

Mẫu số B01- DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ- BTC  
ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC)**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 06 năm 2011

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>58,369,843,603</b>	<b>40,551,303,922</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>332,875,567</b>	<b>83,563,947</b>
1. Tiền	111	V.1	332,875,567	83,563,947
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		0	0
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>35,872,911,422</b>	<b>32,955,709,450</b>
1. Phải thu khách hàng	131		36,049,133,810	32,685,737,615
2. Trả trước cho người bán	132		1,237,235,619	1,683,429,842
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.3	0	0
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(1,413,458,007)	(1,413,458,007)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>22,164,056,614</b>	<b>7,512,030,525</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.4	22,164,056,614	7,512,030,525
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.5	0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>162,342,926,393</b>	<b>148,370,301,859</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.6	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.7	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>137,239,871,642</b>	<b>141,117,012,801</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	135,543,388,434	139,502,469,918
<i>Nguyên giá</i>	222		162,080,997,695	162,044,357,240
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(26,537,609,261)	(22,541,887,322)
2. Tài sản cố định thuê Tài chính	224	V.9	0	0
<i>Nguyên giá</i>	225		0	0

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Địa chỉ: tổ 14, phường Quang Trung, thị xã Phủ Lý, tỉnh Hà Nam

Cho năm tài chính

Điện thoại: 0351.851.035

Fax: 0351.855.296

kết thúc ngày 30/06/2011

Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	31,200,000	33,600,000
Nguyên giá	228		48,000,000	48,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(16,800,000)	(14,400,000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V11	1,665,283,208	1,580,942,883
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	240	V12	<b>0</b>	<b>0</b>
Nguyên giá	241		0	0
Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		<b>23,643,951,000</b>	<b>5,685,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		11,643,951,000	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V13	12,000,000,000	5,685,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		0	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>1,459,103,751</b>	<b>1,568,289,058</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,459,103,751	1,568,289,058
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>220,712,769,996</b>	<b>188,921,605,781</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>66,296,236,091</b>	<b>41,867,853,894</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>66,296,236,091</b>	<b>41,867,853,894</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	56,314,489,000	30,193,888,000
2. Phải trả người bán	312		4,946,862,971	5,344,447,436
3. Người mua trả tiền trước	313		0	0
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2,940,206,218	4,726,582,356
5. Phải trả người lao động	315		523,720,400	695,637,340
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	51,723,498
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1,185,601,000	845,601,000
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	320		385,356,502	9,974,264
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	0	0
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>154,416,533,905</b>	<b>147,053,751,887</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>154,416,533,905</b>	<b>147,053,751,887</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	116,900,000,000	116,900,000,000

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO****BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Địa chỉ: tổ 14, phường Quang Trung, thị xã Phủ Lý, tỉnh Hà Nam

Cho năm tài chính

Điện thoại: 0351.851.035 Fax: 0351.855.296

kết thúc ngày 30/06/2011

2. Thặng dư vốn cổ phần	412	0	0
3. Vốn khác của các chủ sở hữu	413	0	0
4. Cổ phiếu quỹ	414	0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	0	0
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	0	0
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	0	0
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420	37,516,533,905	30,153,751,887
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		0
2. Nguồn kinh phí	432 V.23	0	0
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>	<b>220,712,769,996</b>	<b>188,921,605,781</b>
		0	0

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

CHỈ TIÊU	T.M	30/06/2011	1/1/2010
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		0	0
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý		0	0
5. Ngoại tệ các loại		0	0
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		0	0

Hà Nam, ngày 30 tháng 06 năm 2011

**LẬP BIỂU****KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**




Hoàng Khánh Chung

Lâm Thị Thu Trang

Nguyễn Tiến Dũng

**Mẫu số B 02 - 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**

Quý II năm 2011

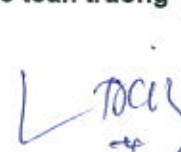
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý II/ 2011 VND	Quý II/2010 VND	Từ 01/01/2011 đến 30/6/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/6/2010
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	8,745,483,890	19,294,516,792	32,965,451,095	32,617,419,012
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>VI.27</b>	<b>8,745,483,890</b>	<b>19,294,516,792</b>	<b>32,965,451,095</b>	<b>32,617,419,012</b>
Giá vốn hàng bán	11	VI.28	5,380,441,261	13,567,705,900	21,980,491,309	22,042,308,003
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>3,365,042,629</b>	<b>5,726,810,892</b>	<b>10,984,959,786</b>	<b>10,575,111,009</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2,264,321	5,217,482	4,565,787	11,461,754
Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.30	1,252,711,527	241,795,919	2,208,653,032	296,129,252
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,252,711,527	241,795,919	2,208,653,032	296,129,252
Chi phí bán hàng	24		457,167,456	1,180,418,726	1,755,125,639	2,478,344,093
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		938,339,709	1,115,171,814	1,629,980,686	1,730,685,835
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>719,088,258</b>	<b>3,194,641,915</b>	<b>5,395,766,216</b>	<b>6,081,413,583</b>
Thu nhập khác	31		1,941,381,637	6,664,785,660	4,941,386,124	8,612,673,081
Chi phí khác	32		0	170,168,365		1,315,641,335
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>1,941,381,637</b>	<b>6,494,617,295</b>	<b>4,941,386,124</b>	<b>7,297,031,746</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>2,660,469,895</b>	<b>9,689,259,210</b>	<b>10,337,152,340</b>	<b>13,378,445,329</b>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.31	665,117,473	1,219,643,590	2,584,288,084	1,680,791,855
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52					
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>1,995,352,422</b>	<b>8,469,615,620</b>	<b>7,752,864,256</b>	<b>11,697,653,474</b>

Lãi cơ bản trên cổ phiếu (\*)

Người lập biểu

  
Hoàng Khánh Chung

Kế toán trưởng

  
Lâm Thị Thu Trang

  
Tổng giám đốc  
  
Nguyễn Tiến Dũng

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO**Địa chỉ : Tổ 14, phường Quang Trung, thị xã Phú Lý, tỉnh Hà Nam  
Điện thoại : 0351.851.035 Fax : 0351.855.296**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Cho năm tài chính  
kết thúc ngày 30/6/2011

Mẫu số B 03 - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ- BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2011

Chỉ tiêu	Mã số	TM	6 tháng đầu 2011	6 tháng đầu 2010
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		33,000,501,809	52,137,237,647
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2		(35,158,097,843)	(34,321,727,184)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(3,574,300,664)	(3,161,493,967)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(2,208,653,032)	(296,152,083)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5		(3,500,000,000)	-2,906,899,555
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		8,531,707,972	6,012,156,992
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(972,302,409)	(892,641,893)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3,881,144,167)</b>	<b>16,570,479,957</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		(350,760,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-10,000,000,000	(700,000,000)
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4,565,787	11,461,754
5. Tiền chi đầu tư vào công ty con			-11,643,951,000	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				700,000,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(21,990,145,213)</b>	<b>11,461,754</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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		72,550,000,000	18,100,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(46,429,399,000)	(37,012,224,970)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>26,120,601,000</b>	<b>-18,912,224,970</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50= 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>249,311,620</b>	<b>-2,330,283,259</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>83,563,947</b>	<b>2,542,502,013</b>
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>VII.34</b>	<b>332,875,567</b>	<b>212,218,754</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nam, Ngày 30 tháng 06 năm 2011

Tổng Giám đốc

Hoàng Khánh Chung

Lâm Thị Thu Trang



Nguyễn Tiên Dũng

**Mẫu số B 09 – DN**

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II năm 2011**

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

**1- Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần tập đoàn khoáng sản Hamico (tiền thân là Xí nghiệp Thực phẩm công nghiệp Phủ Lý - doanh nghiệp Nhà nước) được thành lập theo Quyết định số 737/QĐ-UB ngày 30 tháng 8 năm 2000 của UBND tỉnh Hà Nam về việc chuyển Xí nghiệp Thực phẩm công nghiệp Phủ Lý thành Công ty Cổ phần Khoáng sản Hà Nam; đổi tên thành Tổng Công ty Cổ phần Khoáng sản Hà Nam theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0603000007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp ngày 22/12/2007 (đăng ký thay đổi lần thứ 7) trên cơ sở sáp nhập hai công ty:

Công ty Cổ phần vật liệu xây dựng và khoáng sản Hà Nam: Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0603000216 do Sở kế hoạch và đầu tư cấp ngày 18/11/2007 được chuyển từ Công ty TNHH khoáng sản Hà Nam.

Công ty cổ phần bao bì Phú Mỹ : Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0603000217 do Sở kế hoạch và đầu tư Tỉnh Hà Nam cấp ngày 18/11/2007 được chuyển đổi từ Công ty TNHH bao bì Phú Mỹ.

Tổng công ty đổi tên thành Công ty cổ phần Tập đoàn khoáng sản HAMICO theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0700.189.368 do Sở kế hoạch và đầu tư cấp ngày 11/11/2009(đăng ký thay đổi lần thứ 9).

Địa chỉ trụ sở chính : Tổ 14, Phường Quang Trung, Phủ Lý, Hà Nam.

Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần.

Vốn điều lệ của Công ty tại 30/06/2011 là **116.900.000.000** đồng (*Một trăm mười sáu tỷ, chín trăm triệu đồng chẵn*).

Cơ cấu vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh:

<b>Đối tượng góp vốn</b>	<b>Số cổ phần</b>	<b>Số tiền</b>	<b>Tỷ lệ</b>
Ông : Nguyễn Xuân Mai	6.500.000	65.00.000.000	55,60%
Ông : Nguyễn Tiến Dũng	2.000.000	20.000.000.000	17,11%
Bà : Nguyễn Thị Mão	1.000.000	10.000.000.000	8,56%

Các cổ đông khác	2.190.000	21.900.000.000	18,73%
<b>Tổng</b>	<b>11.690.000</b>	<b>116.900.000.000</b>	<b>100,00%</b>

## 2- Những hoạt động sản xuất kinh doanh chính

Trong năm tài chính kết thúc ngày 30/06/2011, lĩnh vực kinh doanh chính của Tập đoàn bao gồm: Thăm dò, khai thác và chế biến khoáng sản, sản xuất và kinh doanh gạch tuynel.

## 3- Ngành nghề kinh doanh theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh

- Hoạt động thăm dò địa chất, khoáng sản; khai thác, chế biến và chế biến khoáng sản (quặng kim loại, khai thác đá, cát, sỏi, đất sét, chế biến đá, khai thác khoáng hoá chất, phân bón, buôn bán kim loại và quặng kim loại.
- Bán buôn hóa chất (trừ hóa chất Nhà nước cấm);
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất, đất sét; sản xuất các sản phẩm gốm sứ, hàng nội thất công trình;
- Trồng trọt và chăn nuôi hỗn hợp, mua bán thực phẩm nông sản, đại lý mua bán ký gửi hàng hoá.
- Kinh doanh bất động sản, nhà đất;
- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ, đường thuỷ.
- Xây dựng dân dụng, thủy lợi, giao thông đường bộ, công nghiệp, đường dây và trạm biến áp điện có điện áp từ 35 Kv trở xuống, san lấp mặt bằng;
- Sản xuất, lắp ráp mua bán máy điều hoà nhiệt độ, thiết bị nội thất gia đình.
- Đầu tư xây dựng khu công viên văn hoá bao gồm đủ các loại hoạt động thể thao vui chơi, giải trí, kinh doanh dịch vụ ăn uống, kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng, bốc xếp hàng hoá, kinh doanh du lịch.
- Sản xuất và kinh doanh nhãn mác vỏ bao và bao bì đóng gói; và
- Sản xuất, chế biến, kinh doanh mua bán các loại khoáng chất, khoáng sản phục vụ cho các ngành: công nghiệp, chăn nuôi, nuôi trồng thủy sản, phân bón phục vụ nông nghiệp, sản xuất các sản phẩm khác bằng kim loại và các hoạt động sản xuất, dịch vụ chế tạo kim loại, sản xuất máy móc thiết bị cho các ngành luyện kim và thông thường phục vụ dân sinh, sản xuất xi măng các loại, sản xuất các sản phẩm từ bê tông (bê tông đúc sẵn, cột bê tông, cọc bê tông).
- Mua bán gạch ngói, xi măng, đá, cát, sỏi, hàng trang trí nội thất, vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng, máy móc, thiết bị.
- Kinh doanh xuất, nhập khẩu hàng hoá

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

**1- Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm theo năm dương lịch của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

**2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng để ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính là đồng Việt Nam (VND).

**III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1- Chế độ kế toán áp dụng**

Tập đoàn thực hiện công tác kế toán theo Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính; Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ tài chính hướng dẫn sửa đổi bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp.

**2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Tập đoàn đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành tại Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính; Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính hướng dẫn sửa đổi bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp.

**3- Hình thức kế toán áp dụng**

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

**IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các khoản tiền được ghi nhận trong Báo cáo tài chính gồm: Tiền mặt, tiền gửi thanh toán tại các ngân hàng, đảm bảo đã được kiểm kê, có xác nhận số dư của các ngân hàng tại thời điểm kết thúc kỳ báo cáo.

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra VND: Các nghiệp vụ phát sinh không phải là đồng Việt Nam (ngoại tệ) được chuyển đổi thành VND theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh. Số dư tiền và các khoản công nợ có gốc ngoại tệ tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán được chuyển đổi thành VND theo tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng thương mại do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán .

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

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên tắc giá gốc.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.



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

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

Tài sản cố định của Tập đoàn được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá gốc.

Phương pháp khấu hao tài sản cố định: TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định ban hành kèm theo Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn được ghi nhận theo giá gốc.

Ngày 07/12/2010 Công ty cổ phần Tập đoàn khoáng sản HAMICO quyết định thành lập Công ty TNHH Một thành viên để triển khai thực hiện dự án Nhà máy gạch Lý Nhân. Tên công ty là : Công ty TNHH Một thành viên vật liệu xây dựng HAMICO II. Tại thời điểm 30/06/2011 công ty đang hoàn tất việc giải phóng mặt bằng và chuẩn bị xây dựng nhà xưởng.

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 16 - *Chi phí đi vay*.

**7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ vào chi phí sản xuất, kinh doanh bao gồm các khoản chi phí: Tiền đóng góp giải phóng mặt bằng và xây dựng cơ sở hạ tầng cho Ban quản lý dự án cụm Trung tâm công nghiệp Nam Châu Sơn, TP Phủ Lý để được quyền thuê đất 50 năm; công cụ, dụng cụ xuất dùng một lần với giá trị lớn và bản thân công cụ, dụng cụ tham gia vào hoạt động kinh doanh trên một năm tài chính cần phân bổ dần vào các đối tượng chịu chi phí trong thời gian 24 tháng

Phương pháp phân bổ : Theo phương pháp đường thẳng.

**8- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ hoạt động của Tập đoàn sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (nếu có) và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Việc tăng giảm vốn điều lệ và phân phối lợi nhuận được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty cổ phần Tập đoàn Khoáng sản HAMICO.

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng: tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 - *Doanh thu và thu nhập khác*, doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.

Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ 04 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 - *Doanh thu và thu nhập khác*, doanh thu được ghi nhận trong kỳ kế toán được xác định theo hợp đồng và thời gian cung cấp dịch vụ thực tế.

Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 - *Doanh thu và thu nhập khác*.

**10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính được ghi nhận trong kỳ là lãi tiền vay.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 25%

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Đơn vị tính : đồng)

**1 - Tiền và các khoản tương đương tiền**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tiền mặt	122.362.384	81.481.804
Tiền gửi ngân hàng	210.513.183	2.082.143
<b>Cộng</b>	<b>332.875.567</b>	<b>83.563.947</b>

**2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Các khoản đầu tư ngắn hạn	0	0
Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phải thu về cổ phần hoá	0	0
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
Phải thu khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4 - Hàng tồn kho**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	0	0
Nguyên liệu, vật liệu	12.636.421.455	4.046.572.970
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	874.117.300	1.068.445.300
Công cụ, dụng cụ	68.824.743	58.452.000
Thành phẩm	8.435.812.572	2.189.679.711
Hàng hoá	148.880.544	148.880.544
Hàng gửi đi bán	0	0

<b>Cộng</b>		<b>22.164.056.614</b>	<b>7.512.030.525</b>
<b>5-Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>			
	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>	
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0	
Các khoản phải thu nhà nước	0	0	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>			
	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>	
Cho vay dài hạn nội bộ	0	0	
Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>			
	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>	
	<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>	
Kỳ quỹ, ký cược dài hạn	0	0	
Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0	
Cho vay không có lãi	0	0	
Phải thu dài hạn khác	0	0	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**8 – Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

*Đơn vị tính: VND*

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vật tài truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Số dư đầu năm	98.477.822.457	39.508.131.991	22.441.024.524	1.617.378.268	162.044.357.240
Mua trong kỳ		22.295.000	0	14.345.455	36.640.455
Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0
Tăng do góp vốn	0	0	0	0	0
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
Điều chỉnh chênh lệch TSCĐ					
Số dư tại ngày 30/06/2011	98.477.822.457	39.530.426.991	22.441.024.524	1.631.723.723	162.080.997.695
<b>HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Số dư đầu năm	8.970.756.449	9.106.990.743	4.024.160.231	439.979.899	22.541.887.322

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO**

Địa chỉ: Tổ 14, Phường Quang Trung, TP Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam

Tel: 0351.851.035

Fax: 0351.855.296

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính

kết thúc ngày 30/06/2011

Khấu hao TSCĐ trong kỳ	1.831.784.751	1.350.475.276	761.335.818	52.126.094	3.995.721.939
Tăng khác	0	0	0	0	0
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
Giảm khác	0	0	0	0	0
<b>Số hao mòn tại ngày 30/06/2011</b>	<b>10.802.541.200</b>	<b>10.457.466.019</b>	<b>4.785.496.049</b>	<b>492.105.993</b>	<b>26.537.609.261</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày 01/01/2011	89.507.066.008	30.401.141.248	18.416.864.293	1.177.398.369	139.502.469.918
Tại ngày 30/06/2011	87.675.281.257	29.072.960.972	17.655.528.475	1.139.617.730	135.543.388.434

- Giá trị còn lại tại 30/06/2011 của TSCĐ hữu hình đã thế chấp, cầm cố các khoản vay: 56.704.136.343VND.
- Tài sản cố định đã hết khấu hao tại ngày 30/06/2011 nhưng vẫn còn sử dụng: 139.071.428VND.
- Nguyên giá tài sản cố định tại ngày 30/06/2011 chờ thanh lý: 0 VND

**9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, TD	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
Thuê tài chính trong kỳ	0	0	0	0	0	0
Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư tại ngày 30/06/2011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
Khấu hao trong kỳ	0	0	0	0	0	0
Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số hao mòn tại 30/06/11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.c.l của TSCĐ thuê TC</b>						
Tại ngày 01/01/2011	0	0	0	0	0	0
Tại ngày 30/06/2011	0	0	0	0	0	0

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, TD	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	48.000.000	48.000.000
Mua trong kỳ	0	0	0	0	0	0

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO**

Địa chỉ: Tổ 14, Phường Quang Trung, TP Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam

Tel: 0351.851.035

Fax: 0351.855.296

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính

kết thúc ngày 30/06/2011

Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư tại ngày 30/06/2011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48.000.000</b>	<b>48.000.000</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	0	0	0	0	14.400.000	14.400.000
Khấu hao trong kỳ	0	0	0	0	2.400.000	2.400.000
Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số hao mòn tại 30/06/11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.800.000</b>	<b>16.800.000</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
Tại ngày 01/01/2011	0	0	0	0	33.600.000	33.600.000
Tại ngày 30/06/2011	0	0	0	0	31.200.000	31.200.000

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

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
- Công trình xây dựng Nhà xưởng rút sắt	1.665.283.208	1.580.942.883
<b>Cộng</b>	<b>1.665.283.208</b>	<b>1.580.942.883</b>

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHOÁNG SẢN HAMICO**

Địa chỉ: Tổ 14, Phường Quang Trung, TP Phủ Lý, Tỉnh Hà Nam

Tel: 0351.851.035

Fax: 0351.855.296

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính

kết thúc ngày 30/06/2011

Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
<b>Gtrị còn lại của BĐS đầu tư</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Nhà	0	0	0	0
Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0

**13- Đầu tư vào công ty con**

	30/06/2011	01/01/2011
Đầu tư vào Công ty TNHH MTV VLXD HAMICO II	11.643.951.000	0
<b>Cộng</b>	<b>11.643.951.000</b>	<b>0</b>

**14- Đầu tư dài hạn khác:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Đầu tư vào Công ty XK Đông Nam á HAMICO	2.000.000.000	2.000.000.000
Đầu tư vào Công ty CP khoáng sản NA Rì HAMICO	0	3.685.000.000
Cho vay dài hạn	0	0
Đầu tư dài hạn khác	10.000.000.000	0
<b>Cộng</b>	<b>12.000.000.000</b>	<b>5.685.000.000</b>

**15- Chi phí trả trước dài hạn**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	967.852.236	1.051.024.443
Tiền đóng góp giải phóng mặt bằng và xây dựng cơ sở hạ tầng cho Ban quản lý dự án cụm Trung tâm công nghiệp Nam Châu Sơn, thị xã Phủ Lý để được quyền thuê đất 50 năm.	491.251.515	498.751.515
Chi phí lập đề án BVMT		18.513.100
<b>Cộng</b>	<b>1.459.103.751</b>	<b>1.568.289.058</b>

**16- Vay và nợ ngắn hạn**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay ngắn hạn	56.314.489.000	30.193.888.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
<b>Cộng</b>	<b>56.314.489.000</b>	<b>30.198.888.000</b>

**17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	2.808.190.641	3.723.902.557
Thuế thu nhập cá nhân phải nộp	0	0
Thuế GTGT phải nộp	51.287.577	915.979.799
Thuế Tài nguyên	21.000.000	35.700.000
Phí Bảo vệ Môi trường	59.728.000	51.000.000
<b>Cộng</b>	<b>2.940.206.218</b>	<b>4.726.582.467</b>

**18- Chi phí phải trả:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Chi phí trích trước chi phí lãi vay phải trả	0	51.723.498
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>51.723.498</b>

**19- Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Cổ tức phải trả 2009	845.601.000	0
Lãi vay phải trả	340.000.000	0
<b>Cộng</b>	<b>1.185.601.000</b>	<b>0</b>

**20- Phải trả dài hạn nội bộ:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay dài hạn nội bộ	0	0
Phải trả dài hạn nội bộ	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**21- Vay và nợ dài hạn**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay dài hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
<b>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
TSTTN hoãn lại liên quan khoản C.lệch tạm thời đc KT	0	0
TSTTN hoãn lại liên quan khoản lỗ tính thuế chưa sd	0	0
TSTTN HL liên quan khoản ưu đãi tính thuế chưa sd	0	0
Khoản hoàn nhập TSTTN hoãn lại đã đc ghi nhận	0	0
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>		
TTN HL phải trả PS từ khoản c.lệch tạm thời chịu thuế	0	0
Khoản hoàn TTN HL phải trả đc ghi nhận từ năm trước	0	0
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**23- Nguồn vốn chủ sở hữu:**

**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

*Đơn vị tính: VND*

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư tại ngày 01/01/2011</b>	<b>116.900.000.000</b>	<b>30.153.751.887</b>	<b>147.053.751.887</b>
Lãi trong kỳ	0	7.752.864.256	7.752.864.256
Giảm lãi trong kỳ	0	390.082.238	390.082.238
<b>Số dư cuối Quý II</b>	<b>116.900.000.000</b>	<b>37.516.533.905</b>	<b>154.416.533.905</b>

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

30/06/2011                      01/01/2011

	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Vốn góp của các cổ đông	116.900.000.000	116.900.000.000
Vốn góp của nhà nước	0	0
<b>Cộng</b>	<b><u>116.900.000.000</u></b>	<b><u>116.900.000.000</u></b>

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	116.900.000.000	116.900.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	116.900.000.000	116.900.000.000

**d- Cổ phiếu**

	<u>30/06/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	11.690.000	11.690.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	11.690.000	11.690.000
+ Cổ phiếu phổ thông	11.690.000	11.690.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	11.690.000	11.690.000
+ Cổ phiếu phổ thông	11.690.000	11.690.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

(\*) Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

	<u>30/06/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Quỹ khen thưởng phúc lợi	385.356.502	9.974.264
Quỹ đầu tư phát triển	0	0
Quỹ dự phòng tài chính	0	0
<b>Cộng</b>	<b><u>385.356.502</u></b>	<b><u>9.974.264</u></b>

Mục đích trích lập và sử dụng quỹ khen thưởng phúc lợi của doanh nghiệp:

Quý phúc lợi được sử dụng để đầu tư xây dựng hoặc sửa chữa, bổ sung xây dựng các công trình phúc lợi công cộng của Công ty; chia cho hoạt động thể thao văn hoá, tham quan, phúc lợi công cộng của tập thể nhân viên trong Công ty. Đóng góp cho quỹ phúc lợi xã hội; trợ cấp thường xuyên, đột xuất cho cán bộ công nhân viên theo thoả ước lao động tập thể...

Quý khen thưởng được sử dụng thưởng cho cán bộ công nhân viên trong Công ty và các cá nhân và đơn vị bên ngoài có đóng góp có hiệu quả vào hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

**24-Nguồn kinh phí:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
Chi sự nghiệp	0	0
Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0

**25- Tài sản thuê ngoài:**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
1. Giá trị Tài sản thuê ngoài	0	0
- Tài sản khác thuê ngoài	0	0
- Tài sản cố định thuê ngoài	0	0
2. Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của HĐ thuê	0	0
hoạt động TS không huỷ ngang theo các thời hạn	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0
- Từ 1 năm đến 5 năm	0	0
- Trên 5 năm	0	0

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

	Quý II/2011 VND	Quý II/2010 VND
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>8.745.483.890</b>	<b>19.294.516.792</b>
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	8.745.483.890	19.294.516.792
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	0	0
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>8.745.483.890</b>	<b>19.294.516.792</b>
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi, sản phẩm hàng hóa	8.745.483.890	19.294.516.792
<b>28- Giá vốn hàng bán</b>		
	Quý II - 2011 VND	Quý II - 2010 VND
Giá vốn của hàng bán	5.380.441.261	13.567.705.900
<b>Cộng</b>	<b>5.380.441.261</b>	<b>13.567.705.900</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
	Quý II - 2011 VND	Quý II- 2010 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	2.264.321	5.217.482
<b>Cộng</b>	<b>2.264.321</b>	<b>5.217.482</b>
<b>30- Chi phí hoạt động tài chính</b>		
	Quý II/2011 VND	Quý II/2010 VND
Lãi tiền vay ngân hàng	1.252.711.527	241.795.919
<b>Cộng</b>	<b>1.252.711.527</b>	<b>241.795.919</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập hiện hành</b>		
	Quý II/2011 VND	Quý II/2010 VND
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	665.117.473	1.219.643.590
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>665.117.473</b>	<b>1.219.643.590</b>
<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		