



VINACAFÉ BH

CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFÉ BIÊN HOÀ

-----oOo-----

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2011

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFE BIÊN HOÀ
Địa chỉ: KCN Biên Hoà I, Biên Hoà, Đồng Nai

Mẫu số B 01-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý 2011/01

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
			31/03/2011	01/01/2010
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100) =110+120+130+140	100		697,970,909,120	676,789,392,720
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		204,522,272,829	361,737,630,582
1. Tiền	111	V.01	49,522,272,829	29,831,631,582
2. Các khoản tương đương tiền	112		155,000,000,000	331,905,999,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130		191,042,412,144	111,856,660,312
1. Phải thu khách hàng	131		141,611,714,047	109,411,361,185
2. Trả trước cho người bán	132		48,905,769,813	1,675,053,938
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	524,928,284	770,245,189
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		207,219,469,588	196,734,374,602
1. Hàng tồn kho	141	V.04	207,219,469,588	196,734,374,602
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		95,186,754,559	6,460,727,224
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		(9,000,000,000)	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		162,013,680	972,837,485
3. Thuế và các khoản khác phải thu của nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		104,024,740,879	5,487,889,739
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200) =210+220+240+250+260	200		52,011,492,644	52,437,859,656
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		52,011,492,644	52,437,859,656
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	30,986,756,587	32,933,638,322
- Nguyên giá	222		165,262,668,152	164,509,549,887
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(134,275,911,565)	(131,575,911,565)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	17,319,885,750	17,319,885,750
- Nguyên giá	228		17,319,885,750	17,319,885,750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	3,704,850,307	2,184,335,584
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-



TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
			31/03/2011	01/01/2010
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		749,982,401,764	729,227,252,376
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		97,993,473,165	150,064,483,877
I. Nợ ngắn hạn	310		72,806,526,228	125,965,089,067
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	-	16,231,785,636
2. Phải trả người bán	312		25,399,766,532	78,485,299,526
3. Người mua trả tiền trước	313		1,128,859,782	1,884,574,666
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	34,153,867,459	15,817,616,514
5. Phải trả người lao động	315		8,388,221,789	2,843,817,088
6. Chi phí phải trả	316	V.17	602,575,000	-
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	1,156,751,738	1,654,091,709
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,976,483,928	9,047,903,928
II. Nợ dài hạn	330		25,186,946,937	24,099,394,810
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		23,361,544,127	22,693,992,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1,825,402,810	1,405,402,810
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện			-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ			-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		651,988,928,599	579,162,768,499
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	651,988,928,599	579,162,768,499
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		265,791,350,000	265,791,350,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,974,241,968	29,974,241,968
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		109,589,907,932	109,589,907,931
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		22,736,393,873	22,736,393,873
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		223,897,034,826	151,070,874,727
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		-	-
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		749,982,401,764	729,227,252,376

Lập biểu

Kế toán trưởng



Biên Hòa, ngày 25 tháng 04 năm 2011
Tổng Giám Đốc

Trương Thị Kiều

Lê Hùng Dũng

Phạm Quang Cường

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFE BIÊN HOÀ
 Địa chỉ: KCN Biên Hoà I, Biên Hoà, Đồng Nai

Mẫu số B 02a-DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý: 2011/01

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		2011/01		2011/01	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	422,622,084,205	282,761,313,096	422,622,084,205	282,761,313,096
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03	167,321,089	145,795,138	167,321,089	145,795,138
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	422,454,763,116	282,615,517,958	422,454,763,116	282,615,517,958
4. Giá vốn hàng bán	11	311,935,984,007	227,653,472,845	311,935,984,007	227,653,472,845
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20	110,518,779,109	54,962,045,113	110,518,779,109	54,962,045,113
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	10,137,955,179	5,888,751,149	10,137,955,179	5,888,751,149
7. Chi phí tài chính	22	2,976,642,926	1,510,885,710	2,976,642,926	1,510,885,710
- Trong đó: Chi phí lãi vay ngắn hạn	23	245,801,337		245,801,337	
8. Chi phí bán hàng	24	30,476,862,043	18,313,630,017	30,476,862,043	18,313,630,017
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	7,436,052,527	5,937,504,679	7,436,052,527	5,937,504,679
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30	79,767,176,792	35,088,775,856	79,767,176,792	35,088,775,856
11. Thu nhập khác	31	1,092,336,226	1,640,869,006	1,092,336,226	1,640,869,006
12. Chi phí khác	32	1,229,780	18,302	1,229,780	18,302
13. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40	1,091,106,446	1,640,850,704	1,091,106,446	1,640,850,704
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50	80,858,283,238	36,729,626,560	80,858,283,238	36,729,626,560
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	7,995,123,138	2,754,579,033	7,995,123,138	2,754,579,033
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51)	60	72,863,160,100	33,975,047,527	72,863,160,100	33,975,047,527
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2,741	2,397	2,741	2,397

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kiều

Trưởng Bộ Môn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đo Hồng Nhung

Đo Hồng Nhung

Lập, ngày 25 tháng 04 năm 2011



Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFE BIÊN HOÀ
Địa chỉ: KCN Biên Hoà I, Biên Hoà, Đồng Nai

Mẫu số B 03a-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý: 2011/01

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	LƯỖ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
		NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
		2011/01	2010/12
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	491,841,320,149	1,346,845,598,341
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(419,426,645,950)	(758,437,436,695)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(14,978,589,314)	(66,826,517,124)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(245,801,337)	(2,018,055,461)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(4,425,986,403)	(14,499,195,361)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	8,151,587,873	81,108,771,230
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(205,602,190,156)	(487,831,118,457)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(144,686,305,138)	98,342,046,473
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1,339,838,182)	(44,335,774)
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	(275,800,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	452,705,999,000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	987,131
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	9,592,740,949	27,551,572,983
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	185,158,901,767	27,508,224,340
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ lãi tiền gửi	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	16,231,823,500	19,951,589,394
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(34,354,442,636)	(7,800,000,000)
5. Tiền chi phí ngân hàng	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(37,000,000)	(11,318,411,600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(18,159,619,136)	833,177,794
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	22,312,977,493	126,683,448,607
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	184,831,631,582	235,091,325,946
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(2,622,336,246)	(37,143,971)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	204,522,272,829	361,737,630,582

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Lập ngày 25 tháng 04 năm 2011
Tổng Giám Đốc







Trương Thị Kiều

Lê Hùng Dũng

Phạm Quang Sĩ

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFE BIÊN HOÀ
Địa chỉ: KCN Biên Hoà I, Biên Hoà, Đồng Nai

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 Năm 2011

MA TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
11111	Tiền mặt - Tiền Việt Nam Vinacafe Biên Hòa	266,274,456		18,923,173,581	18,195,647,689	995,800,348	
11112	Tiền Việt Nam CN Hà Nội	581,924,046		4,493,817,381	4,511,037,162	564,704,265	
11113	Tiền Việt Nam CN TPHCM	534,997,348		5,531,002,424	5,867,135,979	198,863,793	
111212	Tiền USD Vinacafe Biên Hòa-VCB KCN BH	21,925,716		69,405,686,999	68,481,345,251	946,267,464	
11212	Tiền gửi ngân hàng VND - Chi nhánh Hà Nội	70,670,633		65,666,527,457	62,807,295,432	2,929,902,658	
11213	Tiền gửi ngân hàng VND CN TP. HCM	813,767,491		11,322,187,045	10,469,479,577	1,666,474,959	
112111	Tiền gửi ngân hàng VND -NHCT KCN BH	2,541,909,206		463,779,759,580	438,955,206,735	27,366,461,051	
11212	Tiền gửi ngân hàng VND - VCB KCN BH	17,561,561,379		501,955,925,073	508,812,911,020	10,704,575,432	
11213	Tiền gửi ngân hàng VND - ACB TP.HCM	113,751,520		20,960,730,299	20,662,050,000	412,431,819	
11214	Tài khoản Tiền gửi VND - NH PC Phương Nam	1,823,727,230		72,133,026,101	72,113,000,000	1,843,753,331	
11215	Tài khoản Tiền gửi NH BIDV Bình Thạnh	1,720,531		21,301,612,972	21,299,100,000	4,233,503	
11221	Tiền gửi ngân hàng ngoại Vinacafe Biên Hòa	5,497,402,026		19,462,208,127	23,078,156,295	1,881,453,858	
11221.3	Tiền gửi thanh toán ngoại EUR-NH VCB			7,403,073	52,725	7,350,348	
1131	Tiền Việt Nam-			240,468,000,000	240,468,000,000		
1131	Tiền Việt Nam-			1,689,550,000	1,689,550,000		
1212	Chứng chỉ tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu	331,905,999,000		275,800,000,000	452,705,999,000	155,000,000,000	
1311	Phải thu khách hàng-Vinacafe Biên Hòa	109,513,023,821		453,880,570,843	417,040,477,855	146,353,116,809	
1312	Phải thu khách hàng CN Hà Nội	15,844,901,668		70,615,614,882	69,404,815,569	17,055,700,981	
1313	Phải thu khách hàng CN TP. HCM	5,819,969,902		8,262,755,852	12,286,614,422	1,796,111,332	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của HH, DV-Vinacafe	829,402,779		25,111,981,884	25,941,384,663		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của HH, DV CN Hà N	143,434,706		6,393,954,021	6,375,375,047		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của HH, DV CN HCM			751,311,714	751,311,714		
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			75,311,827	75,311,827		
1368	Phải thu nội bộ khác CN Hà Nội	423,999,230		1,373,237,090	1,796,836,320		



MA TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
13881	Các khoản phải thu ngắn hạn khác- Vinacafe- Biên Hòa		326,982,015	1,268,801,774		1,011,015,175	69,195,416
13883	Các khoản phải thu khác Cn TP HCM	481,800		2,799,500		3,264,800	16,500
1411	Tạm ứng- Vinacafe Biên Hòa	429,308,000		1,002,000,000		794,000,000	637,308,000
1412	Tạm ứng Cn Hà Nội	212,440,239		527,832,365		352,839,725	387,432,879
1413	Tạm ứng Cn TP HCM	7,899,000		16,500,000		24,399,000	
1421	Chi phí trả trước				9,000,000,000		9,000,000,000
144	Thực chấp, ký quỹ ngắn hạn	4,838,242,500		103,000,000,000		4,838,242,500	
1521-11	NVL Chính - Kho Nhà Máy Chính	132,327,244,074		280,844,196,154		258,090,178,233	
1521-13	NVL Chính - Kho tinh giá thành sản phẩm	3,291,017,324		215,420,630,639		214,398,998,298	
1522-11	NVL Phụ - Kho Nhà Máy Chính	2,514,984,837		6,258,748,710		4,112,944,841	
1522-13	NVL Phụ - Kho Tinh GT thành Sản Phẩm	52,638,665		288,692,900		296,703,947	
1523-11	Vật Liệu Bao Bì - Kho Nhà Máy Chính	11,920,357,055		60,237,467,873		58,028,479,189	
1523-13	Vật Liệu Bao Bì - Kho Tinh Giá Thành	2,297,243,542		57,781,010,404		57,817,267,287	
1524	Phụ Tùng Thay Thế	3,480,807,298		631,226,501		682,206,069	
1525	Vật liệu xây dựng			1,750,000		1,750,000	
1531-11	Công cụ dụng cụ - Nhà Máy Chính	5,100,000		565,588,592		384,440,192	
1531-14	Công cụ dụng cụ - Kho chi nhánh Hà Nội						
1541	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	6,810,835,500		294,202,105,095		290,684,963,854	
1542	Sửa Chữa SP Hàng			132,293,932		132,293,932	
1545	CP sửa chữa thành phẩm			53,920,142		53,920,142	
1546	Chi phí sàng chọn cà phê hạt			42,663,402,268		42,663,402,268	
1547	Chi phí thuê ngoài gia công bao bì						
1548	Gia công đường tinh luyện						
155-11	Thành phẩm - Kho Nhà Máy chính	22,983,309,332		291,384,369,690		307,776,049,641	6,591,629,381
155-12	Thành phẩm - Kho chi nhánh Hà Nội	9,975,404,887		44,466,966,975		49,450,709,688	4,991,662,174
155-13	Thành phẩm - Kho chi nhánh TPHCM	720,627,191		5,458,412,875		5,391,239,270	787,800,796
155-15	Thành phẩm - Kho Hội Chợ Khác	354,804,897		105,522,066		99,583,121	360,743,842
155-21	Thành phẩm - Kho CN Hà Nội			63,979,287,391		63,979,287,391	
155-31	Thành phẩm - Kho CN TP HCM			7,513,117,134		7,513,117,134	
1562	Chi phí thu mua hàng hoá			518,109,862		518,109,862	
1561	Gia mua hàng hoá			2,630,181		2,630,181	
2112	Nhà cửa, vật kiến trúc	17,597,767,876					17,597,767,876
2113	Máy móc thiết bị	140,334,041,712		469,114,629			140,803,156,341
2114	Phương tiện vận tải truyền dẫn	4,343,629,183					4,343,629,183

MA TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2115	Thiết bị dùng cụ quản lý	2,234,111,116		284,003,636		2,518,114,752	
2131	Quyền sử dụng đất	17,319,885,750				17,319,885,750	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		131,575,911,565		2,700,000,000		134,275,911,565
2411	Mua sắm TSCĐ						
2412	Xây dựng cơ bản	2,184,335,584		1,480,634,152		3,664,969,736	
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ			39,880,571		39,880,571	
311	Vay ngắn hạn		16,231,785,636	34,354,442,636		18,122,657,000	
3311	Phải trả cho người bán Vinacafe Biên Hoà		76,810,245,588	404,444,181,826		304,127,832,957	
3313	Phải trả cho người bán CN TP. HCM			1,672,996		1,672,996	
333111	Thuế GTGT Đầu Ra (Hàng hoá-Dịch Vụ)		887,393,517	33,219,038,125		38,350,550,065	
333111	Thuế GTGT Đầu Ra CN Hà Nội			6,397,928,755		6,397,928,755	
333111	Thuế GTGT Đầu Ra CN TPHCM			751,159,623		751,159,623	
333112	Thuế GTGT Hàng Bán Trả Lại - Giảm giá			16,732,110		16,732,110	
333112	Thuế GTGT Hàng Bán Trả Lại - Giảm giá-CN HCM			152,091		152,091	
333121	Thuế GTGT Hàng Bán Trả Lại - Giảm giá-CN HCM		3,046,766,724	11,128,038,859		10,870,404,788	
333321	Thuế Nhập Khẩu Nhập Khẩu		7,498,273,945	5,904,127,290		15,198,005,673	
333322	Thuế Nhập Khẩu được hoàn lại			205,773,196		205,773,196	
33341	Thuế thu nhập doanh nghiệp		4,385,182,328	4,425,986,403		7,995,123,138	
3338	Các loại Thuế khác			209,692,112		809,050,070	
3338	Các loại Thuế khác			2,000,000		2,000,000	
3341	Phải trả lương CNV CN Hà Nội		2,843,817,088	15,201,435,402		20,745,840,103	
3341	Phải trả lương CNV CN Hà Nội			542,597,570		542,597,570	
335	Chi phí phải trả						602,575,000
336	Phải trả nội bộ CN Hà Nội		16,477,808,373	65,541,953,404		70,128,655,367	
336	Phải trả nội bộ CN TP. HCM		7,173,300,499	11,778,491,830		8,262,755,852	
3382	Kinh phí công đoàn		216,944,654	216,836,013		272,552,297	
3383	Bảo hiểm xã hội		96,465,683	510,993,446		845,358,776	
3385	Phải trả về cổ phần hoá		15,000,000				237,899,647
33881	Phải trả, phải nộp khác Vinacafe Biên Hoà		53,489,373	220,303,862		181,296,379	
33882	Phải trả, phải nộp khác CN Hà Nội		788,162,149	787,472,149		10,000	
33883	Phải trả, phải nộp khác CN TP. HCM		3,815,042	6,680,077		6,767,098	
344	Nhận ký quỹ ký cược dài hạn		22,682,992,000	37,992,000		700,000,000	
344	Nhận ký quỹ ký cược dài hạn		11,000,000	4,000,000		11,000,000	

MA TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
351	Quý dự phòng trợ cấp mất việc làm		1,405,402,810		420,000,000		1,825,402,810
3531	Quý khcn thường		6,263,195,410	6,619,920,000		356,724,590	
3532	Quý phúc lợi		2,784,708,518	451,500,000			2,333,208,518
4111	Vốn góp		265,791,350,000				265,791,350,000
4112	Thăng dư vốn		29,974,241,968				29,974,241,968
413	Chênh lệch tỷ giá			4,395,841,872	4,395,841,872		
414	Quý đầu tư phát triển SXKD		109,589,907,931				109,589,907,931
415	Quý dự phòng tài chính		22,736,393,873				22,736,393,873
4211	Lãi năm trước		251,249,878				251,249,878
4211	Lãi năm trước						
4212	Lãi năm nay		150,819,624,848	37,000,000	72,863,160,100		223,645,784,948
4212	Lãi năm trước						
51111	Doanh thu bán Hàng Hoá - Dịch Vụ Công ty			376,210,232,799	376,210,232,799		
51111	Doanh thu bán Hàng Hoá - Dịch Vụ CN Hà Nội			63,961,736,217	63,961,736,217		
51111	Doanh thu bán Hàng Hoá - Dịch Vụ CN TP. HCM			7,511,596,229	7,511,596,229		
5112	Doanh thu bán các TP			17,551,174	17,551,174		
51113	Doanh Thu nội bộ Công ty			6,993,697,241	6,993,697,241		
51113	Doanh thu nội bộ CN TP. HCM			1,520,905	1,520,905		
51121	Doanh Thu Hàng Xuất Khẩu			39,454,787,585	39,454,787,585		
515	Doanh Thu hoạt động tài chính			10,137,955,179	10,137,955,179		
515	Doanh Thu hoạt động tài chính CN Hà Nội			16,544,127	16,544,127		16,544,127
531	Hàng bán bị trả lại			167,321,089	167,321,089		
531	Hàng bán bị trả lại CN Hà Nội			212,215,805	212,215,805		
531	Hàng bán bị trả lại CN TP.HCM						
532	Giảm giá hàng bán						
532	Giảm giá hàng bán						
6211	Chi phí nguyên vật liệu chính			214,398,998,298	214,398,998,298		
6213	Chi phí vật liệu bao bì trực tiếp			58,107,758,996	58,107,758,996		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			9,769,535,807	9,769,535,807		
6271	Chi phí sản xuất chung - Phần xưởng			11,925,811,683	11,925,811,683		
6321	Giá vốn hàng bán (vật tư, hàng hoá)			8,574,979	8,574,979		
6321	Giá vốn hàng bán (vật tư, hàng hoá)						
6322	Giá vốn hàng bán			305,043,042,835	305,043,042,835		
6322	Giá vốn hàng bán (TP) CN Hà Nội			63,979,287,391	63,979,287,391		



Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6322	Giá vốn hàng bán (TP) CN TP.HCM			7,513,117,134	7,513,117,134		
6323	Giá vốn hàng bán Công ty			6,977,409,786	6,977,409,786		
6351	Chi phí lãi vay phải trả - Ngân hàng			245,801,337	245,801,337		
6353	Chi phí hoạt động tài chính			2,730,841,589	2,730,841,589		
641	Chi phí bán hàng			30,476,862,043	30,476,862,043		
641	Chi phí bán hàng			3,363,713	3,363,713		
641	Chi phí bán hàng						
642	Chi phí quản lý			7,436,052,527	7,436,052,527		
642	Chi phí quản lý			824,802,266	824,802,266		
711	Thu nhập khác			1,092,336,226	1,092,336,226		
811	Chi phí khác			1,229,780	1,229,780		
8211	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			7,995,123,138	7,995,123,138		
911	Xác định kết quả kinh doanh			433,852,375,610	433,852,375,610		
	TỔNG CỘNG	880,644,945,733	880,644,945,732	6,114,431,246,244	6,114,431,246,244	891,283,574,678	891,283,574,677

Lập ngày: 25 Tháng 04 năm 2011



Phạm Quang Dũng

Kế Toán Trưởng

Lê Hồng Dũng

Người lập biểu

Trương Thị Hiếu

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN VINACAFE BIÊN HOÀ
Địa chỉ: KCN Biên Hoà I, Biên Hoà, Đồng Nai

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO QUÍ 1- NĂM 2011

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính đính kèm.

1. Đơn vị báo cáo

Công ty Cổ phần Vinacafé Biên Hòa ("Công ty") là công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam. Các hoạt động chính của Công ty là sản xuất và bán các loại cà phê và ngũ cốc ăn liền cho thị trường nội địa và thị trường xuất khẩu.
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011 Công ty có 538 nhân viên

2. Tóm tắt những chính sách kế toán chủ yếu

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính này.

(a) Cơ sở lập báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam ("VNĐ"), được lập phù hợp với Chuẩn mực Kế Toán Việt Nam số 27 - Báo cáo tài chính giữa niên độ, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các yêu cầu luật định có liên quan. Các báo cáo tài chính này cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính của Công ty cho năm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011.

Báo cáo tài chính, trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được lập theo phương pháp trực tiếp.

(b) Năm tài chính.

Năm tài chính của Công ty từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12.

(c) Các giao dịch bằng ngoại tệ.

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái của ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái tại ngày giao dịch. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 10 ("VAS 10") - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái. Ngày 15 tháng 10 năm 2009, Bộ tài chính ban hành thông tư số 201/2009/TT-BTC hướng dẫn ghi nhận chênh lệch tỷ giá. Thông tư này yêu cầu các chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc đánh giá lại các khoản tài sản và nợ phải trả tiền tệ ngắn hạn có gốc tiền tệ không phải VNĐ được ghi nhận vào Tài khoản Chênh lệch Tỷ giá thuộc vốn chủ sở hữu; và các chênh lệch tỷ giá này sẽ được ghi đảo để xóa sổ vào đầu kỳ sau. Công ty lựa chọn tiếp tục áp dụng VAS 10 trong việc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

(d) Tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, ít rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

(e) Các khoản phải thu.

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi

dự phòng phải thu khó đòi.

(f) Hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và sản phẩm dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung đã được phân bổ. Giá trị có thể thực hiện được tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

(g) Tài sản cố định hữu hình.

(g.1) Nguyên giá.

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí phân bổ trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được do việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

(g.2) Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- * Nhà xưởng 5 - 25 năm
- * Máy móc thiết bị 3 - 7 năm
- * Thiết bị văn phòng 6 năm
- * Phương tiện vận chuyển 3 - 4 năm

(h) Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất được thể hiện theo nguyên giá trừ phân bổ lũy kế. Nguyên giá ban đầu của quyền sử dụng đất bao gồm giá mua và các chi phí phân bổ trực tiếp phát sinh liên quan tới việc bảo đảm quyền sử dụng đất. Phân bổ được tính theo phương pháp đường thẳng trong vòng 50 năm.

(i) Xây dựng cơ bản dở dang.

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và máy móc chưa được hoàn thành hoặc chưa lắp đặt xong. Không tính khấu hao cho xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

(j) Các khoản phải trả thương mại và khoản phải trả khác.

Các khoản phải trả thương mại và khoản phải trả khác thể hiện theo nguyên giá.

(k) Dự phòng.

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các nghĩa vụ về khoản nợ phải trả đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến có thể phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá hiện tại của thị trường về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

(l) Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ của kỳ bao gồm thuế thu nhập 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 ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu. Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp bảng cân đối kế toán, cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả được dự kiến sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để các khoản chênh lệch tạm thời này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

(m) Doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua.

Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại.

(n) Chi phí vay

Chi phí vay được ghi nhận là một chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh, ngoại trừ trường hợp chi phí vay liên quan đến các khoản vay cho mục đích hình thành tài sản cố định hữu hình đủ điều kiện thì khi đó chi phí vay sẽ được vốn hóa và được ghi vào nguyên giá các tài sản cố định này.

(o) Các khoản thanh toán cho thuê hoạt động.

Các khoản thanh toán cho thuê hoạt động được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê. Các khoản hoa hồng cho thuê được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh như là một bộ phận hợp thành của tổng chi phí thuê.

(p) Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán.

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán, như được định nghĩa trong Hệ Thống Kế Toán Việt Nam, được trình bày trong các thuyết minh thích hợp của báo cáo tài chính này.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền :

	31/03/2011 VNĐ	31/12/2010 VNĐ
Tiền mặt	1,759,368,406	1,385,195,850
Tiền gửi ngân hàng	47,762,904,423	28,446,435,732
Các khoản tương đương tiền	155,000,000,000	331,905,999,000
	204,522,272,829	361,737,630,582

4. Hàng tồn kho :

	31/03/2011 VNĐ	31/12/2010 VNĐ
Nguyên vật liệu	183,919,488,112	155,884,292,796
Công cụ và dụng cụ	186,248,400	5,100,000
Sản phẩm dở dang	10,381,896,883	6,810,835,500
Thành phẩm	12,731,836,193	34,034,146,306
Hàng hóa tồn kho		
	207,219,469,588	196,734,374,602

5. Tài sản cố định hữu hình

Diễn giải	Nhà xưởng VNĐ	Máy móc và thiết bị VNĐ	Phương tiện vận chuyển VNĐ	Thiết bị văn phòng VNĐ	Tổng VNĐ
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	17,597,767,876	140,334,041,712	4,343,629,183	2,234,111,117	164,509,549,888
Tăng trong kỳ		469,114,629		284,003,636	753,118,265
Giảm trong kỳ					-
Số dư cuối kỳ	17,597,767,876	140,803,156,341	4,343,629,183	2,518,114,753	165,262,668,153
Khấu hao lũy kế					
Số dư đầu kỳ	11,991,058,308	114,377,869,707	3,425,218,053	1,781,765,497	131,575,911,565
Khấu hao tăng trong kỳ	342,000,298	2,237,818,270	63,488,080	56,693,352	2,700,000,000
Khấu hao giảm trong kỳ					-
Số dư cuối kỳ	12,333,058,606	116,615,687,977	3,488,706,133	1,838,458,849	134,275,911,565
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	5,606,709,568	25,956,172,005	918,411,130	452,345,620	32,933,638,323
Số dư cuối kỳ	5,264,709,270	24,187,468,364	854,923,050	679,655,904	30,986,756,588

6. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

	31/03/2011 VNĐ	31/12/2010 VNĐ
Nguyên giá và giá trị còn lại		
Số dư đầu kỳ và số dư cuối kỳ	17,319,885,750	17,319,885,750

Quyền sử dụng đất là khoản tiền thuê đất tại Khu Công nghiệp Long Thành để xây dựng thêm nhà máy mới xuất 3200 tấn /năm trong thời hạn thuê là 50 năm bắt đầu từ tháng 8 năm 2006. Đã khởi công ngày 15/12/201

7. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Số dư đầu kỳ	2,184,335,584	1,882,642,084
Tăng trong kỳ	1,520,514,723	312,612,638
Chuyển sang TSCĐ		(10,919,138)
Số dư cuối kỳ	<u>3,704,850,307</u>	<u>2,184,335,584</u>

8. Thuế phải nộp Ngân sách Nhà nước

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Thuế giá trị gia tăng	8,808,038,110	3,934,160,241
Thuế nhập khẩu	16,792,152,328	7,498,273,945
Thuế thu nhập DN	7,954,319,063	4,385,182,328
Các loại thuế khác	599,357,958	-
	<u>34,153,867,459</u>	<u>15,817,616,514</u>

9. Phải trả khác

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Khác	1,156,751,738	1,654,091,709
	<u>1,156,751,738</u>	<u>1,654,091,709</u>

10. Quỹ khen thưởng và phúc lợi

Biến động quỹ khen thưởng và phúc lợi trong kỳ như sau :

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Số dư đầu kỳ	9,047,903,928	5,492,591,197
Phân bổ từ lợi nhuận chưa phân phối		11,095,000,000
Sử dụng các quỹ	(7,071,420,000)	(7,539,687,269)
	<u>1,976,483,928</u>	<u>9,047,903,928</u>

11. Nợ dài hạn khác

Nợ dài hạn khác phản ánh các khoản ký gửi thương mại từ khách hàng. Các khoản ký gửi này chịu lãi suất tháng là 0.85%.

12. Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Bộ luật Lao động Việt Nam, khi nhân viên làm việc cho công ty từ 12 tháng trở lên (" nhân viên đủ điều kiện ") tự nguyện chấm dứt hợp đồng lao động của mình thì bên sử dụng lao động phải thanh toán tiền trợ cấp thôi việc cho nhân viên đó tính dựa trên số năm làm việc và mức lương tại thời điểm thôi việc của nhân viên đó. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở mức lương hiện tại của nhân viên và thời gian họ làm việc cho Công ty.

Theo luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2009, Công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp do Bảo hiểm Xã Hội Việt Nam quản lý. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên hoặc 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 01 tháng 01 năm 2009. Tuy nhiên, trợ cấp thôi việc phải trả cho các nhân viên đủ điều kiện hiện có tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2008 sẽ được xác định dựa trên số năm làm việc của nhân viên được tính đến 31 tháng 12 năm 2008 và mức lương bình quân của họ trong vòng sáu tháng trước thời điểm thôi việc.

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Số dư đầu năm	1,405,402,810	1,121,963,404
Trích lập dự phòng trong	420,000,000	283,439,406
Số dư cuối năm	<u>1,825,402,810</u>	<u>1,405,402,810</u>

13. Vốn cổ phần

Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành của Công ty là:

	31/03/2011	31/12/2010
	Số cổ phiếu	Số cổ phiếu
Vốn cổ phần được duyệt.		
Cổ phiếu phổ thông	26,579,135	26,579,135

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Vốn cổ phần đã phát hành		
Cổ phiếu phổ thông	265,791,350,000	265,791,350,000

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10,000 đồng. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một phiếu biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty. Các quyền lợi của các cổ phiếu đã được Công ty mua lại đều bị tạm ngừng cho tới khi chúng được phát hành lại.

Biến động vốn cổ phần trong kỳ như sau:

	31/03/2011	31/12/2010
	Số cổ phiếu	Số cổ phiếu
Số dư đầu kỳ	26,579,135	14,175,710
Trả cổ tức bằng cổ phiếu		3,543,806
Cổ phiếu thưởng		8,859,619
Số dư cuối kỳ	<u>26,579,135</u>	<u>26,579,135</u>

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Số dư đầu kỳ	265,791,350,000	141,757,100,000
Trả cổ tức bằng cổ phiếu		35,438,060,000
Cổ phiếu thưởng		88,596,190,000
Số dư cuối kỳ	<u>265,791,350,000</u>	<u>265,791,350,000</u>

14. Biến động vốn chủ sở hữu và các quỹ

	31/03/2011	31/12/2010
	VNĐ	VNĐ
Số dư đầu kỳ	265,791,350,000	265,791,350,000

a) Quỹ đầu tư và phát triển

Quỹ đầu tư và phát triển được trích lập từ lợi nhuận chưa phân phối theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Các quỹ này được thành lập nhằm mục đích đầu tư phát triển kinh doanh trong tương lai.

b) Quỹ dự phòng tài chính.

Quỹ dự phòng tài chính được trích lập từ lợi nhuận chưa phân phối theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Các quỹ này được thành lập như dự phòng cho các rủi ro kinh doanh chung trong tương lai của Công ty.

c) Quỹ khen thưởng và phúc lợi.

Quỹ khen thưởng và phúc lợi được trích lập từ lợi nhuận chưa phân phối từng năm theo tỷ lệ phần trăm theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Quỹ khen thưởng và phúc lợi được sử dụng cho mục đích khen thưởng và phúc lợi của nhân viên Công ty.

15. Tổng doanh thu

Tổng doanh thu thể hiện tổng giá trị hàng bán không bao gồm thuế giá trị gia tăng.

Doanh thu thuần bao gồm:

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Tổng doanh thu	422,622,084,205	282,761,313,096
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu	(167,321,089)	(145,795,138)
Doanh thu thuần	<u>422,454,763,116</u>	<u>282,615,517,958</u>

16. Doanh thu hoạt động tài chính.

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Thu lãi tiền gửi	9,576,196,822	5,459,879,719
Lãi chênh lệch tỷ giá	561,758,357	428,871,430
	<u>10,137,955,179</u>	<u>5,888,751,149</u>

17. Chi phí hoạt động tài chính.

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Chi phí lãi vay	245,801,337	2,018,055,461
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,730,841,589	9,600,338,602
	<u>2,976,642,926</u>	<u>11,618,394,063</u>

18. Thu nhập khác

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Thuế nhập khẩu được hoàn lại	768,361,111	1,551,428,054
Khác	323,975,115	89,440,952
	<u>1,092,336,226</u>	<u>1,640,869,006</u>

19. Thuế thu nhập

a) Ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Chi phí thuế hiện hành		
Kỳ hiện tại	7,995,123,138	2,754,579,033
Các năm trước		
	<u>7,995,123,138</u>	<u>2,754,579,033</u>

b) Đối chiếu thuế suất thực tế

	31/03/2011 VNĐ	31/03/2010 VNĐ
Lợi nhuận trước thuế	80,858,283,238	36,729,626,560
Thuế theo thuế suất 15%	12,128,742,486	5,509,443,984
Ưu đãi thuế	(5,966,751,486)	(2,754,721,992)
Thuế khác theo thuế suất 25%	1,790,328,063	
CP không hợp lý, hợp lệ		
Các năm trước	42,804,075	
Chi phí thuế TNDN	<u>7,995,123,138</u>	<u>2,754,721,992</u>

c) Thuế suất áp dụng

Theo các điều khoản trong luật thuế thu nhập, Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập bằng 15% trên lợi nhuận tính thuế. Tuy nhiên, vì là doanh nghiệp Nhà nước cổ phần hóa trước năm 2006, Công ty được miễn thuế thu nhập trong 03 năm kể từ năm đầu tiên có lợi nhuận chịu thuế (năm 2005) và giảm 50% thuế thu nhập trong 07 năm tiếp theo (từ năm 2008 đến năm 2014). Trong đó thuế suất thuế thu nhập đối với các khoản thu nhập khác không thuộc hoạt động sản xuất KD thuế suất là 25% .

20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu tại giai đoạn quý 1 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2011 dựa trên số lợi nhuận thuộc về cổ đông phổ thông và số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân gia quyền là 2.741 đ/CP.

a) Lợi nhuận thuần thuộc về cổ đông phổ thông

	31/03/2011 VNĐ	31/03/2010 VNĐ
Lợi nhuận thuần trong năm thuộc về cổ đông phổ thông	72,863,160,100	36,729,626,560
	<u>72,863,160,100</u>	<u>36,729,626,560</u>

b) Số cổ phiếu phổ thông bình quân gia quyền

	31/03/2011 VNĐ	31/03/2010 VNĐ
Cổ phiếu phổ thông đã phát hành đầu kỳ trước mang sang	26,579,135	14,175,710
Ảnh hưởng của số cổ phiếu thưởng đã phát hành		
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông vào cuối kỳ	<u>26,579,135</u>	<u>14,175,710</u>

21. Cổ tức

22. Chi phí sản xuất và kinh doanh theo yếu tố

	31/03/2011	31/03/2010
	VNĐ	VNĐ
Chi phí nguyên vật liệu trong chi phí sản xuất	275,213,587,528	206,694,742,524
Chi phí nhân công và nhân viên	15,030,055,088	12,732,524,271
Chi phí khấu hao và phân bổ	2,700,000,000	3,000,000,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	37,827,588,085	24,386,588,448
	<u>330,771,230,701</u>	<u>246,813,855,243</u>

KTT

Lê Hùng Dũng

Người duyệt



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Vũ