DUCLONG GROUP

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC

Ngày 26 tháng 07 năm 2012

BẢNG GIẢI TRÌNH

Kính gởi : **Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước**
Sở giao dịch Chứng Khoán TP HCM

Tên tổ chức : **CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI**
Địa chỉ trụ sở : **02 Đặng Trần Côn- TP Pleiku – Gia Lai**
Điện thoại: **059.3820359** **Fax : 059.3747366**

Căn cứ công văn số 1293/2012/SGDHCM-NY ngày 23/07/2012 v/v: Giải trình số liệu BCTC riêng lẻ Quý 2/2012 . Đơn vị xin giải trình như sau :

Nội dung 1. **Nguyên nhân Vốn chủ sở hữu và thặng dư vốn cổ phần tại ngày 30/06/2012 tăng so với số đầu kỳ tại 31/12/2011 .**

a/ Biến động vốn chủ sở hữu

- Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2011 là 352.107.080.000 đ
- Phát hành cổ phiếu tăng thêm là 13.333.300 Cổ phiếu tương đương 133.333.000.000 đồng
- Chuyển đổi trái phiếu của các trái chủ là 1.854.110 TP mệnh giá 100.000 đ tương đương 185.411.000.000 đồng.

Tổng biến động trong kỳ vốn chủ sở hữu trong kỳ là 318.744.000.000 đ

Vốn chủ sở hữu tại ngày 30/06/2012 là **670.851.080.000 đ***(Sáu trăm bảy mươi tỷ, tám trăm năm mươi mốt triệu, không trăm tám mươi ngàn đồng.)*

b/ Biến động thặng dư vốn cổ phần

- Thặng dư vốn cổ phần tại ngày 31/12/2011 là 3.442.712.000 đồng
- Phát hành cổ phiếu thêm 13.333.300 cổ phiếu ra thị trường mệnh giá 13.500 đ/cổ phiếu. Số tiền chênh lệch giữa giá trị mua và giá trị sổ sách là 3.500 đ/cổ phiếu với 13.333.300 cổ phiếu bằng 46.666.550.000 đ .
- Chi phí kiểm toán vốn 170.500.000 đ làm giảm thặng dư vốn cổ phần.

Biến động trong kỳ của thặng dư vốn cổ phần là 46.496.050.000 đ

Thặng dư vốn cổ phần tại ngày 30/06/2012 là **49.938.620.000 đ** *(Bốn mươi chín tỷ, chín trăm ba mươi tám triệu , sáu trăm hai mươi ngàn đồng)(kèm theo báo cáo kiểm toán vốn)*

Nội dung 2. **Đơn vị xin trình bày lại bảng Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 (có bảng kèm theo)**

Nội dung 3. **Theo quy định của chuẩn mực kiểm toán số 26, số 28 và hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực này của Bộ tài chính thì Công ty cần lập giao dịch các bên liên quan, báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.**

Tuy nhiên, với đặc điểm của Công ty do hoạt động kinh doanh chủ yếu tập trung tại địa bàn tỉnh Gia lai nên các khách hàng tiêu thụ sản phẩm, dịch vụ của Công ty cũng nằm trên cùng địa bàn. Các đối tác này chủ động trong việc tổ chức mạng lưới tiêu thụ và phân phối sản phẩm theo các khu vực địa lý. Do đó, Công ty không xác định được doanh thu cụ thể theo khu vực địa lý để lập báo cáo bộ phận theo tiêu thức này. Nên chúng tôi phân loại doanh thu và giá vốn theo từng hoạt động để thuyết minh báo cáo bộ phận đồng thời Công ty xin bổ sung một số chỉ tiêu liên quan đến khấu hao và chi phí phân bổ, tài sản bộ phận , nợ phải trả bộ phận,….vào mục báo cáo bộ phận(Có phụ lục kèm theo)

Trên đây là giải trình của đơn vị.

CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đình Trac

Nơi nhận:
- *Như trên;*
- *Lưu KT;*

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QÚY II NĂM 2012

Mẫu số B 03 - DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC)

	Chỉ tiêu	Mã số	30/06/12 VND	30/06/11 VND
I.	**Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh**			
1.	Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01	335.634.413.237	305.686.911.608
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02	(387.011.597.281)	(329.434.522.059)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03	(4.825.169.655)	(1.607.056.938)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04	(18.602.810.023)	(15.337.954.494)
5.	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(1.402.409.530)	(112.106.880)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	306.620.094.990	351.949.893.982
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(455.173.290.653)	(482.801.793.502)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	**20**	**(224.760.768.915)**	**(171.656.628.283)**
II.	**Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư**			
1.	Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21	(314.185.807.823)	(49.233.249.639)
2.	Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	363.177.661	3.063.036.192
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1.000.000.000)	(2.012.440.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24	6.136.000.000	1.552.000.000
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(6.712.370.000)	(14.165.266.000)
6.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	13.839.933.141	1.808.053.273
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	**30**	**(301.559.067.021)**	**(58.987.866.174)**
III.	**Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính**			
1.	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	179.999.550.000	
2.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	499.801.974.213	474.220.014.500
3.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(154.654.029.294)	(235.904.632.020)
4.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(198.000.000)	(198.000.000)
5.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(170.500.000)	(882.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	**40**	**524.778.994.919**	**238.116.500.480**
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	**50**	**(1.540.841.017)**	**7.472.006.023**
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5.150.440.634	8.489.331.359
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61	375.000	268.441.796
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	**70**	**3.609.974.617**	**16.229.779.178**

Tổng Giám đốc	Kế toán trưởng	Người lập biểu
Nguyễn Đình Trạc	Nguyễn Thanh Tùng	Trần Thị Tinh Tú

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI
Số 02 Đặng Trần Côn, Phường Trà Bá, TP Pleiku, Tỉnh Gia Lai

GIAO DỊCH CÁC BÊN LIÊN QUAN KÈM THEO BCTC TẠI NGÀY 30/06/2012

a . Thông tin các bên liên quan

Tên Công ty	Mối quan hệ
Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Đầu tư và Phát triển dịch vụ Công Trình Công cộng Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty TNHH Khai Thác và Chế biến Đá Granite Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty TNHH MTV Cung ứng nguyên liệu,vật tư và TB Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Điện Năng Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Dịch vụ Công cộng Đức Long Bảo Lộc	Công ty con
Công ty CP Trồng rừng và cây Công nghiệp Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP ĐT và KD Bất động sản Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công Ty CP Dịch vụ Bảo vệ Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Đức long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP XD giao thông Minh Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Xây dựng giao thông Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty TNHH ĐTXD Cầu đường Phước Hoàng Long	Công ty con
Công ty TNHH KTKS Đức Sang Gia Lai	Công ty con
Công ty CP BOT & BT Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP BOT & BT Đức Long Đaknong	Công ty con
Công ty CP ĐTXD Nam Nguyên	Công ty con
Công ty CP Đức Long Đà Nẵng	Công ty con
Công ty CP Xây dựng Giao Thông Mười Tùng	Công ty con
Cty CP Giáo dục-Thể thao và du lịch Đức Long Gia Lai	Công ty con
Công ty CP Đức Long Tây Nguyên	Công ty liên kết
Công ty CP Tư vấn xây dựng Giao Thông Gia Lai	Công ty liên kết
Ông Bùi Pháp	Chủ tịch HĐQT
Ông Nguyễn Đình Trạc	Tổng Giám đốc Thành viên HĐQT
Ông Đỗ Thanh	Phó Tổng Giám Đốc Thành viên HĐQT
Ông Võ Châu Hoàng	Phó Tổng Giám Đốc Thành viên HĐQT
Ông Hồ Minh Thành	Thành viên HĐQT
Ông Phan Xuân Viên	Phó Tổng Giám Đốc
Ông Nguyễn Tiến Dũng	Phó Tổng Giám Đốc
Ông Phạm Minh Việt	Phó Tổng Giám Đốc

b. Các giao dịch trọng yếu với các bên liên quan theo BCTC kết thúc tại ngày 30/06/2012

Tên công ty	Nội dung giao dịch	Quý 2/2012
	Doanh thu bán hàng hóa	
1.Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai	Thuê tài sản	674.129.508
2.Công ty TNHH MTV Cung ứng nguyên liệu,vật tư và TB Đ	Gỗ các loại	56.828.058.998
3.Công ty CP Dịch vụ Công cộng Đức Long Bảo Lộc	Thuê tài sản	1.380.185.094
4.Công ty TNHH Khai Thác và Chế biến Đá Granite ĐLGL	Thuê tài sản	30.545.454
	Mua hàng , nhận dịch vụ	
1.Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai	Mua bàn ghế	25.363.636
	Thuê tài sản	755.371.572
	Mua Vật tư	16.716.000
Công ty CP Đầu tư và Phát triển dịch vụ Công Trình Công cộ	Vận chuyển	29.946.364
	Phí thuê kho	24.990.000
Công ty CP ĐTXD Nam Nguyên	Chi phí giám sát hội sở	647.272.728
	Giao dịch khác	
Công ty TNHH ĐTXD Cầu đường Phước Hoàng Long		260.718.832
Công ty CP Tư vấn xây dựng Giao Thông Gia Lai		177.660.000

c. Tại ngày 30/06/2012, số dư các bên liên quan như sau :

	30/06/2012 VND
- Phải thu khách hàng	**301.792.747.969**
Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai	1.529.325.605
Công ty TNHH MTV Cung ứng nguyên liệu,vật tư và TB ĐLGL	143.019.537.006
Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Điện Năng Đức Long Gia Lai	23.033.334
Công ty CP Dịch vụ Công cộng Đức Long Bảo Lộc	1.368.480.192
Công ty CP Trồng rừng và cây Công nghiệp Đức Long Gia Lai	130.663.059.883
Công Ty CP Dịch vụ Bảo vệ Đức Long Gia Lai	86.880.658
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Đức long Gia Lai	310.002
Công ty TNHH KTKS Đức Sang Gia Lai	25.005.905.995
Công ty CP BOT & BT Đức Long Đaknong	76.765.294
Công ty CP Xây dựng Giao thông Minh Long	19.450.000
- Phải trả người bán	**1.823.764.765**
Công ty TNHH Khai Thác và Chế biến Đá Granit Đức Long Gia Lai	1.575.484.765
Công Ty CP Dịch vụ Bảo vệ Đức Long Gia Lai	5.280.000
Công ty CP ĐTXD Nam Nguyên	243.000.000
- Phải thu khác	**41.147.988.152**
Công ty TNHH MTV Cung ứng nguyên liệu,vật tư và TB ĐLGL	15.386.868.417
Công ty CP Đầu tư và Phát Triển Điện Năng Đức Long Gia Lai	2.537.588.295
Công ty CP Trồng rừng và cây Công nghiệp Đức Long Gia Lai	18.737.479.875
Công ty CP Xây dựng giao thông Đức Long Gia Lai	7.274.000
Công ty TNHH ĐTXD Cầu đường Phước Hoàng Long	4.467.777.565
Công ty TNHH KTKS Đức Sang Gia Lai	1.000.000

Công ty CP ĐTXD Nam Nguyên		10.000.000
- Phải trả khác		**29.029.499.232**
Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai		3.381.467.177
Công ty CP Đầu tư và Phát triển dịch vụ Công trình Công cộng Đức Long Gia Lai		13.656.656.613
Công ty TNHH Khai Thác và Chế biến Đá Granit Đức Long Gia Lai		6.187.686.659
Công ty CP ĐT và KD Bất động sản Đức Long Gia Lai		2.870.424.644
Công Ty CP Dịch vụ Bảo vệ Đức Long Gia Lai		99.993.180
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Đức long Gia Lai		1.624.572.704
Công ty XD giao thông Minh Long Gia Lai		1.195.698.255
Công ty CP BOT & BT Đức Long Gia Lai		13.000.000
- Tạm ứng		**1.649.865.693**
Ông Đỗ Thanh	-Thành viên H ĐQT kiêm P.Tổng Giám Đốc	822.278.890
Ông Phan Xuân Viên	- P.Tổng Giám Đốc	24.559.251
Ông Nguyễn Đình Trạc	-Thành viên H ĐQT kiêm P.Tổng Giám Đốc	716.996.628
Ông Hồ Minh Thành	-Thành viên H ĐQT	86.030.924

Đây là các cá nhân tham gia trực tiếp vào hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Cũng như tất cả những người lao động khác, Công ty đã cho các cá nhân này tạm ứng tiền để thực hiện các nhiệm vụ được giao phó;Nợ tạm ứng được hoàn theo chi phí thực tế phát sinh và phải có các chứng từ gốc hợp pháp, hợp lý chứng minh.

- Đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	**48.536.074.291**
Công ty CP Chế Biến Gỗ Đức Long Gia Lai	852.440.000
Công ty TNHH Đức Long Dung Quất	47.683.634.291

Tổng Giám Đốc	Kế Toán Trưởng	Người lập
Nguyễn Đình Trạc	Nguyễn Thanh Tùng	Trần Thị Tinh Tú

Gia Lai, ngày 26 tháng 07 năm 2012

Báo cáo bộ phận cho kỳ kế toán quý 2 năm 2011

Stt	Chỉ tiêu	Theo Lĩnh vực kinh doanh							
		Bán hàng hóa, bán điện	Bán gỗ, Sản phẩm từ gỗ, cao su	Kinh doanh Phân bón	Công trình xây dựng	Dịch vụ bến xe và xe buýt	Hoạt động khai thác đá	Dịch vụ khác cho thuê TS , khách sạn...	Tổng cộng
1.	Doanh thu thuần quý 2/2011	4.248.975.445	77.148.292.600	46.809.523.810	60.270.864.310			(4.683.793.294)	**183.793.862.871**
2.	Giá vốn bán hàng quý 2/2011	3.720.962.895	74.707.721.668	46.852.380.953	42.708.950.849			(4.538.069.177)	**163.451.947.188**
3.	Lợi nhuận thuần quý 2/2011	*528.012.550*	*2.440.570.932*	*(42.857.143)*	*17.561.913.461*	-	-	*(145.724.117)*	**20.341.915.683**
4.	Khấu hao và chi phí phân bổ	-	*1.822.767.787*	*5.312.382*	*20.588.814*	-	-	*365.917.857*	**2.327.036.408**
	- Khấu hao		*1.536.812.351*		*20.588.814*			*365.917.857*	1.923.319.022
	- Chi phí phân bổ142,242		*285.955.436*	*5.312.382*					291.267.818
5.	Khấu hao và chi phí không phân bổ								**112.449.568**
6.	Tài sản bộ phận tại ngày 31/12/2011	48.830.202.550	493.825.512.722	54.254.562.902	581.646.109.125	92.301.787.993	22.303.608.835	142.627.790.596	1.435.789.574.723
	Tài sản không phân bổ (dưới 10%)								114.749.472.147
	Tổng tài sản								**1.550.539.046.870**
7.	Nợ phải trả bộ phân	42.628.895.899	498.322.695.832	57.957.045.391	429.131.948.135	93.301.615.503	10.495.166.924	1.372.325.812	1.133.209.693.496
	Nợ phải trả không phân bổ								15.472.179.597
	Tổng nợ phải trả								**1.148.681.873.093**

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

Nguyễn Thanh Tùng

Báo cáo bộ phận cho kỳ kế toán quý 2 năm 2012

Stt	Chỉ tiêu	Theo Lĩnh vực kinh doanh							
		Bán hàng hóa, bán điện	Bán gỗ, Sản phẩm từ gỗ, cao su	Kinh doanh Phân bón	Công trình xây dựng	Dịch vụ bến xe và xe buýt	Hoạt động khai thác đá	Dịch vụ khác cho thuê TS , khách sạn...	Tổng cộng
1.	Doanh thu thuần quý 2/2012	5.780.772.383	68.069.762.530		21.039.737.881			3.044.097.061	**97.934.369.855**
2.	Giá vốn bán hàng quý 2/2012	3.095.501.586	68.008.568.151		18.143.611.603			2.275.825.479	**91.523.506.819**
3.	Lợi nhuận thuần quý 2/2012	*2.685.270.797*	*61.194.379*	-	*2.896.126.278*	-	-	*768.271.582*	**6.410.863.036**
4.	Khấu hao và chi phí phân bổ	-	1.590.617.470	-	264.446.883	-	-	1.610.012.672	**3.465.077.025**
	- Khấu hao		*977.361.336*		*264.446.883*			*1.473.163.464*	2.714.971.683
	- Chi phí phân bổ142,242		*613.256.134*					*136.849.208*	750.105.342
5.	Khấu hao và chi phí không phân bổ								**1.179.435.858**
6.	Tài sản bộ phận tại ngày 30/06/2012	26.679.803.301	614.287.179.980	67.259.177.695	699.998.011.454	106.863.009.846	21.200.213.084	157.640.751.663	1.693.928.147.023
	Tài sản không phân bổ								113.719.325.380
	Tổng tài sản								**1.807.647.472.403**
7.	Nợ phải trả bộ phân	-	364.855.310.286	92.013.331.000	408.535.784.792	72.678.330.229	9.572.071.424	1.260.778.447	948.915.606.178
	Nợ phải trả không phân bổ								81.328.082.425
	Tổng nợ phải trả								**1.030.243.688.603**

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

Nguyễn Thanh Tùng

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC
Thành viên của Polaris International

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến 02/03/2012

MỤC LỤC

Trang

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	1 - 3
Báo cáo kiểm toán	4
Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông	5
Thuyết minh báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông	6 - 7

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn Đức Long Gia Lai công bố báo cáo này cùng với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông đã được kiểm toán cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 02/03/2012.

Thông tin khái quát

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đức Long Gia Lai (tên giao dịch bằng tiếng Anh là Duc Long Gia Lai Group JSC, sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5900415863 ngày 13 tháng 06 năm 2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Gia Lai. Từ khi thành lập đến nay, Công ty đã 13 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 10/010/2011. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Công ty được chấp thuận niêm yết cổ phiếu phổ thông tại Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Giấy phép niêm yết số 114/QĐ-SGDHCM ngày 14/06/2010 của Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán DGL. Ngày chính thức giao dịch của cổ phiếu là 22/06/2010.

Trụ sở chính

- Địa chỉ : Số 02 Đặng Trần Côn, Phường Trà Bá, Thành phố Pleiku, Tỉnh Gia Lai
- Điện thoại : (84) 059.3820.359
- Fax : (84) 059.3820.784
- Email : duclonggialaigroup@gmail.com
- Website : www.duclonggialaigroup.com

Ngành nghề kinh doanh chính:

- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su (Chi tiết: Gia công cao su mủ cốm);
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục; Giáo dục tiểu học; Giáo dục trung học cơ sở và trung học phổ thông;
- Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính chưa biết phân vào đâu (Chi tiết: Hoạt động tư vấn đầu tư);
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa biết phân vào đâu (Chi tiết: Mua bán cao su mủ cốm);
- Sản xuất săm, lốp cao su, đắp và tái chế lốp cao su;
- Hoạt động quản lý quỹ (Chi tiết: Quản lý quỹ chung);
- Trồng cây cao su; Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Vận tải bằng xe buýt; Dịch vụ ăn uống khác;
- Khai thác quặng sắt; Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu;
- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế bằng gỗ;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Chi tiết: Xây dựng công trình đường bộ); Đầu tư xây dựng công trình giao thông (theo hình thức BOT);
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác (Chi tiết: Cho thuê máy móc thiết bị); Cho thuê văn phòng;

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

- Khai thác quặng kim loại quý hiếm;
- Hoạt động của các cơ sở thể thao (Chi tiết: Phát hành vé xem thi đấu thể thao);
- Hoạt động của các câu lạc bộ thể thao;
- Bán buôn phân bón, thuốc trừ sâu và hóa chất khác sử dụng trong nông nghiệp (Chi tiết: Mua bán phân bón);
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (Chi tiết: Bán buôn máy móc thiết bị chuyên dùng và phụ tùng ngành: Cầu đường, dân dụng và công nghiệp);
- Cơ sở lưu trú khác (Chi tiết: Khách sạn); Biệt thự hoặc căn hộ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày; Nhà khách, nhà nghỉ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến (Chi tiết: Mua bán gỗ có nguồn gốc hợp pháp);
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Hoạt động công ty nắm giữ tài sản;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường bộ;
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt;
- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế bằng vật liệu khác;
- Bán buôn khí đốt và các sản phẩm liên quan (Chi tiết: Đại lý mua bán xăng dầu và các sản phẩm từ xăng dầu); Đại lý mua bán các chất bôi trơn làm sạch động cơ;
- Khai thác khoáng hóa chất và khoáng phân bón;
- Hoạt động thể thao khác; Quảng cáo;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Cắt tạo dáng và hoàn thiện đá (Chi tiết: Sản xuất đá chẻ, cắt đá tạo hình theo yêu cầu xây dựng); Chế biến khoáng sản;
- Hoạt động tư vấn quản lý.

Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng trong kỳ và đến ngày lập Báo cáo tài chính này gồm có:

Hội đồng quản trị

• Ông Bùi Pháp	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 13/06/2007
• Ông Đỗ Thanh	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 13/06/2007
• Ông Nguyễn Đình Trạc	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 13/06/2007
• Ông Võ Châu Hoàng	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 13/06/2007
• Bà Vũ Thị Hải	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 28/05/2011

Ban Kiểm soát

• Bà Nguyễn Thị Thu Hương	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 28/05/2011

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

• Ông Bùi Văn Đi	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 25/07/2009
• Ông Nguyễn Thanh Hồng	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 28/05/2011

Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng

• Ông Nguyễn Đình Trạc	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 16/01/2010
• Ông Đỗ Thanh	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/07/2007
• Ông Phan Xuân Viên	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/07/2007
• Ông Võ Châu Hoàng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 14/02/2008
• Ông Nguyễn Tiến Dũng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 06/03/2009
• Ông Phạm Minh Việt	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/10/2010
• Ông Nguyễn Thanh Tùng	Kế toán trưởng	Bổ nhiệm ngày 11/04/2011

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông, phản ánh một cách trung thực và hợp lý tổng số vốn góp của các cổ đông cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 02/03/2012.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Tổng Giám đốc

S.Đ.K.K.D: 5900415863 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI
TP. PLEIKU T. GIA LAI

Nguyễn Đình Trạc

Gia Lai, ngày 02 tháng 03 năm 2012

CÔNG TY KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC
THÀNH VIÊN CỦA POLARIS INTERNATIONAL
Trụ sở chính
217 Nguyễn Văn Linh, Q.Thanh Khê, Tp. Đà Nẵng
Tel: 84.511.3655886; Fax: 84.511.3655887
Email: aac@dng.vnn.vn
Website: http://www.aac.com.vn
Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh
47-49 Hoàng Sa (Tầng 5 Tòa nhà Hoàng Đan)
Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: 84.8.39102235; Fax: 84.8.39102349
Email: aac.hcm@aac.com.vn

Số:603/BCKT-AAC

Đà Nẵng, ngày 02 tháng 03 năm 2012

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

Kính gửi: **Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Cổ đông**
Công ty Cổ phần Tập Đoàn Đức Long Gia Lai

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty Cổ phần Tập Đoàn Đức Long Gia Lai (sau đây gọi tắt là "Công ty") cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 02/03/2012.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty và của Kiểm toán viên

Việc lập Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông này là trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của Kiểm toán viên là đưa ra ý kiến về tính trung thực và hợp lý của Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông trên cơ sở các bằng chứng đã thu thập được trong quá trình kiểm toán.

Cơ sở đưa ra ý kiến

Chúng tôi đã tiến hành công việc kiểm toán theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam số 800 - Báo cáo kiểm toán về những công việc kiểm toán đặc biệt. Theo đó, chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng trong việc hạch toán và ghi chép các khoản vốn góp của các cổ đông của Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng như cách trình bày các thông tin trên Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông. Chúng tôi tin rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của mình.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên mọi khía cạnh trọng yếu thì Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông đã phản ảnh trung thực và hợp lý về tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 02/03/2012.

KT. Tổng Giám đốc

CÔNG TY T.N.H.H KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN

Lê Khắc Minh
Phó Tổng Giám đốc
Chứng chỉ KTV số Đ.0103/KTV

Phan Duy Phước
Kiểm toán viên
Chứng chỉ KTV số 1447/KTV

BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2012 đến ngày 02/03/2012

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Tổng số vốn góp của các cổ đông
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
Số dư tại ngày 01/01/2012		352.107.080.000	3.442.712.000	355.549.792.000
Tăng vốn trong kỳ	1.1	133.333.000.000	*46.666.550.000*	179.999.550.000
- Tăng do phát hành cổ phiếu cho cổ đông chiến lược		*133.333.000.000*	*46.666.550.000*	*179.999.550.000*
Giảm vốn trong kỳ (Chi phí phát hành)	1.2	-	22.000.000	22.000.000
Số dư tại ngày 02/03/2012		**485.440.080.000**	**50.087.262.000**	**535.527.342.000**

Tổng Giám đốc

Nguyễn Đình Trạc

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Tùng

Gia Lai, ngày 02 tháng 03 năm 2012

THUYẾT MINH BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông)

1. Thuyết minh

Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông phản ánh vốn đầu tư của chủ sở hữu theo mệnh giá cổ phiếu, thặng dư vốn cổ phần và được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) trên cơ sở vốn thực góp theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Trong kỳ, Công ty thực hiện tăng vốn theo hình thức chào bán riêng lẻ cổ phiếu phổ thông cho cổ đông chiến lược. Cụ thể như sau:

1.1. Tăng vốn trong kỳ

Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2011 số 01/NQ-ĐHĐCĐ-NHS ngày 28/05/2011 và Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 19/2011/NQ-HĐQT ngày 30/08/2011 đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ để tăng vốn điều lệ nhằm mục đích đầu tư vào các dự án, bổ sung vốn cho hoạt động sản xuất, giảm áp lực huy động vốn từ những nguồn khác, góp phần gia tăng lợi nhuận cho Công ty.

Phương án phát hành cụ thể:

- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần;
- Phương thức chào bán: Chào bán riêng lẻ cho cổ đông chiến lược với giá 13.500 đồng/cổ phiếu;
- Số lượng cổ phần chào bán: 18.000.000 cổ phần.

Đến ngày 02/03/2012, kết quả chào bán cổ phiếu của đợt phát hành như sau:

Đối tượng mua cổ phiếu	Giá chào bán (VND/cổ phần)	Số cổ phần chào bán	Số cổ phần đăng ký mua	Số cổ phần còn lại	Tỷ lệ cổ phần phân phối
(1)	(2)	(3)	(4)	(6)=(3)-(5)	(7)
Cổ đông chiến lược					
Công ty Cổ phần Đức Thành Gia Lai	13.500	8.000.000	8.000.000	-	100%
Công ty Cổ phần Đức Phú	13.500	8.000.000	3.333.300	4.666.700	41,67%
Bùi Văn Tịnh	13.500	200.000	200.000	-	100%
Phạm Thị Hiền	13.500	400.000	400.000	-	100%
Phạm Dự	13.500	250.000	250.000	-	100%
Nguyễn Thanh Hồng	13.500	200.000	200.000	-	100%
Nguyễn Tân Tiến	13.500	950.000	950.000	-	100%
Tổng số		**18.000.000**	**13.333.300**	**4.666.700**	**74,1%**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG (tiếp theo)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông)

Như vậy, tổng số vốn góp của các cổ đông huy động được trong đợt phát hành này là 179.999.550.000 đồng; Trong đó: Vốn đầu tư của chủ sở hữu là 133.333.000.000 đồng và thặng dư vốn cổ phần là 46.666.550.000 đồng.

1.2. Giảm vốn trong kỳ (chi phí phát hành)

Tổng chi phí phát hành của Công ty là 22.000.000 đồng.

2. Sự kiện phát sinh sau ngày 02/03/2012

Công ty đang tiến hành các thủ tục để điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh theo mức vốn điều lệ mới là 485.440.080.000 đồng, phù hợp với số vốn thực góp của các cổ đông.

3. Số liệu so sánh

Là số liệu tổng số vốn góp của các cổ đông thể hiện trên Báo cáo tài chính cho năm kết thúc tài chính ngày 31/12/2011 đã được kiểm toán bởi AAC.

Tổng Giám đốc	**Kế toán trưởng**
Nguyễn Đình Trạc	**Nguyễn Thanh Tùng**

Gia Lai, ngày 02 tháng 03 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến 25/06/2012

MỤC LỤC

Trang

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	1 - 3
Báo cáo kiểm toán	4
Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông	5
Thuyết minh báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông	6 - 7

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn Đức Long Gia Lai công bố báo cáo này cùng với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông đã được kiểm toán cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến ngày 25/06/2012.

Thông tin khái quát

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đức Long Gia Lai (tên giao dịch bằng tiếng Anh là Duc Long Gia Lai Group JSC, sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5900415863 ngày 13 tháng 06 năm 2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Gia Lai. Từ khi thành lập đến nay, Công ty đã 14 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 28/05/2012. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Công ty được chấp thuận niêm yết cổ phiếu phổ thông tại Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Giấy phép niêm yết số 114/QĐ-SGDHCM ngày 14/06/2010 của Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán DGL. Ngày chính thức giao dịch của cổ phiếu là 22/06/2010.

Trụ sở chính

- Địa chỉ : Số 02 Đặng Trần Côn, Phường Trà Bá, Thành phố Pleiku, Tỉnh Gia Lai
- Điện thoại : (84) 059.3820.359
- Fax : (84) 059.3820.784
- Email : duclonggialaigroup@gmail.com
- Website : www.duclonggialaigroup.com

Ngành nghề kinh doanh chính:

- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện;
- Trồng cây cao su; Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Vận tải bằng xe buýt; Dịch vụ ăn uống khác;
- Khai thác quặng sắt; Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ (Chi tiết: Xây dựng công trình đường bộ); Đầu tư xây dựng công trình giao thông (theo hình thức BOT);
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác (Chi tiết: Cho thuê máy móc thiết bị); Cho thuê văn phòng;
- Khai thác quặng kim loại quý hiếm;
- Hoạt động của các cơ sở thể thao (Chi tiết: Phát hành vé xem thi đấu thể thao);
- Hoạt động của các câu lạc bộ thể thao;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (Chi tiết: Bán buôn máy móc thiết bị chuyên dùng và phụ tùng ngành: Cầu đường, dân dụng và công nghiệp);
- Cơ sở lưu trú khác (Chi tiết: Khách sạn); Biệt thự hoặc căn hộ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày; Nhà khách, nhà nghỉ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày;

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Hoạt động công ty nắm giữ tài sản;
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt;
- Khai thác khoáng hóa chất và khoáng phân bón;
- Hoạt động thể thao khác; Quảng cáo;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Cắt tạo dáng và hoàn thiện đá (Chi tiết: Sản xuất đá chẻ, cắt đá tạo hình theo yêu cầu xây dựng); Chế biến khoáng sản;
- Hoạt động tư vấn quản lý;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su (Chi tiết: Gia công cao su mủ cốm);
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục; Giáo dục tiểu học; Giáo dục trung học cơ sở và trung học phổ thông;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa biết phân vào đâu (Chi tiết: Mua bán cao su mủ cốm); Mua bán phân bón;
- Sản xuất săm, lốp cao su, đắp và tái chế lốp cao su;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế (Chi tiết: Sản xuất giường, tủ, bàn ghế bằng gỗ, bằng vật liệu khác);
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (Chi tiết: Mua bán gỗ có nguồn gốc hợp pháp);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ (Chi tiết: Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường bộ);
- Buôn bán nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (Chi tiết: Đại lý mua bán xăng dầu và các sản phẩm từ xăng dầu); Đại lý mua bán các chất bôi trơn làm sạch động cơ;
- Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính chưa biết phân vào đâu (Chi tiết: Hoạt động tư vấn đầu tư);
- Hoạt động quản lý quỹ (Chi tiết: Quản lý quỹ chung).

Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng trong kỳ hoạt động và đến ngày lập Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông này gồm có:

Hội đồng quản trị

• Ông Bùi Pháp	Chủ tịch	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Đỗ Thanh	Ủy viên	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Nguyễn Đình Trạc	Ủy viên	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Võ Châu Hoàng	Ủy viên	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Hồ Minh Thành	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 14/04/2012

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Ban Kiểm soát

• Bà Nguyễn Thị Thu Hương	Trưởng ban	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Bùi Văn Đi	Thành viên	Bổ nhiệm lại ngày 14/04/2012
• Ông Dương Hoài Thuận	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 14/04/2012

Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng

• Ông Nguyễn Đình Trạc	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 16/01/2010
• Ông Đỗ Thanh	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/07/2007
• Ông Phan Xuân Viên	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/07/2007
• Ông Võ Châu Hoàng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 14/02/2008
• Ông Nguyễn Tiến Dũng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 06/03/2009
• Ông Phạm Minh Việt	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/10/2010
• Ông Nguyễn Thanh Tùng	Kế toán trưởng	Bổ nhiệm ngày 11/04/2011

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông, phản ánh một cách trung thực và hợp lý tổng số vốn góp của các cổ đông cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến ngày 25/06/2012.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI
TP. PLEIKU T. GIA LAI

Tổng Giám đốc

Nguyễn Đình Trạc

Gia Lai, ngày 25 tháng 06 năm 2012

CÔNG TY KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC
THÀNH VIÊN CỦA POLARIS INTERNATIONAL
Trụ sở chính
217 Nguyễn Văn Linh, Q.Thanh Khê, Tp. Đà Nẵng
Tel: 84.511.3655886; Fax: 84.511.3655887
Email: aac@dng.vnn.vn
Website: http://www.aac.com.vn
Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh
47-49 Hoàng Sa (Tầng 5 Tòa nhà Hoàng Dan)
Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: 84.8.39102235; Fax: 84.8.39102349
Email: aac.hcm@aac.com.vn

Số: 940/BCKT-AAC *Đà Nẵng, ngày 27 tháng 06 năm 2012*

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

Kính gửi: **Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Cổ đông**
Công ty Cổ phần Tập Đoàn Đức Long Gia Lai

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty Cổ phần Tập Đoàn Đức Long Gia Lai (sau đây gọi tắt là "Công ty") cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến ngày 25/06/2012.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty và của Kiểm toán viên

Việc lập Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông này là trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của Kiểm toán viên là đưa ra ý kiến về tính trung thực và hợp lý của Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông trên cơ sở các bằng chứng đã thu thập được trong quá trình kiểm toán.

Cơ sở đưa ra ý kiến

Chúng tôi đã tiến hành công việc kiểm toán theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam số 800 - Báo cáo kiểm toán về những công việc kiểm toán đặc biệt. Theo đó, chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng trong việc hạch toán và ghi chép các khoản vốn góp của các cổ đông của Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng như cách trình bày các thông tin trên Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông. Chúng tôi tin rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của mình.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên mọi khía cạnh trọng yếu thì Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông đã phản ánh trung thực và hợp lý về tổng số vốn góp của các cổ đông của Công ty cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến ngày 25/06/2012.

K.T. Tổng Giám đốc

S.Đ.K.K.D: 0400100707 - CÔNG TY T.N.H.H KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN - Đ. THANH KHÊ TP. ĐÀ NẴNG

Lê Khắc Minh
Phó Tổng Giám đốc
Chứng chỉ KTV số Đ.0103/KTV

Nguyễn Trung Dũng
Kiểm toán viên
Chứng chỉ KTV số 1380/KTV

BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG

Cho kỳ hoạt động từ ngày 03/03/2012 đến ngày 25/06/2012

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Tổng số vốn góp của các cổ đông
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
Số dư tại ngày 03/03/2012		485.440.080.000	50.087.262.000	535.527.342.000
Tăng vốn trong kỳ	1.1	185.411.000.000	-	185.411.000.000
- Tăng do chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu		*185.411.000.000*		*185.411.000.000*
Giảm vốn trong kỳ (Chi phí phát hành)	1.2	-	148.500.000	148.500.000
Số dư tại ngày 25/06/2012		**670.851.080.000**	**49.938.762.000**	**720.789.842.000**

Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐỨC LONG GIA LAI

Nguyễn Đình Trạc

Gia Lai, ngày 25 tháng 06 năm 2012

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Tùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông)

1. Thuyết minh

Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông phản ánh vốn đầu tư của chủ sở hữu theo mệnh giá cổ phiếu, thặng dư vốn cổ phần và được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) trên cơ sở vốn thực góp theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Trong kỳ, Công ty thực hiện tăng vốn theo hình thức chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu trước hạn. Cụ thể như sau:

1.1. Tăng vốn trong kỳ

Thực hiện nghị quyết đại hội đồng cổ đông số 04/2010/NQ-ĐHĐCĐ ngày 02/11/2010 về việc phát hành trái phiếu chuyển đổi, Công ty đã phát hành thành công 2.134.000 trái phiếu chuyển đổi. Cụ thể:

- Loại trái phiếu: Trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá: 100.000 đồng/trái phiếu;
- Số lượng trái phiếu phát hành 2.134.000 trái phiếu;
- Ngày phát hành chính thức là 01/04/2011;
- Kỳ hạn trái phiếu: 2 năm kể từ ngày phát hành;
- Lãi suất: 13% năm;
- Tỷ lệ chuyển đổi: Tỷ lệ chuyển đổi 1:10 (tức là cổ đông sở hữu 1 trái phiếu mệnh giá 100.000 đồng/trái phiếu sẽ được chuyển đổi thành 10 cổ phiếu mệnh giá 10.000 đồng/cổ phiếu).

Ngày 14/04/2012, Đại hội cổ đông đã thông qua Nghị quyết về việc chuyển đổi trái phiếu trước hạn trong năm 2012. Theo đó, các cổ đông đã ủy quyền cho HĐQT quyết định toàn bộ các nội dung và thủ tục liên quan đến việc chuyển đổi. Ngày 20/04/2012, Hội đồng quản trị Công ty đã có Nghị quyết số 06/2012/NQ-HĐQT về việc chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu trước hạn. Cụ thể:

- Quyền chuyển đổi: trái chủ có quyền thực hiện chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu hoặc giữ trái phiếu đến hết kỳ hạn và hưởng lãi suất theo quy định;
- Các trái chủ sẽ nhận được lãi suất 1 năm cho kỳ hạn từ ngày 01/04/2011 đến ngày 01/04/2012. Đối với các trái chủ đồng ý chuyển đổi trái phiếu trước hạn sẽ được chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu và nhận cổ tức theo quy định. Đối với các trái chủ không đồng ý chuyển đổi, trái chủ sẽ giữ nguyên trái phiếu và được thanh toán tiền gốc và lãi khi đáo hạn.

Ngày 18/05/2012, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước đã có Công văn phúc đáp số 1555/UBCK-QLPH về việc thực hiện chuyển đổi trái phiếu trước hạn của Công ty.

Theo thông báo về việc chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu trước hạn của Công ty cho các trái chủ thì thời gian thực hiện chuyển đổi cụ thể như sau:

- ✓ Ngày chốt danh sách trái chủ để thực hiện chuyển đổi: 06/06/2012;
- ✓ Thời gian đăng ký chuyển đổi: từ ngày 07/06/2012 đến 20/06/2012;
- ✓ Thời điểm chuyển đổi: 22/06/2012.

Đến hết ngày 20/06/2012, số lượng trái phiếu được đăng ký chuyển đổi là 1.854.110 trái phiếu, tương ứng với số tiền: 185.411.000.000 đồng.

Như vậy đến ngày 25/06/2012, tổng số vốn góp của các cổ đông tăng thêm là 185.411.000.000 đồng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TỔNG SỐ VỐN GÓP CỦA CÁC CỔ ĐÔNG (tiếp theo)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông)

1.2. Giảm vốn trong kỳ (chi phí chuyển đổi)

Tổng chi phí phát hành phục vụ trực tiếp cho đợt chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu của Công ty là 148.500.000 đồng.

2. Sự kiện phát sinh sau ngày 25/06/2012

Công ty đang tiến hành các thủ tục để điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh theo mức vốn điều lệ mới là 670.851.080.000 đồng, phù hợp với số vốn thực góp của các cổ đông.

3. Số liệu so sánh

Là số liệu tổng số vốn góp của các cổ đông thể hiện trên Báo cáo tổng số vốn góp của các cổ đông tại ngày 02/03/2012 đã được kiểm toán bởi AAC.

Tổng Giám đốc	**Kế toán trưởng**
Nguyễn Đình Trạc	**Nguyễn Thanh Tùng**

Gia Lai, ngày 25 tháng 06 năm 2012