<b>55,481,230,138</b>	<b>(20,274,336,940)</b>	<b>(24,310,293,899)</b>
<b>6 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	<b>24</b>	<b>9,317,909</b>	<b>83,036,404</b>	<b>48,681,405</b>	<b>494,449,775</b>
- Cổ tức, lợi nhuận được chia				0		0
- Lãi tiền gửi ngân hàng & TNHHĐT khác			9,317,909	83,036,404	48,681,405	494,449,775
- Lãi công nợ phải thu				0		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá				0		0

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
- Thu nhập hoạt động tài chính khác				0		0
<b>7 Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>4,129,624,602</b>	<b>20,354,394,885</b>	<b>8,577,345,226</b>	<b>26,575,449,401</b>
- Lãi vay ngân hàng	23		3,318,083,450	19,290,007,167	8,175,582,634	26,169,286,809
- Lãi vay nội bộ (CNV, Tổng công ty)				0		0
- Chi phí thuê tài sản cố định				0		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá			811,541,152	1,064,387,718	401,762,592	406,162,592
- Chi phí tài chính khác				0		0
<b>8 Chi phí bán hàng</b>	<b>24</b>		<b>6,652,053,584</b>	<b>23,601,708,405</b>	<b>10,926,063,164</b>	<b>38,516,746,013</b>
- Phí thương hiệu VIGLACERA				0	(501,867,915)	0
- Chi phí nhân viên			831,284,100	2,442,936,334	338,370,358	1,816,994,818
- Chi phí khấu hao TSCĐ			204,031,355	816,125,432	5,188,256	808,467,281
- Chi phí vận chuyển			1,752,154,534	8,178,272,243	2,555,745,622	12,057,070,864
- Chi phí thuê kho, cửa hàng			76,040,488	266,676,760	(36,654,546)	392,470,906
- Chi phí quảng cáo			79,799,426	975,516,163	22,328,636	461,631,400
- Chi phí bảo hành sản phẩm			35,788,830	35,788,830	51,731,300	64,744,300
- Chi phí hoa hồng đại lý+Chiết khấu			815,876,663	2,965,884,913	4,846,334,680	16,354,539,758
- Chi phí vật liệu bao bì			128,667,548	316,510,698		0
- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội chợ			39,560,363	210,544,898	90,974,000	227,664,135
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm				2,023,810	4,216,000	4,216,000
- Chi phí thông tin, liên lạc			33,791,811	124,801,006	17,960,594	68,753,026
- Chi phí đi công tác			31,734,333	342,031,442	7,422,000	69,741,100
- Chi phí dự phòng				0		0
- Chi phí khác bằng tiền			2,623,324,133	6,924,595,876	3,524,314,179	6,190,452,425
<b>9 Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>3,608,545,958</b>	<b>7,919,758,722</b>	<b>2,268,131,931</b>	<b>5,773,045,879</b>
- Chi phí nhân viên			1,281,096,800	3,193,193,676	668,488,000	2,238,121,000
- Chi phí khấu hao TSCĐ			87,000,717	348,002,868	286,311,312	677,824,281
- Tiền thuê ô tô, xe cộ đi lại			196,004,100	481,848,938	94,857,319	358,179,538
- Phí bảo hiểm tài sản, con người				73,269,830	273,690,378	333,403,578
- Thuế, phí và lệ phí khác				193,339,898		312,863,680
- Chi phí giao dịch, tiếp khách, hội nghị			64,767,000	221,621,295	29,000,181	197,862,020
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng, văn phòng phẩm			81,942,940	217,168,405	106,575,695	247,907,052
- Chi phí thông tin, liên lạc				94,017,264	27,279,597	128,471,706
- Chi phí đi công tác			16,829,500	73,050,929	268,717,143	286,060,157
- Chi phí dịch vụ mua ngoài			426,467,313	633,818,423	111,243,051	111,243,051
- Chi phí khác bằng tiền			1,454,437,588	2,390,427,196	401,969,255	881,109,816
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))</b>	<b>30</b>		<b>7,384,855,729</b>	<b>3,688,404,530</b>	<b>(41,997,195,856)</b>	<b>(94,681,085,417)</b>
<b>11 Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>266,687,426</b>	<b>1,458,726,356</b>	<b>735,661,425</b>	<b>3,639,241,945</b>
- Thu nhượng bán, thanh lý TSCĐ				0		0
- Vật tư, phế liệu thu hồi				0		0
- Điều chỉnh theo kết luận của các đoàn kiểm tra				0		0
- Miễn (giảm) lãi vay, nợ				0		0
- Thu nhập bất thường khác			266,687,426	1,458,726,356	735,661,425	3,639,241,945
<b>12 Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>136,477,290</b>	<b>4,136,242,861</b>	<b>2,182,748,232</b>	<b>5,265,979,215</b>
- Chi nhượng bán, thanh lý tài sản				0		0

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I/2011	LUỸ KẾ NĂM 2011	QUÝ I/2010	LUỸ KẾ NĂM 2010
1	2	3	4	5	6	7
- Các khoản bị phạt , bị bồi thường				0		0
- Các khoản chi năm trước phát hiện năm nay				0		0
- Chi bất thường khác			136,477,290	4,136,242,861	2,182,748,232	5,265,979,215
<b>13 Lợi nhuận khác ( 40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>130,210,136</b>	<b>(2,677,516,505)</b>	<b>(1,447,086,807)</b>	<b>(1,626,737,270)</b>
<b>14 Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50= 3</b>	<b>50</b>		<b>7,515,065,865</b>	<b>1,010,888,025</b>	<b>(43,444,282,663)</b>	<b>(96,307,822,687)</b>
<b>15 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải</b>	<b>51</b>	<b>28</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Lợi nhuận sau thuế ( 60 =50-51 )</b>	<b>60</b>	<b>28</b>	<b>7,515,065,865</b>	<b>1,010,888,025</b>	<b>(43,444,282,663)</b>	<b>(96,307,822,687)</b>
<b>17 Lợi nhuận lũy kế năm trước chuyển sang</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18 Phân phối lợi nhuận trong năm</b>						<b>0</b>
<b>18 Tăng trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Bù đắp lỗ do Quyết định của cơ quan quản lý						
- Bù lỗ do cổ phần hoá, sát nhập						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>18 Giảm trong năm</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chia cổ tức cho các cổ đông						
- Điều chuyển lợi nhuận						
- Truy thu theo Biên bản Quyết toán thuế						
- Thu sử dụng vốn						
- Các khoản trừ vào lợi nhuận sau thuế						
- Trích lập Quỹ đầu tư phát triển						
- Trích lập Quỹ dự phòng tài chính						
- Trích lập Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm						
- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi						
- Phân phối cho mục đích khác						
<b>19 Lợi nhuận để lại chuyển năm sau</b>						

Vinh Phúc, ngày 16 tháng 01 năm 2010

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)

**Hồ Mỹ Anh**

**Lê Minh Phương**



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(theo phương pháp gián tiếp)  
QUÝ I/2011

Đơn vị tính: đồng Việt nam

CHỈ TIÊU		MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I/2011	QUÝ I/2010
1		2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		(3,832,305,348)	(3,369,231,396)
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>				
	- Khấu hao TSCĐ	02		5,584,273,854	5,937,000,000
	- Các khoản dự phòng	03			
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		64,645,143	7,343,050
	- Chi phí lãi vay	06		7,291,594,083	4,727,848,533
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06)</i>	08		9,108,207,732	7,302,960,187
	- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(5,868,911,994)	(677,965,160)
	- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(5,576,827,264)	1,417,317,925
	- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(2,288,091,912)	(19,853,670,457)
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		967,160,301	(2,715,121,427)
	- Tiền lãi vay đã trả	13		(4,836,886,611)	(4,166,583,553)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14			
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			8,915,955,366
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(3,072,633,062)	
	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16)</b>	20		(11,567,982,810)	(9,777,107,119)
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(2,961,364,491)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		145,454,545	
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			
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			
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ (30=21+22+23+24+25+26+27)</b>	30		145,454,545	(2,961,364,491)

<b>III.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2.	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	84,021,422,113	60,534,791,239
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(85,415,685,044)	(66,041,567,543)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6.	Cổ tức, lợi nhuận chi trả cho chủ sở hữu	36		
	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH (40=31+32+33+34+35+36)</b>	<b>40</b>	<b>(1,394,262,931)</b>	<b>(5,506,776,304)</b>
	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(12,816,791,196)</b>	<b>(18,245,247,914)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>14,892,378,317</b>	<b>20,528,030,136</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>2,075,587,121</b>	<b>2,282,782,222</b>

Vĩnh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)

**Hồ Mỹ Anh**

**Lê Minh Phương**

## BÁO CÁO CÁC QUỸ

Quý I năm 2011

STT	Nội dung	Quý báo cáo	Luỹ kế
<b>I</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>		
<b>1</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>6,211,017,780</b>	<b>6,211,017,780</b>
<b>2</b>	<b>Số phát sinh có(tăng)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trích từ lợi nhuận năm trước		0
	Tạm trích trong kỳ báo cáo		0
	Tổng công ty cấp	0	0
<b>3</b>	<b>Số phát sinh nợ(giảm)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kết chuyển sang NV KD	0	0
	Chi đào tạo + Chi mua tài liệu	0	0
	Nộp tổng CTy		0
<b>4</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>6,211,017,780</b>	<b>6,211,017,780</b>
<b>II</b>	<b>Quỹ Dự phòng tài chính</b>		
<b>1</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>1,742,190,562</b>	<b>1,742,190,562</b>
<b>2</b>	<b>Số phát sinh có(tăng)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trích từ lợi nhuận năm trước		0
	Tạm trích trong kỳ báo cáo		0
	Tổng công ty cấp	0	0
<b>3</b>	<b>Số phát sinh nợ(giảm)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kết chuyển sang NV KD		0
	Chi đào tạo + Chi mua tài liệu	0	0
	Nộp tổng CTy		0
<b>4</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,742,190,562</b>	<b>1,742,190,562</b>
<b>III</b>	<b>Quỹ khen thưởng</b>		
<b>1</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>-38,897,236</b>	<b>-38,897,236</b>
<b>2</b>	<b>Số phát sinh có(tăng)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trích từ lợi nhuận năm trước		0
	Tạm trích từ lợi nhuận năm nay		0
	Tổng công ty cấp	0	0
	Thu khác	0	0
<b>3</b>	<b>Phát sinh nợ(giảm)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Chi thưởng đột xuất		0
	Chi thưởng hoàn thành kế hoạch		0
	Chi ủng hộ		0
	Chi hỗ trợ công tác thi đua khen thưởng		0
	Kết chuyển sang NV KD		0
<b>4</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>-38,897,236</b>	<b>-38,897,236</b>

STT	Nội dung	Quý báo cáo	Luỹ kế
<b>IV</b>	<b>Quỹ phúc lợi</b>		
<b>1</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>-9,343,957</b>	<b>-9,343,957</b>
<b>2</b>	<b>Số phát sinh có(tăng)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trích từ lợi nhuận năm trước		0
	Tạm trích từ lợi nhuận năm nay		0
	Tổng công ty cấp		0
	Thu khác		0
<b>3</b>	<b>Số phát sinh nợ(giảm)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Chi hỗ trợ, ủng hộ, thưởng		0
	Chi ủng hộ phong trào		0
	Trợ cấp khó khăn		0
	Lương, thưởng Ntrẻ, mẫu giáo		0
	Chi lễ tết		0
	Chi tham quan, nghỉ mát		0
<b>4</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>-9,343,957</b>	<b>-9,343,957</b>
<b>V</b>	<b>Các quỹ khác (Ban ĐH + BS VDL ...)</b>		
<b>1</b>	<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>2,166,286,476</b>	<b>2,166,286,476</b>
<b>2</b>	<b>Số phát sinh có(tăng)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trích từ lợi nhuận năm trước		0
	Tạm trích từ lợi nhuận năm nay		0
	Tổng công ty cấp		0
	Thu khác		0
<b>3</b>	<b>Số phát sinh nợ(giảm)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Chi thưởng ban điều hành	0	0
	Chi khác		0
	Trợ cấp khó khăn		0
	Lương, thưởng Ntrẻ, mẫu giáo		0
	Chi lễ tết		0
	Chi tham quan, nghỉ mát		0
<b>4</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2,166,286,476</b>	<b>2,166,286,476</b>
<b>IV</b>	<b>Số dư cuối kỳ các quỹ</b>	<b>10,071,253,625</b>	<b>10,071,253,625</b>

Vĩnh phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Hồ Mỹ Anh*

*Lê Minh Phương*

TỔNG CÔNG TY VIGLACERA  
CTCP VIGLACERA THĂNG LONG

**BẢNG TÍNH GIÁ THÀNH SẢN PHẨM**

Gạch ốp lát các loại  
Quý I năm 2011

TT	Diễn giải	MS	Quý báo cáo	Luỹ kế
A	CHI PHÍ TRỰC TIẾP	1		
<b>I</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang đầu kỳ</b>	2	<b>2,741,435,896</b>	<b>2,741,435,896</b>
1	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	3	2,741,435,896	2,741,435,896
2	Chi phí nhân công trực tiếp	4		
3	Chi phí sản xuất chung	5		
	Trong đó: - Khấu hao TSCĐ	6		
	- Điện			
<b>II</b>	<b>Chi phí SXKD phát sinh trong kỳ</b>	7	<b>50,672,554,611</b>	<b>50,672,554,611</b>
1	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	8	29,751,421,662	29,751,421,662
2	Chi phí nhân công trực tiếp	9	2,456,944,548	2,456,944,548
3	Chi phí sản xuất chung	10	18,464,188,401	18,464,188,401
	Trong đó: - Khấu hao TSCĐ	11	5,901,173,760	5,901,173,760
	- Điện		2,885,962,520	2,885,962,520
<b>III</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang cuối kỳ</b>	12	<b>2,165,582,095</b>	<b>2,165,582,095</b>
1	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	13	2,165,582,095	2,165,582,095
2	Chi phí nhân công trực tiếp	14		
3	Chi phí sản xuất chung	15		
	Trong đó: Khấu hao TSCĐ	16		
	Điện			
<b>IV</b>	<b>Tổng giá thành SP nhập kho trong kỳ</b>	17	<b>51,248,408,412</b>	<b>51,248,408,412</b>
1	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp	18	30,327,275,463	30,327,275,463
2	Chi phí nhân công trực tiếp	19	2,456,944,548	2,456,944,548
3	Chi phí sản xuất chung	20	18,464,188,401	18,464,188,401
	Trong đó: Khấu hao TSCĐ	21	5,901,173,760	5,901,173,760
	Điện		2,885,962,520	2,885,962,520
<b>B</b>	<b>SỐ LƯỢNG SẢN PHẨM</b>	22		
1	Số lượng TP tồn đầu kỳ	23	<b>726,288.92</b>	<b>726,288.9</b>
2	Số lượng TP nhập kho trong kỳ	24	<b>1,006,233.52</b>	<b>1,006,233.5</b>
	Trong đó: Nhập từ SX		934,742.01	934,742.0
	Nhập hàng bán bị trả lại, #		71,491.51	71,491.5
3	Tổng lượng xuất trong kỳ	25	<b>1,062,217.98</b>	<b>1,062,218.0</b>
	Trong đó: Xuất tiêu thụ		1,011,278.11	1,011,278.1
	Xuất khác		50,939.87	50,939.9
4	Số lượng TP tồn cuối kỳ	26	<b>670,304.46</b>	<b>670,304.46</b>
C	GIÁ THÀNH CÔNG XỬNG	27	<b>54,826</b>	<b>54,826</b>

TT	Diễn giải	MS	Quý báo cáo	Lũy kế
D	CÁC CHỈ TIÊU PHÂN TÍCH	28		
I	<b>Chi phí bán hàng</b>	29	<b>4,181,367,898</b>	<b>4,181,367,898</b>
	2 Chi phí bán hàng BQ 1 SP tiêu thụ	31	4,135	4,135
	3 Chi phí bán hàng BQ 1 SP sản xuất	32	4,473	4,473
II	<b>Chi phí Quản lý doanh nghiệp</b>	33	<b>3,489,717,606</b>	<b>3,489,717,606</b>
	2 Chi phí quản lý BQ 1 SP tiêu thụ	36	3,451	3,451
	3 Chi phí quản lý BQ 1 SP sản xuất	37	3,733	3,733
III	<b>Chi phí lãi vay (chi phí tài chính)</b>		<b>7,291,594,083</b>	<b>7,291,594,083</b>
	2 Chi phí lãi vay BQ 1 SP tiêu thụ		7,210	7,210
	3 Chi phí lãi vay BQ 1 SP sản xuất		7,801	7,801
IV	<b>Chi phí sản xuất / 1SP</b>	38		
	1 Tính chi phí/ SP tiêu thụ	39	69,622	69,622
	2 Tính chi phí / SP sản xuất	40	70,834	70,834
V	<b>Giá bán bình quân 1 SP (Không KM)</b>	41	<b>61,297</b>	<b>315,607</b>
VI	<b>Chênh lệch</b>	42		
	Tính chi phí quản lý/ SP tiêu thụ	43	-8,325	245,985
	Tính chi phí quản lý/ SP sản xuất	44	-9,537	244,774

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

VP, ngày 16 tháng 04 năm 2011  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY

*Hồ Mỹ Anh*

*Lê Minh Phương*

TỔNG CÔNG TY VIGLACERA  
CTCP VIGLACERA THĂNG LONG

**BÁO CÁO KHẤU HAO TSCĐ**  
*Năm 2008*

06 tháng cuối năm						Luỹ kế năm					
STT	Nhóm TSCĐ	Khấu hao cơ bản				KH	Khấu hao cơ bản				Khấu hao
		Tổng số	NS	TBS	TDụng	SCL	Tổng số	NS	TBS	TDụng	SCL
1	Nhà cửa vật kiến trúc	753,942,068			753,942,068		2,238,227,593			2,238,227,593	
2	Máy móc thiết bị	4,507,036,232			4,507,036,232		12,029,425,963			12,029,425,963	
3	Phương tiện vận tải	-224,669,587			-224,669,587		148,021,589			148,021,589	
4	Thiết bị, công cụ quản lý	397,096,401			397,096,401		428,645,261			428,645,261	
5	TSCĐ thuê Tài chính	100,975,844			100,975,844		1,152,691,824			1,152,691,824	
6	Khấu hao TSCĐ vô hình	248,000,000			248,000,000		500,000,000			500,000,000	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>5,782,380,957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,782,380,957</b>	<b>0</b>	<b>16,497,012,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,497,012,231</b>	

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vĩnh Phúc, ngày 20 tháng 01 năm 2009  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY

*Lê Minh Phương*

*Nguyễn Minh Hiến*

TỔNG CÔNG TY VIGLACERA  
CTCP VIGLACERA THĂNG LONG

**BÁO CÁO NGUỒN VỐN KINH DOANH**  
Quý I năm 2011

TT	Nội dung	Quý Báo cáo				Luỹ kế năm			
		TSố	Vốn góp cổ đông	TBS	Vốn khác	TSố	Vốn góp cổ đông	TBS	Vốn khác
<b>I</b>	Số dư đầu kỳ	<b>69,898,000,000</b>	<b>69,898,000,000</b>		<b>0</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II</b>	Số tăng trong kỳ	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Chia cổ tức bằng CP	0	0			0	0		0
	Phát hành thêm cổ p	0	0			0	0		0
		0				0			0
		0				0	0		
<b>III</b>	Số giảm trong kỳ	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		0				0	0		
<b>IV</b>	Số dư cuối kỳ	<b>69,898,000,000</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>69,898,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vĩnh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011  
GIÁM ĐỐC CÔNG TY

*Hồ Mỹ Anh*

*Lê Minh Phương*





2. Các khoản lệ phí	32								
3. Các khoản phải nộp khác	33								
<b>TỔNG CỘNG</b> <b>(40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>4,132,473,490</b>	<b>2,094,916,493</b>	<b>2,562,113,612</b>	<b>2,094,916,493</b>	<b>2,562,113,612</b>	<b>3,665,276,371</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vĩnh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011

3,665,276,371

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

HỒ MỸ ANH

LÊ MINH PHƯƠNG

----- 03180 -----

Từ ngày 01/01/2011 đến 31/03/2011

----- 03780 -----

Nội dung	Mã số	Số tiền	
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
<b>I. Thuế GTGT được khấu trừ</b>			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		x
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	5,605,175,719	5,605,175,719
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	5,605,175,719	5,605,175,719
Trong đó:			
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	5,605,175,719	5,605,175,719
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		x
<b>II - Thuế GTGT được hoàn lại</b>			
1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ	20		x
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		x
<b>III. Thuế GTGT được giảm</b>			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		x
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 =30+31-32)	33		x
<b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	2,276,922,899	x
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	5,858,745,561	5,858,745,561
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	5,605,175,719	5,605,175,719
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43	177,497,562	177,497,562
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	700,000,000	700,000,000
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	1,652,995,179	x

Vinh Phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
1,235,209,060

HỒ MỸ ANH

LÊ MINH PHƯƠNG

# **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## *Quý I năm 2011*

### **1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP**

#### **Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Viglacera Thăng Long được thành lập dưới hình thức công ty cổ phần, được tổ chức và hoạt động theo Luật doanh nghiệp đã được kỳ họp thứ 5, Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá X thông qua ngày 12/06/1999; Quyết định số 1778/QĐ-BXD ngày 31 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc chuyển Nhà máy Gạch men Thăng Long thuộc Công ty gạch ốp lát Thăng Long Viglacera – Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm xây dựng thành công ty cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty tại Phường Phúc Thắng - Thị xã Phúc Yên - Tỉnh Vĩnh Phúc.

Vốn điều lệ của Công ty là: 69.898.000.000 đồng tương đương 6.989.800 cổ phần.

#### **Lĩnh vực kinh doanh**

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, kinh doanh gạch ốp lát và ngói ceramic.

#### **Ngành nghề kinh doanh**

Theo Giấy đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 1903000053, đăng ký lần đầu ngày 29 tháng 01 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ 9 ngày 30 tháng 03 năm 2010, ngành nghề hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất các sản phẩm gạch ceramic và các loại vật liệu xây dựng;
- Mua bán các sản phẩm gạch ceramic và các loại vật liệu xây dựng;
- Đầu tư hạ tầng, xây lắp các công trình công nghiệp và dân dụng;
- Trang trí nội thất;
- Tư vấn, thiết kế, chuyển giao công nghệ sản xuất vật liệu xây dựng;
- Mua bán máy móc, thiết bị, nguyên vật liệu phục vụ sản xuất và tiêu dùng;
- Khai thác và chế biến nguyên, nhiên vật liệu sản xuất vật liệu xây dựng;
- Vận tải hàng hóa đường bộ bằng ô tô;
- Kinh doanh đại lý xăng dầu, gas;
- Kinh doanh dịch vụ du lịch;
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng mà Công ty kinh doanh.
- Quản lý và kinh doanh bất động sản.

### **2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**

#### **Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

### *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 mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

## **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. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá 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 tài chính trong năm tài chính.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

## **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 trị 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 để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị nguyên vật liệu được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ được đánh giá theo chi phí nguyên vật liệu chính trực tiếp

Những chi phí không được tính vào giá gốc của hàng tồn kho:

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất;
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường;
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng;
- Chi phí bán hàng;
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng (giá trị thuần được xác định theo biên bản xác định giá trị đối với những hàng tồn kho kém mất phẩm chất của Ban Giám đốc Công ty).

### **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao TSCĐ được trích theo phương pháp đường thẳng. Đơn vị đang thực hiện trích khấu hao cho một số tài sản cố định là máy móc thiết bị, phương tiện vận tải theo thời gian quy định tại công văn chấp thuận của Bộ Tài chính số 14983 TC/TCĐN ngày 20/12/2004 cho phép kéo dài thời gian trích khấu hao TSCĐ cho những tài sản cố định kèm theo công văn số 6497/BTC-TCĐN. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa vật kiến trúc	12 - 50 năm
- Máy móc thiết bị	8 – 12 năm
- Phương tiện vận tải truyền dẫn	6 – 10 năm
- Thiết bị văn phòng	5 – 8 năm

Tài sản cố định thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn mua lại thì sẽ được trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

### **Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

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 hoạt động 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 vốn góp 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.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

### **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi 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 hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

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 hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phạt trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

### **Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các 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 sau đây 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:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

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.

### **Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

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

### **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông trong công ty.

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.

Vốn khác của chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành bổ sung từ lợi nhuận sau thuế nhưng chưa tính cho từng cổ đông theo Nghị quyết Đại hội cổ đông hoặc Quyết định của Hội đồng quản trị.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

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 Hội đồng quản trị 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 các năm trước.

### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

#### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;



- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Đã xuất hóa đơn dịch vụ cho khách hàng;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Đã thu được tiền từ khách hàng;

#### *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 hai (2) điều kiện sau:

- 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 được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### **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 các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- 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.

#### **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 TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Số□□□./TLT - TCKT

□V/v: Giải trình kết quả SXKD quý I/2011□

Vĩnh phúc, ngày 16 tháng 04 năm 2011

**Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA THĂNG LONG**

Địa chỉ trụ sở: Phường Phúc Thắng — Thị xã Phúc Yên — Tỉnh Vĩnh Phúc

Điện thoại: 04.5811897/04.5811900 Fax : 04.5811349

Thực hiện thông tư số 09/2010/TT-BTC ngày 15/01/2010 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty CP Viglacera Thăng Long báo cáo giải trình kết quả SXKD Quý I/ 2011 thay đổi (giảm) trên 10% so với Quý I/2010, cụ thể như sau:

**\* Kết quả sản xuất kinh doanh quý I/2011:**

- Quý I/2011, do ảnh hưởng của những tháng trước và sau Tết Nguyên đán, hoạt động sản xuất kinh doanh của Ngành VLXD nói chung, của CTCP Viglacera Thăng Long nói riêng gặp rất nhiều khó khăn làm giảm hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Theo Kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2011 thông qua, Kết quả sản xuất kinh doanh quý I/2011 bị lỗ.

- Trong quý I/2011, Công ty chủ động dừng sản xuất để bảo dưỡng, sửa chữa thiết bị theo kế hoạch do vậy sản lượng sản xuất đạt thấp đã làm tăng chi phí cố định phân bổ trên 1m<sup>2</sup>, tăng giá thành sản phẩm ảnh hưởng trực tiếp đến lợi nhuận của Công ty.

- Chi phí điện sản xuất, chi phí xăng dầu, chi phí lãi vay tăng cao cũng là một trong những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả hoạt động SXKD của Công ty.

**\* Kết quả hoạt động kinh doanh quý I/2011 thay đổi (giảm) trên 10% so với quý I/2010, nguyên nhân chủ yếu như sau:**

- Sản lượng sản xuất của quý I/2011 giảm thấp hơn so với quý I/2010 (quý I/2011 là: 934.742 m<sup>2</sup>, quý I/2010 là: 1.029.742m<sup>2</sup>) từ đó đã làm giảm hiệu quả sản xuất kinh doanh của quý I/2011 so với quý I/2010.

- Chi phí lãi vay quý I/2011 cao hơn quý I/2010 (quý I/2011 là: 7.292 triệu đồng, quý I/2010 là: 4.728 triệu đồng).

Vậy Công ty Cổ phần Viglacera Thăng Long báo cáo với Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các nhà đầu tư được biết.

***Xin trân trọng cảm ơn!***

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi
- Lưu TCHC, TCKT.