

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ II NĂM 2011

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2011

ĐVT : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		159.685.025.160	151.889.790.830
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.109.779.544	8.152.623.130
1. Tiền	111	V.01	12.109.779.544	8.152.623.130
2. Các khoản tương đương tiền	112			
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 ngắn hạn	130		39.322.408.498	57.109.132.547
1. Phải thu khách hàng	131		35.004.150.744	50.248.478.900
2. Trả trước cho người bán	132		1.626.912.590	6.742.618.335
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	135	V.03	2.745.904.824	172.594.972
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(54.559.660)	(54.559.660)
IV. Hàng tồn kho	140		101.167.935.229	83.667.452.455
1. Hàng tồn kho	141	V.04	101.167.935.229	83.667.452.455
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.084.901.889	2.960.582.698
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.623.829.016	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.381.572.873	2.835.582.698
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		79.500.000	125.000.000
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		328.775.125.437	318.161.068.233
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		205.882.319	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		205.882.319	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	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		264.642.972.372	253.770.671.706
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	264.567.904.406	21.437.583.824
- Nguyên giá	222		283.667.617.555	36.446.963.730

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(19.099.713.149)	(15.009.379.906)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	75.067.966	86.909.167
- Nguyên giá	228		119.393.750	119.393.750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(44.325.784)	(32.484.583)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	232.246.178.715
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		61.725.631.900	62.802.431.900
1. Đầu tư vào công ty con	251		60.721.131.900	60.721.131.900
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	2.695.000.000	3.795.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(1.690.500.000)	(1.713.700.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.200.638.846	1.587.964.627
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.176.638.846	1.563.964.627
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		24.000.000	24.000.000
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		488.460.150.597	470.050.859.063
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		278.309.759.374	254.278.464.789
I. Nợ ngắn hạn	310		198.013.592.681	161.802.698.096
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	143.888.249.612	107.944.636.509
2. Phải trả cho người bán	312		42.865.194.538	42.688.282.073
3. Người mua trả tiền trước	313		5.049.000.000	6.561.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	3.236.458.059	6.115.910.866
5. Phải trả người lao động	315		1.147.969.771	2.739.745.589
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
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	1.273.412.363	2.116.615.256
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		553.308.338	190.946.803
II. Nợ dài hạn	330		80.296.166.693	92.475.766.693
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			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	80.296.166.693	92.475.766.693
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		210.150.391.223	215.772.394.274
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	210.150.391.223	215.772.394.274
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		149.999.080.000	149.999.080.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		43.292.931.303	43.307.931.303
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	(2.681.981.874)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5.940.917.770	4.521.332.711
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		667.184.932	383.267.920
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		10.250.277.218	20.242.764.214
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	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 (440=300+400)	440		488.460.150.597	470.050.859.063
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại (USD)			43.258,41	19.783,89
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày 12 tháng 7 năm 2011

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc

(Đã ký)

(Đã ký)

(Đã ký)

Phạm Thế Tài

Lê Xuân Hoàng

Đoàn Văn Đạo

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2011

Phần I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1 . Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	65.516.398.012	41.831.863.080	123.089.983.330	66.650.421.712
2 . Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	11.913.700		30.723.700	-
3 . Doanh thu thuần về bán hàng và c/cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	65.504.484.312	41.831.863.080	123.059.259.630	66.650.421.712
4 . Giá vốn hàng bán	11	VI.28	55.709.115.116	28.441.365.726	101.245.454.941	45.095.542.745
5 . Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp d/vụ (20 = 10 - 11)	20		9.795.369.196	13.390.497.354	21.813.804.689	21.554.878.967
6 . Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	5.027.767.272	330.121.253	6.653.742.304	739.055.478
7 . Chi phí tài chính	22	VI.30	9.147.130.857	2.850.309.187	16.654.014.038	4.365.974.051
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		9.110.884.077	2.106.786.626	16.139.646.036	3.622.384.257
8 . Chi phí bán hàng	24		2.156.200.135	1.478.693.247	4.041.232.157	2.753.334.970
9 . Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.321.951.507	1.291.366.065	2.894.012.408	2.085.979.647
10 . Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 +25)}	30		2.197.853.969	8.100.250.108	4.878.288.390	13.088.645.777
11 . Thu nhập khác	31		3.293.801.884	109.215.365	3.427.782.468	115.667.392
12 . Chi phí khác	32		2.017.512.030	4.873.358	2.017.512.030	7.648.358
13 . Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.276.289.854	104.342.007	1.410.270.438	108.019.034
14 . Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.474.143.823	8.204.592.115	6.288.558.828	13.196.664.811
Doanh thu không chịu thuế TNDN			4.913.793.000	-	6.479.644.296	-
Cổ tức được chia từ CP đầu tư vào các công ty			4.913.793.000	-	6.479.644.296	-
Chi phí không giảm trừ thuế TNDN			9.265.749	4.516.203	28.890.760	8.381.453
Thù lao ban thành lập ISO 14000			-	-	6.360.000	-
Phí chuyển tiền của khách hàng + phí khác			9.265.749	4.516.203	22.530.760	8.381.453
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN			(1.430.383.428)	8.209.108.318	(162.194.708)	13.205.046.264
15 . Chi phí thuế TN DN hiện hành	51	VI.31	(317.047.180)	2.052.277.080	-	3.301.261.567
16 . Chi phí thuế TN DN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17 . Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 -52)	60		3.791.191.003	6.152.315.035	6.288.558.828	9.895.403.244
18 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 12 tháng 7 năm 2011

Lập Biểu

(Đã ký)

Phạm Thế Tài

Kế Toán Trưởng

(Đã ký)

Lê Xuân Hoàng

Tổng Giám Đốc

(Đã ký)

Đoàn Văn Đạo

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2011

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		183.972.950.997	78.785.520.368
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(66.887.051.910)	(49.175.343.271)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8.621.291.343)	(4.877.486.886)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(15.772.422.829)	(3.622.384.257)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2.694.157.693)	(861.313.986)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4.607.154.224	11.494.397.107
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(44.697.163.011)	(4.107.190.380)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		49.908.018.435	27.636.198.695
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(256.334.817)	(5.923.463.773)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1.635.000.000	110.000.000
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			(14.220.000.000)
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		5.014.537.900	20.088.251
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6.393.203.083	(20.013.375.522)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		81.280.088.605	44.478.674.400
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(120.124.236.509)	(49.992.405.917)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13.499.917.200)	(4.000.095.600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(52.344.065.104)	(9.513.827.117)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3.957.156.414	(1.891.003.944)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8.152.623.130	8.893.550.708
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			9.528.626
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	12.109.779.544	7.012.075.390

Ngày 12 tháng 7 năm 2011

Người Lập Biểu
(Đã ký)
Phạm Thế Tài

Kế Toán Trưởng
(Đã ký)
Lê Xuân Hoàng

Tổng Giám Đốc
(Đã ký)
Đoàn Văn Đạo

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần
Vốn điều lệ: **149.999.080.000 đồng**
2. Hình thức hoạt động: **Kinh doanh**
3. Lĩnh vực kinh doanh: Nuôi trồng thủy sản; Kinh doanh xuất nhập khẩu nông sản, thủy hải sản, sản xuất và kinh doanh các sản phẩm chế biến thủy hải sản; Sản xuất và kinh doanh giấy, bột giấy, các sản phẩm bao bì từ giấy và từ nhựa; In bao bì, văn phòng phẩm, biểu mẫu (trừ giấy tờ quản lý của cơ quan Nhà nước), kinh doanh xuất nhập khẩu nguyên phụ liệu ngành giấy; Kinh doanh xuất nhập khẩu sắt thép, máy móc thiết bị phục vụ sản xuất trong nước; Kinh doanh vận tải hàng hóa, thức ăn thủy sản.
4. Tổng số công nhân viên: **290 người**.
Trong đó: Nhân viên quản lý **66 người**.
5. Những ảnh hưởng quan trọng đến tình hình kinh doanh trong năm báo cáo: không

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

1. Niên độ kế toán bắt đầu từ **01/01/2011** kết thúc **31/12/2011**
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: **VND**

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng tại doanh nghiệp:

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Doanh nghiệp áp dụng Luật kế toán, chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 15-QĐ/BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính và các thông tư hướng dẫn, sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty cổ phần Đông Hải Bến Tre cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán & báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thực tế.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo đơn giá bình quân gia quyền cuối kỳ.

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

3. Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ.

- Nguyên tắc đánh giá:

TSCĐ được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và những chi phí phát sinh có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị khấu hao lũy kế được xóa sổ và tất cả các khoản lãi, lỗ phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá TSCĐ theo thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn theo thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

4. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí.

Doanh thu bán hàng hóa & dịch vụ được ghi nhận khi quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua và dịch vụ đã được thực hiện.

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(ĐVT: VNĐ)

STT	Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
01	Tiền		
	- Tiền mặt	5.561.391.855	5.145.103.220
	- Tiền gửi ngân hàng	6.548.387.689	3.007.519.910
	Trong đó:		
	Ngân hàng Đầu tư & Phát triển CN Bến Tre	4.898.734.777	2.242.036.755
	Ngân hàng Công Thương CN Bến Tre	1.544.004.711	660.657.433
	Ngân hàng Nông nghiệp & PT nông thôn CN Bến Tre	1.078.400	1.065.500
	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương CN TPHCM	104.569.801	103.760.222
	Cộng	12.109.779.544	8.152.623.130
03	Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
	- Phải thu khác	2.745.904.824	49.449.717
	- Tạm trích LN chi lương cho HĐQT+BKS		123.145.255
	Cộng	2.745.904.824	172.594.972
04	Hàng tồn kho		
	- Hàng mua đang đi đường		
	- Nguyên liệu, vật liệu	61.004.855.205	60.119.307.197
	- Công cụ, dụng cụ	148.666.402	75.052.383
	- Chi phí SX, KD dở dang		
	- Thành phẩm	40.014.413.622	23.473.092.875
	- Hàng hóa	-	-
	Cộng giá gốc hàng tồn kho	101.167.935.229	83.667.452.455

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị & dụng cụ quản lý	Cây xanh	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u>						
Số dư đầu năm	9.883.607.142	21.890.106.327	4.382.629.312	290.620.949	-	36.446.963.730
- Mua trong kỳ	135.990.117	263.512.000	-	264.244.750	-	663.746.867
-Đầu tư XD hoàn thành	98.712.253.892	153.724.800.715	1.080.217.423	588.023.556	193.710.000	254.299.005.586
-Thanh lý, nhượng bán	401.363.313	6.853.279.363	487.455.952	-	-	7.742.098.628
Số dư cuối kỳ	108.330.487.838	169.025.139.679	4.975.390.783	1.142.889.255	193.710.000	283.667.617.555
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						
Số dư đầu năm	3.612.284.185	10.086.270.761	1.164.569.447	146.255.513	-	15.009.379.906
- Khấu hao trong kỳ	2.412.391.353	7.004.668.408	313.815.461	73.249.992	12.007.359	9.816.132.573
-Thanh lý, nhượng bán	290.828.205	5.369.798.725	65.172.400	-	-	5.725.799.330
Số dư cuối kỳ	5.733.847.333	11.721.140.444	1.413.212.508	219.505.505	12.007.359	19.099.713.149
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u>						
- Tại ngày đầu năm	6.271.322.957	11.803.835.566	3.218.059.865	144.365.436	-	21.437.583.824
- Tại ngày cuối kỳ	102.596.640.505	157.303.999.235	3.562.178.275	923.383.750	181.702.641	264.567.904.406

- Trong đó:

+ Xây mới nhà chứa nồi hơi nguyên giá 36.267.300 đồng. Mua mới một máy dán thùng trị giá 120.000.000 đồng

+ Mua mới máy lạnh nguyên giá 13.100.000 đồng; Lắp đặt hệ thống camera trị giá 251.144.750 đồng.

- Giá trị còn lại của TSCĐHH : 264.567.904.406 đồng đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng như

Máy photocopy	24.757.977
Máy vi tính	10.380.952
Máy lạnh (2 cái)	23.658.000
Đường nội bộ	27.134.870
Máy cán màng	21.332.799
Máy đóng ghim (3 cái)	60.644.692
Máy bẻ hộp nhỏ	21.411.999
Máy đục lỗ	16.740.584
Máy cắt cán lằn 2 dao nhỏ	12.335.166
Máy sản xuất túi PE	115.747.500
Máy bẻ hộp lớn	71.050.000
Máy cắt cán lằn tề biên 1 dao (2 cái)	206.933.333
Máy cột dây	22.860.000
Máy dán thùng	115.655.500
Máy bồi	26.000.000
Xe nâng	164.832.380
Tổng	941.475.752

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ vô hình</u>		
Số dư đầu năm	119.393.750	119.393.750
- Mua trong kỳ		
- Đầu tư XD hoàn thành		
- Thanh lý, nhượng bán		
Số dư cuối kỳ	119.393.750	119.393.750
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>		
Số dư đầu năm	32.484.583	32.484.583
- Khấu hao trong kỳ	11.841.201	11.841.201
- Thanh lý, nhượng bán		
Số dư cuối kỳ	44.325.784	44.325.784
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</u>		
- Tại ngày đầu năm	86.909.167	86.909.167
- Tại ngày cuối kỳ	75.067.966	75.067.966

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

13. Đầu tư dài hạn khác	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
a- Đầu tư mua cổ phần của công ty CP thủy sản Mê Kông	2.695.000.000	2.695.000.000
Đầu tư mua cổ phần của công ty CP kỹ nghệ Đô Thành		1.100.000.000
Cộng	2.695.000.000	3.795.000.000
b- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Công ty cổ phần thủy sản Mê Kông	(1.690.500.000)	(1.533.700.000)
Công ty cổ phần kỹ nghệ Đô Thành	-	(180.000.000)
Cộng	(1.690.500.000)	(1.713.700.000)
14. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí mua sắm những TS có giá trị lớn, thời gian sử dụng TS trên 01 năm nhưng không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ + chi phí sửa chữa có giá trị lớn chờ phân bổ		
Trong đó :	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Chi phí phân bổ dài hạn	1.788.564.966	1.350.488.334
Giá trị còn lại của tài sản không đủ điều kiện ghi nhận là TSCĐ	388.073.880	213.476.293
Cộng	2.176.638.846	1.563.964.627
15. Vay và nợ ngắn hạn		
<i>Trong đó :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
a- Vay ngắn hạn của Ngân hàng Đầu tư & PT Việt Nam - Chi nhánh Bến Tre	143.888.249.612	107.944.636.509
Cộng	143.888.249.612	107.944.636.509
b- Phải trả người bán :	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Nhà cung cấp nguyên liệu, dịch vụ phục vụ SXKD công ty	32.789.613.701	33.160.735.880
- Nhà cung cấp nguyên liệu, dịch vụ phục vụ dự án nhà máy Giao Long	10.075.580.837	9.527.546.193
	42.865.194.538	42.688.282.073

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

16. Thuế & các khoản phải nộp nhà nước

<i>Trong đó :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	184.548.625	176.772.597
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	-	717.584.092
- Thuế thu nhập cá nhân	535.927.882	
- Thuế nhập khẩu		11.414.932
- Thuế TNDN	2.515.981.552	5.210.139.245
Cộng	3.236.458.059	6.115.910.866

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

<i>Chi tiết gồm :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Tiền ký quỹ đấu thầu xây dựng Cty TNHH Minh Phát	488.682.100	488.682.100
Các khoản phải trả, phải nộp khác	784.730.263	1.627.933.156
Cộng	1.273.412.363	2.116.615.256

20. Vay dài hạn NH Đầu tư & PT chi nhánh Bến Tre	80.296.166.693	92.475.766.693
---	-----------------------	-----------------------

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

22. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5		7
Số dư đầu năm trước	80.000.000.000	55.015.616.000	-	2.458.068.537	230.431.423	(2.047.347.010)	18.690.425.251
<i>Tăng trong năm trước</i>	<i>69.999.080.000</i>	<i>366.845.000</i>	-	<i>2.213.818.610</i>	<i>152.836.497</i>	<i>397.980.335</i>	<i>25.635.933.451</i>
- Tăng vốn trong năm trước	69.999.080.000	366.845.000	-				
- Lãi trong năm trước				-			25.635.933.451
- Trích lập quỹ				2.213.818.610	152.836.497	42.164.628	
- Tăng khác						355.815.707	
<i>Giảm trong năm trước</i>	<i>-</i>	<i>12.074.529.697</i>	-	<i>150.554.436</i>	<i>-</i>	<i>1.032.615.199</i>	<i>24.083.594.488</i>
- Chia cổ tức							20.999.920.400
- Trích lập quỹ							2.854.419.343
- Chia cổ phiếu thưởng		11.999.510.000					
- Giảm khác		75.019.697		150.554.436		1.032.615.199	229.254.745
Số dư cuối năm trước - Số dư đầu năm nay	149.999.080.000	43.307.931.303	-	4.521.332.711	383.267.920	(2.681.981.874)	20.242.764.214
<i>Tăng trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	-	<i>1.419.585.059</i>	<i>283.917.012</i>	<i>2.681.981.874</i>	<i>6.288.558.828</i>
- Tăng vốn trong kỳ							
- Lãi trong kỳ							6.288.558.828
- Trích lập quỹ				1.419.585.059	283.917.012		
- Tăng khác						2.681.981.874	
<i>Giảm trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>15.000.000</i>	-	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>16.281.045.824</i>
- Chia cổ tức							13.499.917.200
- Trích lập các quỹ + thù lao HĐQT, BKS							2.781.128.624
- Chi phí thực hiện quyền mua cổ phiếu		15.000.000					
Số dư đến 30/6/2011	149.999.080.000	43.292.931.303	-	5.940.917.770	667.184.932	-	10.250.277.218

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

d- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		14.999.908
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		10.000 đồng/cp
e- Các quỹ của doanh nghiệp		
<i>Trong đó :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Quỹ đầu tư phát triển	5.940.917.770	4.521.332.711
- Quỹ dự phòng tài chính	667.184.932	383.267.920
- Quỹ khen thưởng	179.700.000	186.820.000
- Quỹ phúc lợi	373.608.338	4.126.803
Cộng	7.161.411.040	5.095.547.434
f- Chi phí bán hàng		
Chi tiết gồm :		Quý II/2011
- Chi phí nhân viên bán hàng		273.006.045
- Chi phí vật liệu, bao bì		666.452.933
- Chi phí đồ dùng văn phòng		3.239.976
- Chi phí khấu hao TSCĐ		93.283.160
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		935.580.053
- Chi phí khác bằng tiền		184.637.968
Cộng		2.156.200.135
g- Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi tiết gồm :		
- Chi phí nhân viên quản lý		434.298.710
- Chi phí đồ dùng văn phòng		21.442.043
- Chi phí khấu hao TSCĐ		212.648.367
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		128.718.579
- Chi phí khác bằng tiền		524.843.808
Cộng		1.321.951.507
h- Thu nhập khác		
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ		3.285.454.539
- Các khoản thu nhập khác		8.347.345
Cộng		3.293.801.884
i- Chi phí khác		
- Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		2.016.299.298
- Các khoản chi phí khác		1.212.732
Cộng		2.017.512.030

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (ĐVT : VND)

	Quý II/2011
25. Tổng doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	65.516.398.012
Trong đó :	
- Doanh thu bán hàng công ty con (Beseaco)	297.534.750
Doanh thu hoạt động thương mại	5.350.000
Doanh thu bán thành phẩm	292.184.750
- Doanh thu bán hàng công ty khác	65.218.863.262
Doanh thu hoạt động thương mại	6.453.900
Doanh thu bán thành phẩm	65.212.409.362
26. Các khoản giảm trừ doanh thu	11.913.700
Hàng bán bị trả lại	11.913.700
27. Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	65.504.484.312
28. Giá vốn hàng bán	55.709.115.116
- <i>Giá vốn bán hàng công ty con (Beseaco)</i>	<i>281.430.882</i>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	5.307.093
Giá vốn của thành phẩm đã bán	276.123.789
- <i>Giá vốn bán hàng công ty khác</i>	<i>55.427.684.234</i>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.255.186
Giá vốn của thành phẩm đã bán	55.424.429.048
29. Doanh thu hoạt động tài chính	
- Lãi tiền gửi	23.177.369
- Coi tời nơic chia	4.913.793.000
- Lãi tiền gửi của coi tời	347.312
- Lãi do chênh lệch tỷ giá thanh toán	90.449.591
Cộng	5.027.767.272
30. Chi phí tài chính	
- Lãi tiền vay	9.110.884.077
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá thanh toán	279.214.440
- Chi phí bán 100.000cp Cty CP Kỹ Nghệ Đô Thành	1.532.340
- Hoàn nhập dự phòng khoản đầu tư vào cty CPTS Mê Kông	(24.500.000)
- Hoàn nhập dự phòng khoản đầu tư vào cty CP Kỹ nghệ Đô Thành	(220.000.000)
Cộng	9.147.130.857

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2011

NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

BẢNG TỔNG HỢP SỐ LIỆU SO SÁNH

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Quý II/2011	Quý II/2010	So sánh	
					SL - Giá trị	%
1	Sản lượng sản xuất					
	<i>Bao bì carton</i>	<i>Cái</i>	3.145.187	2.603.647	541.540	20,80%
	<i>Giấy carton</i>	<i>m²</i>	2.587.363	2.400.010	187.353	7,81%
	<i>Giấy cuộn</i>	<i>Kg</i>	5.392.428	5.127.005	265.423	5,18%
2	Doanh thu thuần	Đồng	65.504.484.312	41.831.863.080	23.672.621.232	56,59%
3	Giá vốn hàng bán	Đồng	55.709.115.116	28.441.365.726	27.267.749.390	95,87%
4	Doanh thu HĐ tài chính	Đồng	5.027.767.272	330.121.253	4.697.646.019	1423,01%
5	Chi phí tài chính	Đồng	9.147.130.857	2.850.309.187	6.296.821.670	220,92%
6	Chi phí bán hàng	Đồng	2.156.200.135	1.478.693.247	677.506.888	45,82%
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Đồng	1.321.951.507	1.291.366.065	30.585.442	2,37%
8	Thu nhập khác	Đồng	3.293.801.884	109.215.365	3.184.586.519	2915,88%
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	Đồng	2.197.853.969	8.100.250.108	(5.902.396.139)	-72,87%
10	Lợi nhuận khác	Đồng	1.276.289.854	104.342.007	1.171.947.847	1123,18%
11	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Đồng	3.474.143.823	8.204.592.115	(4.730.448.292)	-57,66%
12	Thuế TNDN	Đồng	(317.047.180)	2.052.277.080	(2.369.324.260)	-115,45%
13	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Đồng	3.791.191.003	6.152.315.035	(2.361.124.032)	-38,38%

Qua bảng tổng hợp trên cho thấy:

- Doanh thu quý II năm 2011 tăng 56,59% so với cùng kỳ năm 2010 chủ yếu là do sản lượng sản xuất và tiêu thụ tăng, cụ thể bao bì tăng 20,80%, giấy kraft tăng 5,18%.

- Tuy nhiên lợi nhuận sau thuế quý II năm 2011 giảm 38,38% so với cùng kỳ năm 2010 chủ yếu là do giá cả nguyên liệu đầu vào tăng cao, lãi suất ngân hàng cao làm cho chi phí tài chính tăng 220,92%, chi phí bán hàng tăng 45,82% và chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 2,37%.

Ngày 12 tháng 7 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

(Đã ký)

(Đã ký)

(Đã ký)

Phạm Thế Tài

Lê Xuân Hoàng

Đoàn Văn Đạo