

CÔNG TY: Công ty CP Thiết bị Bưu điện

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: 61 Trần Phú - Ba Đình - Hà Nội

Quý 1 năm tài chính 2012

Tel: 04.38233429 Fax: 04. 37345321

Mẫu số .....

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I/2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		49.757.557.068	72.229.304.872	49.757.557.068	72.229.304.872
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	316.461.900	0	316.461.900
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>49.757.557.068</b>	<b>71.912.842.972</b>	<b>49.757.557.068</b>	<b>71.912.842.972</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		40.923.455.583	60.116.007.270	40.923.455.583	60.116.007.270
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>8.834.101.485</b>	<b>11.796.835.702</b>	<b>8.834.101.485</b>	<b>11.796.835.702</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.829.462.790	4.392.328.589	1.829.462.790	4.392.328.589
7. Chi phí tài chính	22		1.775.066.506	6.228.045.903	1.775.066.506	6.228.045.903
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.737.106.129	4.559.887.733	1.737.106.129	4.559.887.733
8. Chi phí bán hàng	24		2.436.708.919	4.424.866.127	2.436.708.919	4.424.866.127
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.354.708.356	5.539.773.619	6.354.708.356	5.539.773.619
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}</b>	<b>30</b>		<b>97.080.494</b>	<b>-3.521.358</b>	<b>97.080.494</b>	<b>-3.521.358</b>
11. Thu nhập khác	31		58.024.711	60.278.812	58.024.711	60.278.812
12. Chi phí khác	32		98.477.994	2	98.477.994	2
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>-40.453.283</b>	<b>60.278.810</b>	<b>-40.453.283</b>	<b>60.278.810</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>56.627.211</b>	<b>56.757.452</b>	<b>56.627.211</b>	<b>56.757.452</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		14.156.803	7.094.682	14.156.803	7.094.682
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		42.470.408	49.662.770	42.470.408	49.662.770
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		0	0	0	0

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Huyền Thị Hương

Nguyễn Thị Minh

Trần Hải Văn

CÔNG TY: Công ty CP Thiết bị Bưu điện

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: 61 Trần Phú - Ba Đình - Hà Nội

Quý ... năm tài chính 2010

Tel: 04.38233429 Fax: 04. 37345321

Mẫu số .....

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		535.832.010.348	377.395.413.834
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.474.241.707	459.830.258
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>532.357.768.641</b>	<b>376.935.583.576</b>
4. Giá vốn hàng bán	11		451.472.176.308	316.127.089.426
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>80.885.592.333</b>	<b>60.808.494.150</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		5.778.985.359	2.882.810.104
7. Chi phí tài chính	22		20.102.747.545	9.399.016.311
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		15.761.848.308	6.911.373.094
8. Chi phí bán hàng	24		23.069.499.965	20.776.245.291
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		26.356.550.232	18.299.872.594
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>17.135.779.950</b>	<b>15.216.170.058</b>
11. Thu nhập khác	31		4.114.050.326	2.823.358.913
12. Chi phí khác	32		226.172.866	568.475.060
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>3.887.877.460</b>	<b>2.254.883.853</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-1.300.000.000	0
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40+45)</b>	<b>50</b>		<b>19.723.657.410</b>	<b>17.471.053.911</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.465.457.176	2.331.842.338
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>17.258.200.234</b>	<b>15.139.211.573</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		895	785

Hà Nội, ngày 25 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Huỳnh Thị Hương

Nguyễn Thị Minh

Trần Hải Vân

**CÔNG TY:** Công ty CP Thiết bị Bưu điện  
**Địa chỉ:** 61 Trần Phú - Ba Đình - Hà Nội  
**Tel:** 04.38233429 **Fax:** 04. 37345321

**Báo cáo tài chính**  
**Quý 1 năm tài chính 2012**

Mẫu số .....

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				<b>0</b>
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>378.079.377.378</b>	<b>474.166.565.945</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>68.644.567.761</b>	<b>13.615.140.152</b>
1. Tiền	111		68.644.567.761	13.615.140.152
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>25.000.000</b>	<b>25.000.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		72.900.000	72.900.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-47.900.000	-47.900.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>188.343.764.606</b>	<b>354.629.083.389</b>
1. Phải thu khách hàng	131		174.211.943.052	302.318.355.153
2. Trả trước cho người bán	132		12.116.709.152	4.013.610.059
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135		6.107.126.193	52.998.785.493
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-4.092.013.791	-4.701.667.316
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>109.433.613.888</b>	<b>101.006.949.717</b>
1. Hàng tồn kho	141		112.063.879.827	103.637.215.656
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-2.630.265.939	-2.630.265.939
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.632.431.123</b>	<b>4.890.392.687</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.849.472.410	2.080.244.286
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.604.823.884	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		8.358.851	1.913.820
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3.169.775.978	2.808.234.581
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>170.097.300.517</b>	<b>145.518.342.010</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-861.449.525</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-861.449.525	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>113.620.917.143</b>	<b>88.113.708.430</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>47.289.464.963</b>	<b>49.000.644.338</b>
- Nguyên giá	222		163.838.623.806	163.735.733.806
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-116.549.158.843	-114.735.089.468
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>1.782.373.000</b>	<b>1.782.373.000</b>
- Nguyên giá	228		1.864.873.000	1.864.873.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-82.500.000	-82.500.000
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		64.549.079.180	37.330.691.092
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>45.777.697.124</b>	<b>45.777.697.124</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		32.000.000.000	32.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		15.970.232.041	15.970.232.041
3. Đầu tư dài hạn khác	258		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-2.192.534.917	-2.192.534.917
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>11.560.135.775</b>	<b>11.626.936.456</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		11.560.135.775	11.626.936.456
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>548.176.677.895</b>	<b>619.684.907.955</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>265.294.450.724</b>	<b>336.922.560.784</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>223.736.074.153</b>	<b>306.707.589.536</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		54.869.377.297	147.545.289.244
2. Phải trả người bán	312		37.297.739.170	102.230.369.914
3. Người mua trả tiền trước	313		4.375.220.430	2.052.031.413
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314		989.373.915	11.771.999.530

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Phải trả người lao động	315		324.875.259	866.529.115
6. Chi phí phải trả	316		36.169.315.897	38.840.828.932
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		87.957.594.866	1.632.693.069
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1.752.577.319	1.767.848.319
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>41.558.376.571</b>	<b>30.214.971.248</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334		32.899.772.142	18.943.691.311
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		469.023.597	472.802.064
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		7.474.564.192	10.083.461.233
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		715.016.640	715.016.640
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			0
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>282.882.227.171</b>	<b>282.762.347.171</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>282.909.227.171</b>	<b>282.824.347.171</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		194.300.060.000	194.300.060.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		45.084.139.829	45.084.139.829
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ	414		-1.241.960.941	-1.241.960.941
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-41.652.629	-84.062.221
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		27.703.419.095	27.703.419.095
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.908.786.958	6.908.786.958
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		10.196.434.859	10.153.964.451
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-27.000.000</b>	<b>-62.000.000</b>
1. Nguồn kinh phí	432		-27.000.000	-62.000.000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>548.176.677.895</b>	<b>619.684.907.955</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tài sản thuê ngoài	01		0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		39.297.136.914	39.297.136.914
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		0	0
5. Ngoại tệ các loại	05		0	0
- USD	USD		2.609,14	2.429,46
- EUR	EUR		300,14	302,87
- LAK	LAK		1.057.596,00	1.057.596,00
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		0	0
			0	0

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Huyền Thị Hương

Nguyễn Thị Minh

Trần Hải Vân

CÔNG TY: Công ty CP Thiết bị Bưu điện

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: 61 Trần Phú - Ba Đình - Hà Nội

Quý 1 năm tài chính 2012

Tel: 04.38233429 Fax: 04. 37345321

Mẫu số .....

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ I/2012**

Từ ngày 01 /01 đến 31/03/2012

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		56.627.211	56.757.452
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		1.814.069.379	2.058.976.651
- Các khoản dự phòng	03		-2.357.101.041	-891.888.874
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-1.612.393.791	-4.452.607.401
- Chi phí lãi vay	06		1.737.106.129	4.611.681.134
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn I</b>	<b>08</b>		<b>-361.692.113</b>	<b>1.382.918.962</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		162.867.989.444	49.392.848.860
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-8.426.664.171	-48.637.721.663
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, th	11		15.400.070.838	-18.904.950.027
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-2.702.427.443	-268.078.201
- Tiền lãi vay đã trả	13		-2.647.454.094	3.474.544.809
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-4.784.212.112	-1.268.024.337
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		219.172.552	20.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-17.749.196.055	21.156.359.158
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>141.815.586.846</b>	<b>6.347.897.561</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài h	21		27.321.278.088	-1.111.524.755
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài	22		0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-105.800.000.000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị kh	24		68.800.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	
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		1.612.393.791	2.889.565.432
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-8.066.328.121</b>	<b>1.778.040.677</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31			



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		86.058.924.722	24.501.230
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-164.778.755.838	-47.243.059
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-78.719.831.116</b>	<b>-22.741.829</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>55.029.427.609</b>	<b>8.103.196.409</b>
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		13.615.140.152	86.264.262.631
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>68.644.567.761</b>	<b>94.367.459.040</b>

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Huỳnh Thị Hương

Nguyễn Thị Minh

Trần Hải Văn

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 1 - 2012

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1- Hình thức sở hữu vốn : cổ phần

Công ty Cổ phần Thiết bị Bưu điện là thành viên của Tập đoàn Bưu chính Viễn thông Việt Nam được thành lập theo Quyết định số 46/2004/QĐ-BBCVT ngày 15 tháng 11 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Bưu chính Viễn thông, theo Giấy đăng ký kinh doanh cấp lần đầu số 0103008116 ngày 07 tháng 6 năm 2005, Giấy đăng ký kinh doanh cấp lần thứ ba số 0103008116 ngày 14 tháng 9 năm 2007 .

Vốn điều lệ của Công ty là **194.300.060.000đ** (Một trăm chín mươi tư tỷ đồng ba trăm triệu không trăm sáu mươi ngàn đồng Việt Nam)

- Công ty có Công ty con và công ty liên doanh, liên kết là :

1/ Công ty TNHH Giải pháp công nghệ nguồn POSTEF (gọi tắt là PDE), có trụ sở chính tại 63 Trần Phú – Ba Đình – Hà Nội.

2/ Công ty Liên doanh cấp đồng Lào – Việt có trụ sở tại xã Khua Khaukath, huyện Kaysone Phomvihane, tỉnh Xavanakhet, nước CH DC ND Lào.

- Công ty có các chi nhánh sau :

#### Tên chi nhánh

#### Địa chỉ

1/ Nhà máy 1

Số 61 Trần Phú, Ba Đình, Hà Nội

2/ Nhà máy 2

Số 63 Nguyễn Huy Tưởng, Thanh Xuân, Hà Nội.

3/ Nhà máy 3

Thị trấn Lim, Tiên Du, Bắc Ninh

4/ Nhà máy 4

Khu CN Lê Minh Xuân, Bình Chánh, TP. HCM

5/ Nhà máy 5

Lô K, đường số 7, KCN Liên Chiểu, Đà Nẵng

6/ CN Miền Bắc

Số 1 Lê Trực, Q. Ba Đình, Hà Nội

7/ CN Miền Trung

Đường 2/9, P. Hòa Cường, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng

8/ CN Miền Nam

Số 29A Nguyễn Đình Chiểu, Q.1, TP. HCM

#### 2- Lĩnh vực kinh doanh : Bưu chính viễn thông và các SP công nghiệp.

3- **Ngành nghề kinh doanh** : SX thiết bị máy móc, linh kiện kỹ thuật thông tin, sản phẩm điện tử tin học, cơ khí, SX ống nhựa cho ngành BCVT. Kinh doanh máy móc, linh kiện kỹ thuật chuyên ngành BCVT, các SP điện, điện tử, tin học, cơ khí và các mặt hàng khác, SX ống nhựa, các SP khác chế biến từ nhựa, KL màu, vật liệu từ. Lắp đặt, bảo hành, bảo trì, sửa chữa các thiết bị cho ngành BCVT, ...

### II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- **Niên độ kế toán** : bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12

2- **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** : Đồng Việt Nam

### III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1- **Chế độ kế toán áp dụng** : Theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006, Thông tư 244/2009/TT-BTC hướng dẫn bổ sung Chế độ Kế toán DN, Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính ban hành về chế độ khấu hao TSCĐ, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

2- **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 :** tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : là 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 và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế (hoặc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) 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 Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam được 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.

#### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :**

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : Hàng tồn kho được tính theo giá gốc bao gồm giá mua, chi phí liên quan đến việc chế biến và các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí SX chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên vật liệu thành thành phẩm.

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 SX KD 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 SX 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

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp hệ số giá

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên

- Lập 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.

#### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : theo chi phí thực tế mua hoặc chế tạo

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : khấu hao theo phương pháp đường thẳng .

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

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn :

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác :

+ 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.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, 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.

#### **6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay : Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc SX tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) bao gồm lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi trái phiếu phát hành, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí SX KD trong kỳ phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.

Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hoá trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

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

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác :

+ Chi phí trả trước : chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

+ Chi phí khác : Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

#### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác :**

- Chi phí trả trước ngắn hạn : Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Chi phí trả trước : Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

- Chi phí trả trước dài hạn : Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh từ trên 1 năm tài chính trở lên được ghi nhận là chi phí trả trước dài hạn.

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 kinh doanh :

+ Thuê đất tại Nhà máy 4 khu CN Lê Minh Xuân – Q. Bình Chánh – TP. Hồ Chí Minh

+ Thuê đất tại Nhà máy 5 Khu CN Liên Chiểu – TP Đà Nẵng.

+ Lợi thế thương mại khi xác định giá trị doanh nghiệp để cổ phần hoá

+ Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn.

- Chi phí khác

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : phân bổ theo đường thẳng

Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại : phân bổ theo đường thẳng, thời gian phân bổ trong 3 năm.

#### **8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí phải trả :**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất KD trong kỳ để đảm bảo khi phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí SX KD 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 tăng hoặc giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch. Các khoản chi phí thuộc về năm báo cáo nhưng chi trả đầu năm sau như chi phí điện nước, điện thoại, chi phí cải tạo sửa chữa nhà xưởng đang triển khai nhưng chưa hoàn thành trong năm báo cáo, các khoản trích trước về sửa chữa thường xuyên máy móc thiết bị .

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :**

Nguyên tắc lập dự phòng phải trả được ghi nhận khi thoả mãn các điều kiện :

- DN có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Khoản dự phòng phải trả được lập mỗi năm một lần vào cuối niên độ kế toán. Trường hợp số dự phòng phải trả lập ở cuối niên độ kế toán này nhỏ hơn hoặc lớn hơn cuối niên độ kế toán trước thì phân chênh lệch được ghi giảm hoặc tăng chi phí SX KD của kỳ kế toán đó.

Chỉ những chi phí liên quan đến khoản dự phòng đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :

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

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng : thoả mãn các điều kiện sau :

+ Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua.

+ Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá.

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

+ Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích từ giao dịch bán hàng.

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ : được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau :

+ 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.

+ Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán.

+ Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

- Doanh thu hoạt động tài chính : 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 thoả mãn 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.

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :** Chi phí tài chính bao gồm các khoản lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái, ...

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

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT KINH DOANH : (Đơn vị tính : đồng)**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	1,086,717,511	292,831,933
- Tiền gửi ngân hàng	30,557,850,250	13,322,308,219
- Tiền gửi ngân hàng dưới 3 tháng	37,000,000,000	0
<b>Cộng</b>	<b>68,644,567,761</b>	<b>13,615,140,152</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	72,900,000	72,900,000
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-47,900,000	-47,900,000
<b>Cộng</b>	<b>25,000,000</b>	<b>25,000,000</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	480,227,203	177,184,343
- Phải thu người lao động	149,333,062	99,652,846
- Phải thu khác	5,477,565,928	52,721,948,304
<b>Cộng</b>	<b>6,107,126,193</b>	<b>52,998,785,493</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	39,823,216,956	38,093,649,528
- Công cụ, dụng cụ	259,194,540	103,562,304
- Chi phí SX, kinh doanh dở dang	18,061,824,863	13,930,734,777
- Thành phẩm	21,928,719,324	21,887,907,847
- Hàng hóa	16,713,420,870	15,736,210,213
- Hàng gửi đi bán	15,277,503,274	13,885,150,987
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>112,063,879,827</b>	<b>103,637,215,656</b>
<b>5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Thuế TN CN của người LĐ	8,358,851	1,913,820
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	0
<b>Cộng</b>	<b>8,358,851</b>	<b>1,913,820</b>

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Trong đó				Tổng số
	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	43,123,093,764	110,700,032,677	7,294,181,830	2,618,425,535	163,735,733,806
<i>Phát sinh tăng</i>	0	1,599,748,093	137,336,572	177,464,303	102,890,000
- Mua trong kỳ	0	11,000,000	0	91,890,000	102,890,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0
- Do chuyển từ TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0
<i>Phát sinh giảm</i>	0	1,588,748,093	137,336,572	85,574,303	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0
- Do thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
<i>Số dư cuối cuối kỳ</i>	43,123,093,764	110,711,032,677	7,294,181,830	2,710,315,535	163,838,623,806
<b>HAO MÒN LUỸ KẾ</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	26,100,456,952	81,107,066,946	5,234,404,189	2,293,161,376	114,735,089,463
<i>Phát sinh tăng</i>	283,319,775	2,553,594,068	221,070,475	108,510,243	1,814,069,379
- Khấu hao trong kỳ	283,319,775	1,407,696,432	83,733,903	39,319,265	1,814,069,380
- Tăng khác (Đ/c số dư đầu kỳ)	0	0	0	0	0
- Do chuyển từ TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0
<i>Phát sinh giảm</i>	0	1,145,897,636	137,336,572	69,190,979	0
- Do chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0
- Do thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Do đ/c số dư đầu kỳ	0	0	0	0	0
<i>Số dư cuối kỳ</i>	26,383,776,727	82,514,763,378	5,318,138,092	2,332,480,641	116,549,158,843
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>GTCL đầu kỳ</i>	17,022,636,812	29,592,965,731	2,059,777,641	325,264,159	49,000,644,343
<i>GTCL cuối kỳ</i>	16,739,317,037	28,196,269,299	1,976,043,738	377,834,894	47,289,464,963

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

Diễn giải	Trong đó			Tổng số
	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	
<b>Nguyên giá</b>				
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>1,782,373,000</b>	<b>0</b>	<b>82,500,000</b>	<b>1,864,873,000</b>
- Mua trong kỳ				0
- Tạo ra từ nội bộ DN				0
- Tăng do chuyển GTCL sau khi phá dỡ				0
- Thanh lý, nhượng bán				0
- Giảm khác				0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,782,373,000</b>	<b>0</b>	<b>82,500,000</b>	<b>1,864,873,000</b>
<b>Hao mòn lũy kế</b>				
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82,500,000</b>	<b>82,500,000</b>
- Khấu hao trong kỳ				0
- Tăng khác				0
- Thanh lý, nhượng bán				0
- Giảm khác				0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82,500,000</b>	<b>82,500,000</b>
<b>Giá trị còn lại</b>				
<b>GTCL đầu kỳ</b>	<b>1,782,373,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,782,373,000</b>
<b>GTCL cuối kỳ</b>	<b>1,782,373,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,782,373,000</b>

#### 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

##### Tổng số chi phí XD CB dở dang :

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tại Nhà máy 2	32,800,000	32,800,000
- Tại NM5	70,036,800	70,036,800
- Dự án dây chuyền SX ắc quy tại NM5	11,258,883,221	4,316,062,141
- Dự án VSIP Bắc Ninh	52,701,344,023	32,827,500,333
- Dự án 63 Nguyễn Huy Tưởng - Hà Nội	324,551,136	
- Dự án 61 Trần Phú - Hà Nội	161,464,000	84,291,818
<b>Cộng :</b>	<b>64,549,079,180</b>	<b>37,330,691,092</b>

#### 14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	9,833,566,067	7,875,565,132
- Chi phí nghiên cứu chế thử SP mới	128,167,567	256,335,134
- Chi phí sửa chữa cải tạo TSCĐ	66,789,582	74,465,328



- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	0	625,838,893
- CCDC và chi phí khác phân bổ trên 12 tháng	1,531,612,559	2,794,731,969
<b>Cộng</b>	<b>11,560,135,775</b>	<b>11,626,936,456</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn	54,869,377,297	147,545,289,244
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
<b>Cộng</b>	<b>54,869,377,297</b>	<b>147,545,289,244</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
- Thuế GTGT	426,447,010	6,893,168,290
- Thuế xuất, nhập khẩu	54,415,287	61,186,716
- Thuế TNDN	14,156,803	4,784,212,112
- Thuế thu nhập CN của người có ký HĐLĐ	6,367,305	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	472,687,000	0
- Thuế TNCN của người không ký HĐLĐ	6,688,391	13,498,234
- Các loại thuế khác	0	0
- Thuế TNCN từ đầu tư vốn	8,612,119	19,934,178
<b>Cộng</b>	<b>989,373,915</b>	<b>11,771,999,530</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>		
- Trích trước giá vốn	12,025,626,665	0
- Chi phí kiểm toán BC TC	0	290,000,000
- Chi phí VC giao nhận hàng hoá CF lắp đặt	400,912,672	37,325,204,171
- Lãi vay phải trả	0	910,347,965
- Tiền điện, Điện thoại, tiền ăn ca, khác	23,742,776,560	315,276,796
<b>Cộng</b>	<b>36,169,315,897</b>	<b>38,840,828,932</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Kinh phí công đoàn	0	0
- BHXH, BHYT, BHTN	120,696,851	100,168,284
- Quỹ CSXH	10,814,262	32,131,277
- Doanh thu chưa thực hiện	625,281,329	573,561,959
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	87,200,802,424	926,831,549
<b>Cộng</b>	<b>87,957,594,866</b>	<b>1,632,693,069</b>

<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>32,899,772,142</b>	<b>18,943,691,311</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>32,899,772,142</b>	<b>18,943,691,311</b>
- Vay ngân hàng	32,899,772,142	18,943,691,311
- Vay đối tượng khác	0	0
- Trái phiếu phát hành	0	
<b>b- Nợ dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Thuê tài chính	0	
- Nợ dài hạn khác	0	

**c- Các khoản nợ thuê tài chính**

	năm nay			năm trước		
	Tổng khoản Th.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Th.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 – 5 năm	0			55,887,455	8,644,396	47,243,059

**22- Vốn chủ sở hữu :**

**22.1- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Lũy kế từ đầu năm)**

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Ch/lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu t phát triển	Quỹ dự phòng TC	Lợi nhuận chưa phân phối
A	1	2	3	4	6	7	5
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>194,300,060,000</b>	<b>45,084,139,829</b>	<b>-1,241,960,941</b>	<b>-234,918,372</b>	<b>27,703,419,095</b>	<b>6,415,529,851</b>	<b>19,685,942,663</b>
Tăng vốn trong năm trước					0	493,257,107	
Lãi trong năm trước							10,667,584,037
Tăng khác				1,083,721,520			1,449,590,076
Giảm vốn trong năm trước							16,441,903,573
Lỗ trong năm trước							
Giảm khác				932,865,369			5,207,248,752
<b>Số dư cuối năm trước - Số dư đầu năm nay</b>	<b>194,300,060,000</b>	<b>45,084,139,829</b>	<b>-1,241,960,941</b>	<b>-84,062,221</b>	<b>27,703,419,095</b>	<b>6,908,786,958</b>	<b>10,153,964,451</b>
Tăng vốn trong năm nay							
Lãi trong năm nay							56,627,211
Tăng khác				50,375,259			
Giảm vốn trong năm nay							
Lỗ trong năm trước							
Giảm khác				7,965,667			14,156,803
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>194,300,060,000</b>	<b>45,084,139,829</b>	<b>-1,241,960,941</b>	<b>-41,652,629</b>	<b>27,703,419,095</b>	<b>6,908,786,958</b>	<b>10,196,434,859</b>

**22.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu :**

**b- Chi tiết vốn đầu t của chủ sở hữu**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Vốn góp của Nhà nước	97,142,000,000	97,142,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	97,158,060,000	97,158,060,000
<b>Cộng</b>	<b>194,300,060,000</b>	<b>194,300,060,000</b>

\* Số lượng cổ phiếu quỹ : 143.660 cổ phiếu

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	194,300,060,000	194,300,060,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	194,300,060,000	194,300,060,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0

**22.5- Cổ phiếu**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	19,430,006	19,430,006
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	19,430,006	19,430,006
+ Cổ phiếu phổ thông	19,430,006	19,430,006
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	143,660	143,660
+ Cổ phiếu phổ thông	143,660	143,660
+ Cổ phiếu ưu đãi		0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	19,286,346	19,286,346
+ Cổ phiếu phổ thông	19,286,346	19,286,346
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000đ

**23- Nguồn kinh phí**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	333,000,000	240,000,000
- Chi sự nghiệp	360,000,000	240,000,000
- Nguồn kinh phí còn lại	-27,000,000	0

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 1/2012 :**

(đơn vị tính : đồng)

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp D.vụ</b>	<b>49,757,557,068</b>	<b>72,229,304,872</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	49,757,557,068	72,229,304,872
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>316,461,900</b>
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	0	0
- Hàng bán bị trả lại	0	316,461,900
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và CC dịch vụ</b>	<b>49,757,557,068</b>	<b>71,912,842,972</b>
<b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã bán	40,923,455,583	60,116,007,270
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	
<b>Cộng</b>	<b>40,923,455,583</b>	<b>60,116,007,270</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,612,393,791	2,889,565,432
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	217,068,999	1,502,763,157
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>1,829,462,790</b>	<b>4,392,328,589</b>
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	1,737,106,129	4,603,036,738
- Lãi đi thuê tài chính	0	8,644,396
- Chiết khấu thanh toán	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	37,960,377	1,616,364,769
- DP Lỗ đầu tư tài chính (góp vốn liên doanh)	0	0
- Chi phí hoạt động TC khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>1,775,066,506</b>	<b>6,228,045,903</b>
<b>31- Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>		
- <b>Tổng lợi nhuận chịu thuế TNDN</b>	<b>56,627,211</b>	<b>56,757,452</b>
Trong đó : + Lợi nhuận chịu thuế theo thuế suất thông thường (25%)	56,627,211	56,757,452
+ Lỗ 9 tháng đầu năm chuyển sang	0	

<i>TNDN</i>	<i>+ Thu nhập từ đầu ut cổ phiếu nhận được không chịu thuế</i>	<i>0</i>	
	<i>+ Chi phí không được tính trừ vào thu nhập chịu thuế</i>	<i>0</i>	
	- Đ/c chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	<i>0</i>	
	<b>- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>14,156,803</b>	<b>7,094,682</b>

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2012

**Tổng giám đốc**

*Huyền Thị Hương*

*Nguyễn Thị Minh*

*Trần Hải Vân*