

**CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA ĐỒNG NAI**

Địa chỉ: Đường số 9, KCN Biên Hòa, Đồng Nai  
Tel: 061.3836 269 Fax: 0613 836 174

**Báo cáo tài chính hợp nhất**

Quý II năm tài chính 2012

Mẫu số: Q-01d

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30/06/2012             | 01/01/2012             |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |             |             |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>  |             | <b>161.472.963.577</b> | <b>154.557.829.979</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>  |             | <b>8.658.857.960</b>   | <b>13.204.470.739</b>  |
| 1. Tiền   | 111         | V.1         | 8.658.857.960          | 13.204.470.739         |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>  |             | <b>93.207.618.525</b>  | <b>77.057.186.892</b>  |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131         |             | 91.660.210.364         | 73.699.661.409         |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132         |             | 3.665.739.203          | 5.728.346.971          |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133         |             | 1.000.000              | -                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134         |             | -                      | -                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135         | V.3         | 1.209.445.902          | 957.955.456            |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139         |             | (3.328.776.944)        | (3.328.776.944)        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>  |             | <b>57.286.090.874</b>  | <b>59.248.806.518</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141         | V.4         | 57.529.245.529         | 59.491.961.173         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149         |             | (243.154.655)          | (243.154.655)          |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>  |             | <b>2.320.396.218</b>   | <b>5.047.365.830</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151         |             | 30.934.360             | 44.121.711             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152         |             | 915.334.776            | -                      |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154         | V.5         | 11.788.900             | 1.000.000              |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158         | V.3         | 1.362.338.182          | 5.002.244.119          |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b>  |             | <b>81.626.930.048</b>  | <b>86.524.030.683</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b>  |             | <b>78.571.395.716</b>  | <b>80.994.817.937</b>  |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>                  | <b>221</b>  | <b>V.8</b>  | <b>64.325.605.115</b>  | <b>70.130.106.208</b>  |
| - Nguyên giá  | 222         |             | 116.565.612.864        | 116.893.641.214        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223         |             | (52.240.007.749)       | (46.763.535.006)       |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>            | <b>224</b>  | <b>V.9</b>  | <b>9.727.148.999</b>   | <b>10.597.195.005</b>  |
| - Nguyên giá  | 225         |             | 15.369.484.517         | 14.786.300.517         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 226         |             | (5.642.335.518)        | (4.189.105.512)        |
| <b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>           | <b>230</b>  | <b>V.11</b> | <b>4.518.641.602</b>   | <b>267.516.724</b>     |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b>  | <b>V.12</b> | <b>-</b>               | <b>2.441.030.000</b>   |
| - Nguyên giá  | 241         |             | -                      | 2.441.030.000          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 242         |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b>  | <b>V.13</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251         |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b>  |             | <b>3.055.534.332</b>   | <b>3.088.182.746</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261         | V.14        | 1.196.264.058          | 1.261.645.604          |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại                   | 262         |             | -                      | 18.587.060             |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 268         |             | 1.859.270.274          | 1.807.950.082          |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                       | <b>269</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |

| Chỉ tiêu                 | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30/06/2012             | 01/01/2012             |
|--------------------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> | <b>270</b>  |             | <b>243.099.893.625</b> | <b>241.081.860.662</b> |

|   |            |             |                        |                        |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>NGUỒN VỐN</b>                                    |            |             |                        |                        |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |             | <b>160.127.784.013</b> | <b>154.330.564.920</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>142.664.286.349</b> | <b>132.859.666.532</b> |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        | V.15        | 104.083.257.480        | 99.203.103.878         |
| 2. Phải trả người bán                               | 312        |             | 21.760.822.365         | 20.854.081.420         |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313        |             | 6.348.098.024          | 5.219.728.214          |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 314        | V.16        | 6.286.824.794          | 3.550.775.276          |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315        |             | 898.582.555            | 862.605.745            |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        | V.17        | 1.962.448.806          | 2.325.571.645          |
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317        |             | -                      | -                      |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |             | -                      | -                      |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | V.18        | 1.156.877.763          | 844.448.151            |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |             | -                      | -                      |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323        |             | 167.374.562            | (647.797)              |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>17.463.497.664</b>  | <b>21.470.898.388</b>  |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |             | -                      | -                      |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        |             | -                      | -                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |             | 89.792.000             | 89.792.000             |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        | V.20        | 17.343.530.664         | 21.381.106.388         |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        |             | -                      | -                      |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        |             | 30.175.000             | -                      |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |             | -                      | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 338        |             | -                      | -                      |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 339        |             | -                      | -                      |
| <b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                             | <b>400</b> |             | <b>80.213.486.292</b>  | <b>83.620.427.062</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>80.213.486.292</b>  | <b>83.620.427.062</b>  |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        |             | 34.276.370.000         | 34.276.370.000         |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             | 26.720.892.735         | 26.720.892.735         |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 413        |             | 1.735.122.150          | 1.239.475.588          |
| 4. Cổ phiếu quỹ                                     | 414        |             | (427.842.000)          | (427.842.000)          |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 415        |             | -                      | -                      |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 416        |             | -                      | -                      |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                            | 417        |             | 6.335.554.286          | 7.498.861.723          |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        |             | 1.619.359.740          | 2.042.221.033          |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |             | -                      | -                      |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 420        |             | 9.954.029.381          | 12.270.447.983         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 421        |             | -                      | -                      |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 | 422        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 432        |             | -                      | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                | 433        |             | -                      | -                      |
| <b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>                  | <b>439</b> |             | <b>2.758.623.320</b>   | <b>3.130.868.680</b>   |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                          | <b>440</b> |             | <b>243.099.893.625</b> | <b>241.081.860.662</b> |

-

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 30/06/2012 | 01/01/2012 |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|
|----------|-------------|-------------|------------|------------|

|  |    |  |            |            |
|--|----|--|------------|------------|
| <b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>                 |    |  | -          | -          |
| 1. Tài sản thuê ngoài                          | 01 |  | -          | -          |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | 02 |  | -          | -          |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược  | 03 |  | -          | -          |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                         | 04 |  | -          | -          |
| 5. Ngoại tệ các loại                           | 05 |  | -          | -          |
| USD  |    |  | 192.924,08 | 240.185,28 |
| ERO  |    |  | 408,73     | 414,19     |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                | 06 |  | -          | -          |

*Đồng Nai, ngày 10 tháng 08 năm 2012*

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**TRƯƠNG NGUYỄN BẢO**

**NGUYỄN THỊ HUYỀN**

**TRẦN HỮU CHUYỀN**

**CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA ĐỒNG NAI**

Địa chỉ: Đường số 9, KCN Biên Hòa, Đồng Nai

Tel: 061.3836 269 Fax: 0613 836 174

**Báo cáo tài chính hợp nhất**

Quý II năm tài chính 2012

Mẫu số: Q-02d

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2012

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh  | Q II. 2012            | Q II. 2011            | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-------------|--------------|-----------------------|-----------------------|---|---|
| <b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>                            | <b>01</b>   | <b>VI.25</b> | <b>94.578.947.983</b> | <b>88.065.816.382</b> | <b>174.258.071.078</b>                          | <b>161.985.150.288</b>                            |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02          | VI.26        | 574.780.620           | 74.694.548            | 599.230.000                                     | 174.036.548                                       |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>    | <b>10</b>   | <b>VI.27</b> | <b>94.004.167.363</b> | <b>87.991.121.834</b> | <b>173.658.841.078</b>                          | <b>161.811.113.740</b>                            |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11          | VI.28        | 82.928.198.302        | 75.326.231.131        | 153.421.809.296                                 | 139.860.903.186                                   |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>           | <b>20</b>   |              | <b>11.075.969.061</b> | <b>12.664.890.703</b> | <b>20.237.031.782</b>                           | <b>21.950.210.554</b>                             |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21          | VI.29        | 84.968.641            | 12.428.641            | 102.763.094                                     | 2.394.869.648                                     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22          | VI.30        | 3.352.646.837         | 3.585.857.138         | 6.471.634.493                                   | 12.380.421.969                                    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23          |              | 3.054.319.644         | 3.585.857.138         | 6.173.307.300                                   | 6.423.864.292                                     |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24          |              | 2.652.750.507         | 2.384.553.243         | 4.251.481.927                                   | 4.075.448.215                                     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 25          |              | 3.713.303.680         | 2.229.041.344         | 7.109.821.923                                   | 4.079.464.664                                     |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}</b> | <b>30</b>   |              | <b>1.442.236.678</b>  | <b>4.477.867.619</b>  | <b>2.506.856.533</b>                            | <b>3.809.745.354</b>                              |
| 11. Thu nhập khác   | 31          |              | 3.825.970.718         | 315.240               | 3.825.970.718                                   | 3.384.468.144                                     |
| 12. Chi phí khác  | 32          |              | 3.430.971.972         | 22.225.455            | 3.430.971.972                                   | 46.998.567  |
| <b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>   | <b>40</b>   |              | <b>394.998.746</b>    | <b>(21.910.215)</b>   | <b>394.998.746</b>                              | <b>3.337.469.577</b>                              |
| <b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>                      | <b>50</b>   |              | <b>1.837.235.424</b>  | <b>4.455.957.404</b>  | <b>2.901.855.279</b>                            | <b>7.147.214.931</b>                              |
| <b>15. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>                                      | <b>51</b>   | <b>VI.31</b> | <b>262.933.123</b>    | <b>551.141.723</b>    | <b>266.444.894</b>                              | <b>1.198.362.960</b>                              |
| Chi phí thuế TNDN được miễn giảm  |             |              | -                     | -                     | -   | -   |
| <b>16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>                                       | <b>52</b>   |              | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>  | <b>-</b>  |
| <b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>            | <b>60</b>   |              | <b>1.574.302.301</b>  | <b>3.904.815.681</b>  | <b>2.635.410.385</b>                            | <b>5.948.851.971</b>                              |
| 17.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số                                | 61          |              |                       |                       |   |   |
| 17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ                              | 62          |              |                       | -                     | -   |   |
| <b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)</b>                                      | <b>70</b>   | <b>VI.32</b> | <b>315</b>            | <b>785</b>            | <b>528</b>                                      | <b>1.196</b>                                      |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

TRƯƠNG NGUYỄN BẢO

NGUYỄN THỊ HUỖN

TRẦN HỮU CHUYÊN

**CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA ĐỒNG NAI**

Địa chỉ: Đường số 9, KCN Biên Hòa, Đồng Nai

Tel: 061.3836 269 Fax: 0613 836 174

**Báo cáo tài chính hợp nhất**

Quý II năm tài chính 2012

Mẫu số: Q-03d

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

| Chi tiêu  | Mã<br>chỉ<br>tiêu | Thuyết<br>minh | Q II. 2012           | Q II. 2011              |
|---|-------------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |                   |                |                      |                         |
| 1. Lợi nhuận trước thuế   | 01                |                | 1.837.235.424        | 4.455.957.404           |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>  |                   |                | -                    |                         |
| - Khấu hao TSCĐ   | 02                |                | 3.909.637.942        | 2.891.223.511           |
| - Các khoản dự phòng  | 03                |                | -                    | -                       |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện   | 04                |                | (222.178.483)        | (1.096.546.449)         |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư   | 05                |                | -                    | (10.438.266)            |
| - Chi phí lãi vay   | 06                |                | 3.054.319.644        | 3.548.211.614           |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                           | <b>08</b>         |                | <b>8.579.014.527</b> | <b>9.788.407.814</b>    |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu   | 09                |                | (10.105.093.273)     | 7.590.476.943           |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho   | 10                |                | 10.636.746.973       | 2.651.402.929           |
| Tăng, giảm các khoản phải trả<br>(Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11                |                | (998.279.945)        | (4.873.232.952)         |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước  | 12                |                | 34.041.387           | (65.124.407)            |
| - Tiền lãi vay đã trả   | 13                |                | (3.054.319.644)      | (3.548.211.614)         |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 14                |                | -                    | -                       |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 15                |                | 490.064.821          | 5.727.941.322           |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 16                |                | (3.443.622.352)      | (5.749.448.560)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>  | <b>20</b>         |                | <b>2.138.552.494</b> | <b>11.522.211.475</b>   |
| <b>II. 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                |                | (480.044.407)        | (800.715.575)           |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                              | 22                |                | -                    | -                       |
| 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                |                |                      | (12.982.122)            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  | <b>30</b>         |                | <b>(480.044.407)</b> | <b>(813.697.697)</b>    |
| <b>III. 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,<br>mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành     | 32                |                |                      |                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được   | 33                |                | 73.047.289.251       | 55.450.561.905          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34                |                | (65.685.054.373)     | (66.949.116.298)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính   | 35                |                | (548.516.836)        | -                       |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36                |                | (4.382.998.952)      | (5.295.190.500)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>   | <b>40</b>         |                | <b>2.430.719.090</b> | <b>(16.793.744.893)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>   | <b>50</b>         |                | <b>4.089.227.177</b> | <b>(6.085.231.115)</b>  |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ   | 60                |                | 4.569.630.783        | 11.779.829.651          |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ   | 61                |                |                      |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>   | <b>70</b>         |                | <b>8.658.857.960</b> | <b>5.694.598.536</b>    |

Đồng Nai, ngày 10 tháng 08 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

-

TRƯƠNG NGUYỄN BẢO

NGUYỄN THỊ HUYỀN

TRẦN HỮU CHUYỀN

**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

**I. Các năm hoạt động của doanh nghiệp****1. Thành lập:**

Công ty Cổ Phần Nhựa Nông Nai được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4703000083 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Nông Nai cấp ngày 02 tháng 01 năm 2004 (Ngày ký thay đổi lần thứ 6 ngày 09 tháng 07 năm 2008).

Nơi cư trú chính: Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 9, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Nông nai.

**Công ty có chi nhánh hạch toán phụ thuộc và một Công ty con với các thông tin sau:**

**Chi nhánh:**

Năm 2006, Công Ty thành lập thêm chi nhánh theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động Chi nhánh số 4113021814 ngày 21 tháng 4 năm 2006 (Ngày ký thay đổi lần thứ 1, ngày 08 tháng 8 năm 2006).

Nơi cư trú chi nhánh: 198 Nguyễn Hữu Cánh, Phường 22, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.

**Công ty con:**

Công ty Cổ Phần Nhựa Nông Nai Miền Trung được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3303070169 đăng ký lần đầu ngày 27 tháng 12 năm 2005 và đăng ký thay đổi lần thứ hai ngày 26 tháng 12 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Ngãi cấp.

Vốn điều lệ 10.000.000.000 đồng, trong đó tỷ lệ góp vốn của Công Ty là 84%.

Trụ sở hoạt động: Lô 6, Khu công nghiệp Niên Nam - Niên Ngọc, Niên Ban, tỉnh Quảng Nam.

**2. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.**

Vốn điều lệ 34.276.370.000 đồng

**3. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thông mại, dịch vụ.****4. Ngành nghề kinh doanh:**

Sản xuất ống nhựa, phụ kiện và các sản phẩm nhựa, điện quẹt, sản phẩm may mặc xuất khẩu, vật liệu xây dựng công nghệ mới. Xây dựng nhà lắp ghép, công trình nhà nổi. Kinh doanh du lịch lữ hành nội địa và các dịch vụ du lịch. Mua bán vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất của doanh nghiệp. Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, cấp thoát nước. Sản lập mặt bằng. Nối lỵ bầu niên.

**II. Niên kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán****1. Niên kế toán: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12.****2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và lập bảng cân đối tài chính: Việt Nam đồng.****III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng tại doanh nghiệp****1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài Chính.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẬP**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:**

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán của Nhà nước Việt Nam thông nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Báo cáo Tài chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu qui định tại Chuẩn mực số 21 - Trình bày Báo cáo Tài chính.

Báo cáo tài chính của công ty trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Nếu năm báo yêu cầu trung thực và hợp lý các báo cáo tài chính được lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan hiện hành.

**3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.****IV. Các chính sách kế toán áp dụng:****1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tổng nợ ông tiền:**

Tiền và các khoản tổng nợ ông tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản phải thu ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các luồng tiền xác định và không quá nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các nợ ông tiền khác ra nợ ông tiền sử dụng trong kế toán: Những nghiệp vụ liên quan đến các loại ngoại tệ phát sinh trong năm được qui đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Các chênh lệch phát sinh do quy đổi ngoại tệ và nhân giá trị số đo các tài khoản tiền và các công nợ có gốc ngoại tệ vào ngày cuối niên độ được thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) "Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái".

**2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thông mai và phải thu khác:**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được xác định dựa vào năng lực của Ban Tổng Giám đốc về các khoản nợ có dấu hiệu không khả năng thu hồi hoặc dựa vào tuổi nợ cuối cùng của các khoản nợ.

**3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :**

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: 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 niên độ hiện tại trừ (-) dự phòng giảm giá hàng tồn kho (nếu có). (Thực hiện theo chuẩn mực kế toán số 02 "Hàng tồn kho").

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bảng chùng hợp lý về suy giảm giá trị và thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

## THUYẾT MINH BÀI CÀO TẠI CHÍNH HỘP NHẬT

Quý I năm 2012

**Nôn và tính : VNÑ**

4. Nguyên tác ghi nhận tài sản có nguồn gốc khấu hao tài sản có nguồn gốc

Nguyên tắc ghi nhận TSCN hữu hình: Iaston báo cáo chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có tài sản cố định tính đến thời điểm  
nỗa tại sản hữu vao trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu như nước ghi tăng nguyên giá tài  
sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không  
thuê main nêu kiến trên nước ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản công cộng nước bạn hay thanh lý nguyên giá và khấu hao lũy kế nước ngoài so với bất kỳ khoản lãi nào phát sinh do việc thanh lý nếu nước đó thu nhập hay chi phí trong kỳ

Người tác ghi nhận TSCN thuế tại chính: Người giao nộp ghi nhận dấu trên hộp nông thuế này trở lại các khoản giảm giảm từ phía nhà cung cấp tại sản thuế (Thực hiện theo chuẩn mức số 06 "Thuế tại sản").

Phòng pháp khấu hao TSCN: Khấu hao nội tính dựa trên nguyên giá của tài sản cố định và theo phương pháp khấu hao thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm dựa trên thời gian hữu dụng tính của TSCN phù hợp với quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ban hành ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản hữu hình

Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư là mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp nhờ phí dịch vụ từ văn phòng pháp lý liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch có liên quan khác.

Bất động sản này là tài sản của Công Ty là Quyền sử dụng đất không có thời hạn nên không tính khấu hao.

**6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản lãi từ tài chính**

### 6.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản lãi tổ vao công ty liên kết

Các Công ty nước xem lại công ty liên kết với công ty khi công ty có vốn chủ sở hữu dài hạn trong các công ty này từ 20% đến dưới 50% (từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết), có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định và chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này.

Khoản này tổ vào công ty liên kết nội ghi nhận theo phương pháp giá gốc.

Phương pháp giá gốc là phương pháp kế toán mà khoản nào thì nó có ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không điều chỉnh theo những thay đổi của phân bổ hữu của các tài sản trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của các tài sản đầu tư hoặc phần chia lợi nhuận thuần lợi nhuận của bên nhận đầu tư.

## 6.2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản nãu tổ vao công ty con

Các Công ty nước xem lại công ty con của công ty khi công ty nam quyền kiểm soát tài các công ty này. Quyền kiểm soát nước  
xác lập khi công ty nam giữ trên 50% quyền biểu quyết của công ty con nên có quyền kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt  
động của các công ty này

Khoản nêu rõ vào công ty con hoặc ghi nhận theo phương pháp giá gốc hoặc qui định trong Chuẩn mực kế toán số 25 - Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán khoản nêu rõ vào công ty con. Đối phòng giảm giá trị nêu rõ hoặc lập theo ý kiến của Ban Giám đốc khi các khoản giảm giá trị này không phải là tạm thời. Đối phòng hoặc hoàn nhập với nhiều khoản giảm giá trị ghi số sau hoàn nhập không vượt quá giá trị ghi số của khoản nêu rõ nếu như đối phòng chưa hoặc ghi nhận.

- Nguyên tắc ghi nhận theo giá gốc

- Đối phương tin rằng cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác khi các tổ chức kinh tế này bị lừa (trốn tránh) hợp lý theo kế hoạch của nước này nằm trong phòng an kinh doanh trước khi đầu tư). Với một trích lập tổng cộng với tài liệu vốn của Công Ty trong các tổ chức kinh tế này.



**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẬP**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

**6.2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản lãi lỗ vào công ty con (tiếp theo)**

- Khi thanh lý một khoản lãi lỗ, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

**8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ nhưng chưa có hóa đơn, chứng từ.

**9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản đối phòng phải trả**

Ghi nhận theo thời điểm phát sinh và được hạch toán vào chi phí trong kỳ, không thời điểm việc trích trước chi phí hàng năm.

**10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Nguồn vốn kinh doanh được xác định theo giá trị phép kinh doanh của Công ty và giá trị của các khoản vốn góp thời điểm ghi nhận trên sổ sách kế toán của Công ty.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu ngân quỹ.

Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế số cổ phiếu do công ty phát hành sau khi mua lại được trừ vào vốn chủ sở hữu của Công ty. Công ty không ghi nhận các khoản lãi/(lỗ) khi mua, bán, phát hành các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành và các khoản chi phí khác do áp dụng hoá toán thay đổi chính sách kế toán và chi phí khác hoá toán sai sót trong yêu cầu của các năm trước.

Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ lợi nhuận sau thuế: Căn cứ vào Điều lệ của Công ty và Quyết định của Hội đồng Quản Trị.

**11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:****Doanh thu bán hàng**

- Doanh thu bán hàng: Được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm, hàng hóa được chuyển giao cho người mua và không còn tài yếu tố không chắc chắn liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng bán hàng bị trả lại.

**Doanh thu hợp đồng xây dựng lắp đặt:**

Khi kết quả hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy

+ Đối với các hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tổng cộng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định.

+ Đối với các hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tổng cộng với phần công việc đã hoàn thành do khách hàng xác nhận trong kỳ và được phản ánh trên hoá đơn đã lập.

**THUYẾT MINH BÀI CÁI TẠI CHÍNH HỘ NHẬT**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

**Doanh thu cung cấp dịch vụ**

Những ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn năng kết liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

**Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước (có tính đến lãi tức mất đi sau khi lãi) trở lại khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Tiền lãi, có tức và lãi nhuận được chia ghi nhận khi Công ty coi khả năng thu được lãi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tổng thể chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất tổng kỳ. Có tức và lãi nhuận được chia được ghi nhận khi có những nguồn nhận có tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lãi nhuận từ góp vốn.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

**13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chi phí thuế TNDN trong năm bao gồm: thuế TNDN hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. (Thực hiện theo chuẩn mực kế toán số 17 " Thuế thu nhập doanh nghiệp ).

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời khác nhau giữa số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Thuế TNDN hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành \* thuế suất thuế TNDN năm hiện hành. Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động kinh doanh trong năm và điều chỉnh tăng, giảm cho các khoản doanh thu và chi phí không chịu thuế theo Luật thuế TNDN hiện hành và các khoản lãi/lỗ do các năm trước mang sang, nếu có.

Năm 2009, Công ty được miễn giảm 50% thuế TNDN và giảm thêm 30% thuế TNDN phải nộp theo qui định hiện hành của chính sách thuế.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán****1. Tiền và các khoản tăng nợ**

|                                  | 30/06/2012           | 31/12/2011            |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt công ty con           | 328.199.352          | 49.028.643            |
| - Tiền mặt công ty mẹ            | 1.720.647.204        | 79.343.862            |
| - Tiền gửi ngân hàng công ty con | 577.481.706          | 1.155.422.158         |
| + VND                            | 577.481.706          | 1.155.422.158         |
| - Tiền gửi ngân hàng             | 6.032.529.698        | 11.920.676.076        |
| + VND                            | 2.004.353.217        | 6.908.028.094         |
| + USD                            | 4.018.023.674        | 5.002.388.292         |
| + ERO                            | 10.152.807           | 10.259.690            |
| <b>Cộng</b>                      | <b>8.658.857.960</b> | <b>13.204.470.739</b> |

**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẬP**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>3. Các khoản phải thu khác và tài sản ngắn hạn khác</b> | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>     |
| - Các khoản phải thu khác                                  | <b>1.209.445.902</b>  | <b>957.955.456</b>    |
| - Các khoản phải thu khác công ty mẹ                       | <b>1.197.152.485</b>  | <b>930.956.084</b>    |
| + Kinh phí công đoàn                                       | 95.174.858            | 57.286.692            |
| + Bảo hiểm xã hội  | 283.450.782           | 212.890.283           |
| + Lãi góp vốn  |                       |                       |
| * Thuế TNCN - CNV  |                       |                       |
| * Thuế xuất, nhập khẩu                                     |                       |                       |
| + Phải thu khác  | 818.526.845           | 660.779.109           |
| - Các khoản phải thu khác công ty con                      | <b>12.293.417</b>     | <b>26.999.372</b>     |
| + Phải thu khác  | 12.293.417            | 26.999.372            |
| - Tài sản ngắn hạn khác                                    | <b>1.362.338.182</b>  | <b>5.002.244.119</b>  |
| Tạm ứng CNV  | 542.119.591           | 1.052.157.105         |
| Ký quỹ ký cược ngắn hạn                                    | 585.140.640           | 3.715.009.063         |
| + Ký quỹ tại Vietcombank KCN Bình Hòa                      |                       | 565.622.640           |
| + Ký quỹ tại Vietinbank KCN Bình Hòa                       | -                     | 641.831.355           |
| + Ký quỹ tại ACB   |                       | 2.334.327.660         |
| + Ký quỹ tại HSBC  | 410.024.799           | -                     |
| + Bảo lãnh tiền mặt  | 62.048.488            | 62.048.488            |
| + Ký quỹ tại Công ty cấp nước Thủ Đức                      | 85.137.960            | 85.137.960            |
| + Ký quỹ khác  | 27.929.393            | 26.040.960            |
| Tài sản thiếu chờ xử lý                                    | 235.077.951           | 235.077.951           |
| <b>Cộng</b>  | <b>2.571.784.084</b>  | <b>5.960.199.575</b>  |
| <b>4. Hàng tồn kho</b>                                     | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>     |
| - Nguyên liệu, vật liệu                                    | 29.439.979.772        | 27.817.158.607        |
| - Công cụ, dụng cụ   | 3.087.106.457         | 282.937.975           |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang                      | 5.852.891.478         | 10.717.406.930        |
| - Thành phẩm   | 10.596.135.121        | 9.343.961.241         |
| - Hàng hóa   | 6.635.851.191         | 3.492.584.713         |
| - Hàng gửi bán   | 1.917.281.510         | 7.837.911.707         |
| <b>Cộng giá trị hàng tồn kho</b>                           | <b>57.529.245.529</b> | <b>59.491.961.173</b> |

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|                            |                   |                  |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| 5. Các khoản thuế phải thu | 30/06/2012        | 31/12/2011       |
| - Thuế TNCN nộp thừa       | 11.788.900        | 1.000.000        |
| <b>Cộng</b>                | <b>11.788.900</b> | <b>1.000.000</b> |

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

| Khoản mục   | Nhà xưởng, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tổng Cộng       |
|---|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>   |                          |                  |                     |                  |                 |
| Số đầu năm  | 17.915.272.846           | 93.053.560.787   | 3.451.567.470       | 2.473.240.111    | 116.893.641.214 |
| - Giảm do bán tài sản   |                          |                  |                     | 774.813.550      | 774.813.550     |
| - Mua trong năm   |                          | 446.785.200      |                     |                  | 446.785.200     |
| Số cuối năm   | 17.915.272.846           | 93.500.345.987   | 3.451.567.470       | 1.698.426.561    | 116.565.612.864 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                          |                  |                     |                  |                 |
| Số đầu năm  | 9.024.293.547            | 33.623.615.490   | 2.294.848.597       | 1.820.777.372    | 46.763.535.006  |
| - Khai hao trong năm  | 791.355.696              | 4.763.360.387    | 260.653.734         | 91.554.899       | 5.906.924.716   |
| - Thanh lý  |                          |                  |                     | 430.451.973      | 430.451.973     |
| Số cuối năm   | 9.815.649.243            | 38.386.975.877   | 2.555.502.331       | 1.481.880.298    | 52.240.007.749  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>  |                          |                  |                     |                  |                 |
| Tại ngày đầu năm  | 8.890.979.299            | 59.429.945.297   | 1.156.718.873       | 652.462.739      | 70.130.106.208  |
| Tại ngày cuối năm   | 8.099.623.603            | 55.113.370.110   | 896.065.139         | 216.546.263      | 64.325.605.115  |
| * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình nội dung nội thất chấp, cầm cố các khoản vay lãi |                          |                  |                     |                  | 50.123.994.827  |
| * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ trừ khấu hao hết không còn sử dụng:                                 |                          |                  |                     |                  | 15.935.594.596  |

## 9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục                       | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tổng Cộng      |
|---------------------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b> |                  |                     |                  |                |
| Số đầu năm                      | 14.786.300.517   |                     |                  | 14.786.300.517 |
| - Mua trong năm                 |                  |                     |                  |                |
| - Mua trong năm (*)             | 583.184.000      |                     |                  | 583.184.000    |
| - Thanh lý                      |                  |                     |                  | -              |
| Số cuối năm                     | 15.369.484.517   |                     |                  | 15.369.484.517 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                  |                     |                  |                |
| Số đầu năm                      | 4.189.105.512    |                     |                  | 4.189.105.512  |

**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|  |                      |                       |                       |                      |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Khấu hao trong năm   | 1.453.230.006        | 1.453.230.006         |                       |                      |
| Số dư cuối năm   | 5.642.335.518        | 5.642.335.518         |                       |                      |
| <b>Gia trị còn lại của TSCN hữu hình</b>                           |                      |                       |                       |                      |
| Tại ngày đầu năm   | 10.597.195.005       | 10.597.195.005        |                       |                      |
| Tại ngày cuối năm  | 9.727.148.999        | 9.727.148.999         |                       |                      |
| <b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>                         |                      |                       |                       |                      |
|  | <b>30/06/2012</b>    | <b>31/12/2011</b>     |                       |                      |
| <b>Dầu khí Nha Trang Nhổa Gò</b>                                   | 4.477.750.797        | -                     |                       |                      |
| Thiết bị máy móc nâng lắp đặt                                      | 40.890.805           | 267.516.724           |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>4.518.641.602</b> | <b>267.516.724</b>    |                       |                      |
| <b>12. Tăng giảm bất động sản hữu hình</b>                         |                      |                       |                       |                      |
| <b>Khoản mục</b>   | <b>Số đầu năm</b>    | <b>Tăng trong năm</b> | <b>Giảm trong năm</b> | <b>Số cuối năm</b>   |
| <b>Nguyên giá bất động sản hữu hình</b>                            |                      |                       |                       |                      |
| - Quyền sử dụng đất (*)  | 2.441.030.000        |                       | 2.441.030.000         | -                    |
| <b>Gia trị hao mòn lũy kế</b>                                      |                      |                       |                       |                      |
| - Quyền sử dụng đất  |                      |                       |                       |                      |
| <b>Gia trị còn lại của bất động sản hữu hình</b>                   |                      |                       |                       |                      |
| - Quyền sử dụng đất  | 2.441.030.000        |                       | 2.441.030.000         | -                    |
| * Giá trị quyền sử dụng đất hữu hình tại Quận 2 - Tp. Hồ Chí Minh. |                      |                       |                       |                      |
| <b>13. Nợ tài chính dài hạn</b>                                    |                      |                       | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>    |
| - Nợ tài chính Công ty con (*)                                     |                      |                       | -                     | -                    |
| Công Ty Cổ Phần Nhổa Nông Nai Miền Trung - tài khoản góp 84%       |                      |                       | -                     | -                    |
| <b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>                               |                      |                       | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>    |
| - Trú� vít   |                      |                       | 264.053.841           | -                    |
| - Chi phí thuê nhà   |                      |                       |                       | 566.679.826          |
| - Chi phí công cũi dụng cũi  |                      |                       |                       | 694.965.778          |
| - Công cũi dụng cũi chổ phân bố                                    |                      |                       | 932.210.217           |                      |
| <b>Cộng</b>  |                      |                       | <b>1.196.264.058</b>  | <b>1.261.645.604</b> |

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|   | 30/06/2012             | 31/12/2011            |
|---|------------------------|-----------------------|
| <b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>                               | <b>104.083.257.480</b> | <b>99.203.103.878</b> |
| - Vay ngắn hạn  |                        |                       |
| + Ngân hàng Công Thương Việt Nam - CN. KCN. Biên Hòa        | 30.489.142.336         | 34.666.542.189        |
| + Ngân hàng Việt Nam Thông Tín - CN Tp.HCM                  | -                      | -                     |
| + Ngân hàng ANZ - Tp. Hồ Chí Minh                           | 32.376.784.421         | 28.824.910.600        |
| + Ngân hàng HSBC - CN. Hải Phòng                            | 8.738.949.756          | -                     |
| + Ngân hàng NN & PTNT - CN Niên Ngọc                        | 4.348.656.350          | 4.826.209.850         |
| + Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - CN. Biên Hòa            | 28.119.724.617         | 29.107.941.239        |
| + Căn bảo công nhân viên (lãi suất 1%/tháng)                | 10.000.000             | 1.777.500.000         |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả                                    | -                      | -                     |
| + Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - CN. Biên Hòa            | -                      | -                     |
| + Công ty TNHH Tài chính Chailease                          | -                      | -                     |
| + Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam - CN. Tân Bình - TP.HCM | -                      | -                     |
| + Ngân hàng Công Thương Việt Nam - CN. KCN. Biên Hòa        | -                      | -                     |
| <b>Cộng</b>   | <b>104.083.257.480</b> | <b>99.203.103.878</b> |
| <b>16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>              | <b>30/06/2012</b>      | <b>31/12/2011</b>     |
| - Thuế GTGT đầu ra công ty con                              | 1.340.630.247          |                       |
| - Thuế GTGT đầu ra công ty mẹ                               | 2.285.494.405          | 903.485.563           |
| - Thuế TNDN công ty con                                     | 109.222.423            |                       |
| - Thuế TNDN công ty mẹ                                      | 2.207.567.438          | 2.579.929.737         |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu                                  | 211.284.647            |                       |
| - Thuế xuất nhập khẩu                                       | 100.611.737            |                       |
| - Thuế TNCN công ty con                                     | 4.975.461              | 67.359.976            |
| - Thuế khác   | 27.038.436             |                       |
| <b>Cộng</b>   | <b>6.286.824.794</b>   | <b>3.550.775.276</b>  |
| <b>17. Chi phí phải trả</b>                                 | <b>30/06/2012</b>      | <b>31/12/2011</b>     |
| - Tiền lương ăn cá tháng 6                                  | 97.069.702             | 45.538.000            |
| - Phải trả tiền nước ; tiền điện                            | -                      | 269.756.344           |
| - Chi phí phải trả  | 1.865.379.104          | 2.010.277.301         |
| <b>Cộng</b>   | <b>1.962.448.806</b>   | <b>2.325.571.645</b>  |

**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẬP**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|   |                       |  |
|---|-----------------------|--|
| <b>18. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác</b>                                  | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>                      |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết   | 181.028.851           | 27.808.605                             |
| - , BHYT+BHTN   | 369.652.043           | 210.442.677                            |
| - CBCNV Công ty Nhựa Nông Nai   |                       |  |
| - Phải trả HÑQT và BKS  |                       |  |
| - Tiền thi hành án  | -                     |  |
| - Trả tiền công phiếu   | -                     |  |
| - Phải trả khác   | 606.196.869           | 606.196.869                            |
|   | <b>1.156.877.763</b>  | <b>844.448.151</b>                     |
| <b>20. Vay và nợ dài hạn</b>  | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>                      |
| - Vay dài hạn   |                       |  |
| + Công ty Tài Chính Chaillease  | 233.971.962           | 286.957.770                            |
| + Công ty Tài Chính QT-VN   | 6.800.233.486         | 7.335.450.602                          |
| + Ngân hàng Ngoại Thông Việt Nam - CN. Biên Hòa                                       | 9.609.325.216         | 13.758.698.016                         |
| + Ngân hàng NN & PTNT - CN Niên Ngọc Công   | 700.000.000           | 1.700.000.000                          |
|   | <b>17.343.530.664</b> | <b>21.381.106.388</b>                  |
| - Khoản vay hoặc cầm bảo bằng   |                       |  |
|   |                       | máy móc thiết bị hình thành từ vốn vay |
| <b>22. Vốn chủ sở hữu:</b>  |                       |  |
| <b>a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (xem trang số 28)</b>               |                       |  |
| <b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>  | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>                      |
| Vốn góp của các cổ đông   | 34.276.370.000        | 34.276.370.000                         |
| <b>Cộng</b>   | <b>34.276.370.000</b> | <b>34.276.370.000</b>                  |
| <b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b> | <b>30/06/2012</b>     | <b>7.335.450.602</b>                   |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu   | 34.276.370.000        | 34.276.370.000                         |
| + Vốn góp đầu năm   | 34.276.370.000        | 34.276.370.000                         |
| + Vốn góp tăng trong năm  |                       |  |
| + Vốn góp cuối năm  | 34.276.370.000        | 34.276.370.000                         |
| - Cổ tức trả chia   | 3.427.637.000         | 3.427.637.000                          |
| <b>ñ- Công phiếu:</b>   | <b>30/06/2012</b>     | <b>31/12/2011</b>                      |
| - Số lượng công phiếu đang ký và phát hành công ty mới                                | 3.427.637             | 3.427.637                              |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẬP**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành công ty con:   | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chung công ty mẹ  | 3.427.637 | 3.427.637 |
| + Cổ phiếu phổ thông                                 | 3.427.637 | 3.427.637 |
| <b>ñ- Cổ phiếu: ( tiếp theo )</b>                    |           |           |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chung công ty con | -         | -         |
| + Cổ phiếu phổ thông                                 | -         | -         |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại                     | 12.510    | 12.510    |
| + Cổ phiếu phổ thông                                 | 12.510    | 12.510    |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành công ty mẹ         | 3.415.127 | 3.415.127 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành công ty con:       | 1.558.833 | 1.558.833 |
| + Cổ phiếu phổ thông                                 | 4.973.960 | 4.973.960 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:                   | 10.000    | 10.000    |

**e- Các quy định doanh nghiệp:**

\* Mục đích trích lập các quỹ

- Quỹ đầu tư phát triển: Đầu tư máy móc trang thiết bị, bổ sung vốn cho công ty khi gặp khó khăn trong huy động vốn và cần đổi mới máy móc thiết bị.

- Quỹ dự phòng tài chính được dùng để bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không thu hồi được xảy ra trong quá trình kinh doanh và những khoản lỗ do hoạt động liên doanh theo Quyết định của Hội đồng quản trị.

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo Cáo Kết Quả Hoạt Động Kinh Doanh**

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)</b> | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa công ty mẹ                   | 82.988.441.364        | 81.310.446.034        |
| - Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa công ty con                  | 8.965.344.039         | 5.227.351.953         |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng                                     | 2.625.162.580         | 1.528.018.395         |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ                                      | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>   | <b>94.578.947.983</b> | <b>88.065.816.382</b> |
| <b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                           | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Hàng bán bỏ trả lại, chiết khấu thương mại                      | 574.780.620           | 74.694.548            |
| <b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>        | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa công ty mẹ                   | 82.413.660.744        | 81.235.751.486        |
| - Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa công ty con                  | 8.965.344.039         | 5.227.351.953         |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng                                     | 2.625.162.580         | 1.528.018.395         |



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ                   | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>94.004.167.363</b> | <b>87.991.121.834</b> |
| <b>28. Giá vốn hàng bán</b>                    | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Giá vốn thành phẩm, hàng hoá bán công ty mẹ  | 71.697.696.607        | 69.056.617.861        |
| - Giá vốn thành phẩm, hàng hoá bán công ty con | 7.877.206.224         | 4.541.680.771         |
| - Giá vốn dịch vụ cung cấp                     | -                     | -                     |
| - Giá vốn xây dựng                             | 3.353.295.471         | 1.727.932.499         |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>82.928.198.302</b> | <b>75.326.231.131</b> |
| <b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>       | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Lãi tiền gửi, cho vay công ty con            | 6.985.225             | 10.438.266            |
| - Lãi tiền gửi, cho vay công ty mẹ             | 1.834.756             | 1.990.375             |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                  | -                     | -                     |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                        | -                     | -                     |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện         | 76.148.660            | -                     |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>84.968.641</b>     | <b>12.428.641</b>     |
| <b>30. Chi phí tài chính</b>                   | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Chi phí lãi vay công ty mẹ                   | 2.707.011.011         | 3.343.520.220         |
| - Chi phí lãi vay công ty con                  | 196.994.541           | 242.336.918           |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                        | -                     | -                     |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện         | 298.327.143           | -                     |
| - Chi phí khác                                 | 150.314.142           | -                     |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>3.352.646.837</b>  | <b>3.585.857.138</b>  |
| <b>31. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>         | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| Lợi nhuận kế toán trước thuế                   | 1.837.235.424         | 4.455.957.404         |
| Các khoản điều chỉnh tăng giảm để tính thuế    | -                     | -                     |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện         | -                     | -                     |
| Tổng thu nhập chịu thuế                        | 1.837.235.424         | 4.455.957.404         |
| - Tổng chi phí thuế TNDN phải nộp              | 262.933.123           | 551.141.723           |
| + Chi phí thuế TNDN tính theo thuế suất 25%    | 525.866.246           | 1.102.283.447         |
| + Chi phí thuế TNDN được miễn giảm (50%)       | 262.933.123           | 551.141.723           |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Lợi nhuận sau thuế TNDN                                 | <b>1.574.302.301</b>  | <b>3.904.815.681</b>  |
| <b>32. Lợi cô bản trên cổ phiếu</b>                     | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN                         | 1.574.302.301         | 3.904.815.681         |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | 1.568.556.500         | 3.904.815.681         |
| Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm    | 4.973.960             | 4.973.960             |
| <b>Lợi cô bản trên cổ phiếu</b>                         | <b>315</b>            | <b>785</b>            |
| <b>33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>      | <b>Q II 2012</b>      | <b>Q II 2011</b>      |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                         | 65.107.186.872        | 60.637.874.941        |
| - Chi phí nhân công                                     | 3.037.277.664         | 2.673.849.161         |
| - Chi phí khấu hao                                      | 3.864.960.353         | 2.602.350.062         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài, Chi phí khác bằng tiền     | 17.284.827.600        | 14.025.751.554        |
| <b>Cộng</b>   | <b>89.294.252.489</b> | <b>79.939.825.718</b> |

Đồng Nai, ngày 10 tháng 08 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

TRƯƠNG NGUYỄN BẢO

NGUYỄN THỊ HUYỀN

TRẦN HỮU CHUYỀN

**THUYẾT MINH BẢNG CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Quý I năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

**22. Vốn chủ sở hữu****a- Bảng nội chiểu biến động vốn chủ sở hữu**

| Khoản mục                                    | Vốn góp               | Thặng dư vốn<br>công phần | Có phiếu quy         | Vốn khác của<br>chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát<br>triển | Quỹ đối phòng<br>tài chính | Lợi nhuận sau<br>thuế chia phần | Cộng                   |
|--|-----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------|
| <b>Số đầu cuối năm 2011. Số đầu năm 2012</b> | <b>34.276.370.000</b> | <b>26.720.892.735</b>     | <b>(427.842.000)</b> | <b>1.239.475.588</b>       | <b>7.498.861.723</b>     | <b>2.042.221.033</b>       | <b>12.270.447.983</b>           | <b>83.620.427.062</b>  |
| Lợi nhuận sau thuế 30/06/2012                |                       |                           |                      |                            |                          |                            | 2.635.410.385                   | <b>2.635.410.385</b>   |
| - Bổ sung vốn từ lợi nhuận                   |                       |                           |                      | 495.646.562                |                          |                            | (495.646.562)                   | -                      |
| Trả cổ tức đợt 1 năm 2011                    |                       |                           |                      |                            |                          |                            | (2.052.142.200)                 | <b>(2.052.142.200)</b> |
| Trả cổ tức đợt 1 năm 2011 công ty con        |                       |                           |                      |                            |                          |                            | (180.000.000)                   | <b>(180.000.000)</b>   |
| Trả cổ tức đợt 1 năm 2011 (CBCNV)            |                       | -                         |                      |                            |                          |                            | (4.440.000)                     | <b>(4.440.000)</b>     |
| Chi thù lao HĐQT và BKS                      |                       | -                         |                      |                            |                          |                            | (92.138.179)                    | <b>(92.138.179)</b>    |
| - Niêm chỉnh Quỹ dự phòng tài chính          |                       |                           |                      |                            |                          | (422.861.293)              | 422.861.293                     | -                      |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi               |                       |                           |                      |                            |                          |                            | (4.010.227.000)                 | <b>(4.010.227.000)</b> |
| Niêm chỉnh quỹ đầu tư phát triển công ty con |                       |                           |                      |                            | (1.163.307.437)          |                            | 1.163.307.437                   | -                      |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi công ty con   |                       |                           |                      |                            |                          |                            | (184.276.359)                   | <b>(184.276.359)</b>   |
| Giảm khác: Lợi ích của cổ đông thiểu số      |                       |                           |                      |                            |                          |                            | 372.245.360                     | <b>372.245.360</b>     |
| Giảm khác                                    |                       |                           |                      |                            |                          |                            | 108.627.223                     | <b>108.627.223</b>     |
| <b>Số đầu cuối 30/06/2012</b>                | <b>34.276.370.000</b> | <b>26.720.892.735</b>     | <b>(427.842.000)</b> | <b>1.735.122.150</b>       | <b>6.335.554.286</b>     | <b>1.619.359.740</b>       | <b>9.954.029.381</b>            | <b>80.213.486.292</b>  |
|  | -                     | -                         | -                    | -                          | -                        | -                          | -                               | -                      |