

**BỘ CÔNG THƯƠNG**  
**TỔNG CÔNG TY CP BIA RƯỢU NGK SÀI GÒN**  
**CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG**  
Đ/c : 606 Võ Văn Kiệt-Quận 1-Tp HCM  
Tel : 38367518 - 38368747 /Fax : 38.367.176  
Mã số thuế: 03-00584564

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH	
<b>ĐẾN</b>	Số: 2470
	Giới: Ngày 19 tháng 7 năm 12

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **QUÍ II - 2012**

- |                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| - Bảng cân đối kế toán          | Mẫu số B01a-DN |
| - Kết quả kinh doanh            | Mẫu số B02a-DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ            | Mẫu số B03a-DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B09a-DN |

Nơi nhận báo cáo : SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012**

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Ms	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
1	2	3	4	5
<b>A/. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>146.655.585.528</b>	<b>179.267.618.512</b>
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )				
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>81.396.431.428</b>	<b>121.053.284.168</b>
1. Tiền	111	V.01	12.396.431.428	17.153.284.168
2. Các khoản tương đương tiền	112		69.000.000.000	103.900.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>18.459.148.880</b>	<b>20.082.045.585</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		17.056.746.360	17.166.558.639
2. Trả trước cho người bán	132		714.271.854	951.398.530
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	1.473.525.850	2.749.483.600
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(785.395.184)	(785.395.184)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>45.319.441.789</b>	<b>36.249.940.051</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	45.815.645.955	36.746.144.217
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(496.204.166)	(496.204.166)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.480.563.431</b>	<b>1.882.348.708</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		399.521.582	433.551.799
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	34.787.802	38.198.762
3. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.046.254.047	1.410.598.147
<b>B/. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>52.481.906.616</b>	<b>52.575.828.182</b>
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>34.300.000</b>	<b>34.300.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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	34.300.000	34.300.000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>34.008.597.142</b>	<b>32.932.985.274</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5.514.785.514	5.522.065.284
- Nguyên giá	222		47.796.739.288	46.816.939.288
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42.281.953.774)	(41.294.874.004)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	84.363.486	104.028.186

- Nguyên giá	228		263.688.400	263.688.400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(179.324.914)	(159.660.214)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	28.409.448.142	27.306.891.804
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>15.870.182.785</b>	<b>15.870.182.785</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15.890.000.000	15.890.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(19.817.215)	(19.817.215)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.568.826.689</b>	<b>3.738.360.123</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.330.613.822	3.500.147.256
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	222.212.867	222.212.867
3. Tài sản dài hạn khác	268		16.000.000	16.000.000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>199.137.492.144</b>	<b>231.843.446.694</b>

NGUỒN VỐN	Ms	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
1	2	3	4	5
<b>A/. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310 + 330 )</b>	<b>300</b>		<b>38.193.763.787</b>	<b>62.869.412.578</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>38.038.013.787</b>	<b>62.713.662.578</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả cho người bán	312		15.343.398.432	34.583.251.048
3. Người mua trả tiền trước	313		118.350.434	803.848.981
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.325.455.039	5.752.146.838
5. Phải trả người lao động	315		6.053.774.594	6.932.552.865
6. Chi phí phải trả	316	V.17	12.532.949.443	11.395.525.136
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	2.760.548.027	2.598.877.102
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(96.462.182)	647.460.608
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>155.750.000</b>	<b>155.750.000</b>
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		155.750.000	155.750.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B/. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>160.943.728.357</b>	<b>168.974.034.116</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>160.943.728.357</b>	<b>168.974.034.116</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		85.000.000.000	85.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(347.276.838)	(347.276.838)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	199.530.700
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		59.639.122.377	59.416.909.510
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.577.080.285	7.577.080.285
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		9.074.802.533	17.127.790.459
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>199.137.492.144</b>	<b>231.843.446.694</b>

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

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2012	01/01/2012
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			8.591.547.593
Trong đó : Giữ hộ Công ty mua bán nợ			
Tài sản thuộc diện hủy bỏ			
Tài sản không có giá trị thu hồi			76.788.099
Thành phẩm giữ hộ khách hàng			8.514.759.494
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		663.707.882	663.707.882
5. Ngoại tệ các loại : - USD		570,87	92.628,18
- JPY			
- EUR		495,84	494,26
- GBP			
- FF			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 08 tháng 07 năm 2012

Lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Thị Thu Thủy

Đỗ Thị Thanh Loan



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ QUÝ 02 NĂM 2012

Đơn vị tính: đồng

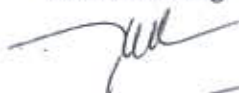
CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý 02		Lũy kế từ đầu năm	
			2012	2011	2012	2011
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.25	67.657.459.337	99.589.808.358	151.133.165.234	205.445.199.244
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V1.27	1.368.393.227	3.371.424.707	4.200.597.365	4.477.075.355
+ Chiết khấu thương mại			1.265.133.481	3.199.637.194	3.979.717.383	4.132.329.476
+ Giá trị hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
+ Thuế TTĐB phải nộp			103.259.746	171.787.513	220.879.982	344.745.879
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	24	66.289.066.110	96.218.383.651	146.932.567.869	200.968.123.889
4. Giá vốn hàng bán	11	25	48.733.189.773	77.039.563.847	110.439.528.289	162.022.147.390
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		17.555.876.337	19.178.819.804	36.493.039.580	38.945.976.499
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	2.825.778.423	2.461.484.165	5.757.619.508	4.926.324.342
7. Chi phí tài chính	22	26	4.966.066,0	59.777.542	36.963.647	1.331.692.289
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		10.327.185.459	10.096.772.535	22.559.202.044	21.485.062.204
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.423.068.487	5.711.772.828	14.645.759.029	11.230.017.199
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		1.626.434.748	5.771.981.064	5.008.734.368	9.825.529.149
11. Thu nhập khác	31		1.309.007.352	5.735.907	1.524.962.669	44.725.338
12. Chi phí khác	32		19.448.100	4.053	19.450.449	7.836.926
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.289.559.252	5.731.854	1.505.512.220	36.888.412
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.915.994.000	5.777.712.918	6.514.246.588	9.862.417.561
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51		728.998.500	1.444.428.231	1.628.561.647	2.465.604.392
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.186.995.500	4.333.284.687	4.885.684.941	7.396.813.169
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		258	511	576	873

Lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Thanh Loan

Lập, ngày 08 tháng 07 năm 2012

Người đại diện pháp luật



**Q. TÔNG GIÁM ĐỐC**

  
 Tô Văn Tân

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
 (Theo phương pháp gián tiếp)  
**QUÍ II NĂM 2012**

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Ms	Thuyết minh	QUÍ 2	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5
<b>I-Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1.Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>2.915.994.000</b>	<b>6.514.246.588</b>
<b>2.Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		514.226.053	1.006.744.470
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.774.973.567)	(5.640.053.060)
- Chi phí lãi vay	06			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>655.246.486</b>	<b>1.880.937.998</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(983.660.465)	82.510.395
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(9.272.531.632)	(9.069.501.738)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNND phải nộp)	11		(13.515.029.718)	(33.758.069.491)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		494.853.883	1.203.563.651
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế TNDN đã nộp	14		(899.563.147)	(4.449.102.553)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		33.066.000	37.476.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(328.141.604)	(442.363.724)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(23.815.760.197)</b>	<b>(44.514.549.462)</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		(610.000.000)	(2.082.356.338)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.774.973.567	6.940.053.060
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2.164.973.567</b>	<b>4.857.696.722</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			
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>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(21.650.786.630)</b>	<b>(39.656.852.740)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>103.047.218.058</b>	<b>121.053.284.168</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)</b>	<b>70</b>	<b>31</b>	<b>81.396.431.428</b>	<b>81.396.431.428</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 08 tháng 07 năm 2012

Người đại diện pháp luật







*Võ Văn Tân*

Nguyễn Thị Thu Thủy

Đỗ Thị Thanh Loan

Đơn vị : CÔNG TY CP NGK CHƯƠNG DƯƠNG

Địa chỉ: 606 Võ Văn Kiệt, P.Cầu Kho, Q.1

**Mẫu số B09 -DN**

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

# **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 02 NĂM 2012**

## I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh Theo giấy chứng nhận ĐKKD số 4103002362 do Sở KH&ĐT cấp ngày 02/06/2004 đăng ký thay đổi lần 4 ngày 06/01/2012
3. Ngành nghề kinh doanh Sản xuất, mua bán đồ uống. Sản xuất, kinh doanh nguyên vật liệu, bao bì, thiết bị, công nghệ ngành sản xuất đồ uống. Kinh doanh nhà. Môi giới bất động sản
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính .

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán : Đồng Việt Nam

## III. Chuẩn mực kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Kế toán Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán :tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán hiện hành
3. 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: theo chuẩn mực kế toán

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi không kỳ hạn hoặc ngắn hạn, các khoản đầu tư có tính

thanh khoản cao để dàng chuyển đổi thành tiền với số tiền có thể xác định rõ ràng và ít chịu rủi ro liên quan đến việc thay đổi giá trị.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Ti giá bán ra của ngân hàng Ngoại thương TP.HCM theo thời điểm

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho Vật tư gồm giá mua, chi phí vận chuyển bốc xếp, thuế nhập khẩu (nếu có), thành phẩm gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung

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

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chuẩn mực kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá thị trường tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo đường thẳng

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở KD đồng kiểm soát: không

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: đầu tư góp vốn

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo qui định hiện hành

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chưa có

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:



+ Chi phí trả trước dài hạn của Công ty phản ánh giá trị của bao bì, chai két, công cụ dụng cụ chờ phân bổ.

+ Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước Phân bổ theo đường thẳng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không có

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Tiền thuê đất, tiền điện, chi phí marketing, chi phí hỗ trợ bán hàng .

Cơ sở để xác nhận những khoản phải trả là hợp đồng, Kwh thực tế sử dụng, theo kế hoạch năm

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Theo kế hoạch, hợp đồng

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Chưa đánh giá lại

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng CDKT là CL. tỷ giá phát sinh theo từng thời điểm tỷ giá bình quân liên ngân hàng

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực số 14

- Doanh thu bán hàng : Đã đồng thời thỏa mãn tất cả 05 điều kiện sau

+ DN đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua

+ DN không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

+ DN đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ : Không có

- Doanh thu hoạt động tài chính : Đã tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện sau

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính .

+ Chi phí tài chính ghi trong báo cáo KQKD là tổng chi phí tài chính phát sinh .

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại .

+ Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định theo tờ khai thuế TNDN quý

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng: chưa có

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

#### V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

				DVT : Đồng
01. Tiền	Cuối quý			Đầu năm
- Tiền mặt	15.312.167			115.840.703
- Tiền gửi ngân hàng	12.381.119.261			17.037.443.465
- Các khoản tương đương tiền	69.000.000.000			103.900.000.000
<b>Cộng</b>	<b>81.396.431.428</b>			<b>121.053.284.168</b>
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý			Đầu năm
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư ngắn hạn khác				
<b>Cộng</b>				

	Cuối quý	Đầu năm
03. Các khoản phải thu khác		
* Công nợ TTPP SG Co-op (hồ sơ đang chờ xử lý)	1.444.394.600	1.444.394.600
* Tạm treo án phí Đại lý Hoàng Phương	5.089.000	5.089.000
* Tạm treo nhận cổ tức SG tây đô 2011		1.300.000.000
* Tạm treo án phí CTy TP Miền Bắc	11.800.000	
Duy	12.242.250	
<b>Cộng</b>	<b>1.473.525.850</b>	<b>2.749.483.600</b>
04. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	(108.762.700)	(12.296.244)
- Nguyên liệu, vật liệu	24.532.872.100	20.535.509.400
- Công cụ, dụng cụ	29.232.271	44.397.882
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.368.492.548	62.557.317
- Thành phẩm	19.993.811.736	16.115.975.862
- Hàng gửi đi bán	-	-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>45.815.645.955</b>	<b>36.746.144.217</b>
05. Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:	34.787.802	38.198.762
+ Thuế Nhập khẩu		
+ Thuế thu nhập cá nhân	34.787.802	38.198.762
<b>Cộng</b>	<b>34.787.802</b>	<b>38.198.762</b>
06. Phải thu dài hạn nội bộ		
07. Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	34.300.000	34.300.000
+ Phải thu CB CNV cổ phiếu bán trả chậm	34.300.000	34.300.000
<b>Cộng</b>	<b>34.300.000</b>	<b>34.300.000</b>

## 08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu quý	4.492.345.486	38.990.520.301	2.837.067.084	866.806.417	-	47.186.739.288
- Mua trong quý		-	610.000.000	-		610.000.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Sửa chữa lớn TSCĐ						-
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý	4.492.345.486	38.990.520.301	3.447.067.084	866.806.417	-	47.796.739.288
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý	3.258.899.680	35.666.272.470	2.224.654.237	627.733.684		41.777.560.071
- Khấu hao trong kỳ	44.594.400	354.735.905	77.580.933	27.482.465	-	504.393.703
- Tăng khác (điều chỉnh)						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác (điều chỉnh)						-
Số dư cuối quý	3.303.494.080	36.021.008.375	2.302.235.170	655.216.149		42.281.953.774
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu quý	1.233.445.806	3.324.247.831	612.412.847	239.072.733		5.409.179.217
- Tại ngày cuối quý	1.188.851.406	2.969.511.926	1.144.831.914	211.590.268		5.514.785.514

09. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện V/tài Tr/dẫn	Thiết bị d/cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>					
Số dư đầu quý					-
- Thuê tài chính trong quý					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu quý					-
- Khấu hao trong quý	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê TC					-
- Trả lại TSCĐ thuê TC					-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>					
- Tại ngày đầu quý					-
- Tại ngày cuối quý					-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong quý

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, quyền sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu quý				263.688.400		263.688.400
- Mua trong quý						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư cuối quý	-	-	-	263.688.400		263.688.400
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý				169.492.564		169.492.564
- Khấu hao trong năm				9.832.350		9.832.350
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	-	179.324.914		179.324.914
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu quý				94.195.836		94.195.836
- Tại ngày cuối quý				84.363.486		84.363.486

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

	Cuối năm	Đầu năm
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Chi phí XD CB dở dang	28.409.448.142	27.306.891.804
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Chi phí tư vấn di dời nhà máy	301.322.312	301.322.312
+ Chi phí giám sát khoan giếng-Di dời NM	2.550.000	2.550.000
+ Chi phí khoan thăm dò, quan trắc ...nước ngầm tại KCN MP3	147.050.908	147.050.908
+ Chi phí khoan khảo sát địa hình địa chất	172.727.272	172.727.272
+ Chi phí quản lý dự án MP3	265.000	265.000
+ Quyền sử dụng đất Mỹ Phước 3	23.486.167.500	23.486.167.500
+ Quyền sử dụng đất tại Q.Tân Phú	90.909.091	90.909.091
+ Phần mềm ERP	934.218.526	934.218.526
+ Tư vấn thiết kế TC, BC KTKT Q.Tân Phú	179.900.831	179.900.831
+ Chi phí xây dựng nhà trưng bày Tân Phú	2.682.871.273	1.898.780.364
+ Phí đăng ký nhãn hiệu ra nước ngoài	200.331.429	93.000.000
+ Hệ thống xử lý khí thải	211.134.000	

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				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				-
- Nhà				-
- Nhà và quyền sử dụng đất				-

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư"

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào công ty con				
b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
c- Đầu tư dài hạn khác		15.890.000.000		15.890.000.000
- Đầu tư cổ phiếu				
+ Góp vốn thành lập Cty Cổ phần ĐT & KD CSHT KCN Sa	225.000	2.250.000.000	225.000	2.250.000.000
+ Góp vốn vào cty cổ phần Bía NGK Sài Gòn -Tây Đô	650.000	6.500.000.000	650.000	6.500.000.000
+ Góp vốn vào Quỹ đầu tư Sabeco I	7.000	7.140.000.000	7.000	7.140.000.000
<b>Cộng</b>		<b>15.890.000.000</b>		<b>15.890.000.000</b>
14. Chi phí trả trước dài hạn		Cuối quý		Đầu năm
Chi phí bao bì chờ phân bổ		2.330.613.822		3.500.147.256
<b>Cộng</b>		<b>2.330.613.822</b>		<b>3.500.147.256</b>
15. Vay và nợ ngắn hạn		Cuối quý		Đầu năm
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Cuối quý		Đầu năm
- Thuế GTGT		532.449.945		2.091.307.151
- Thuế GTGT hàng nội địa		532.449.945		2.091.307.151
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		32.228.273		50.715.328
- Thuế xuất, nhập khẩu		26.398.241		40.824.953
- Thuế TNDN		728.998.500		3.549.539.406
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế thu nhập khẩu trừ 10%		3.600.000		17.600.000
- Thuế tài nguyên		1.780.080		2.160.000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>		<b>1.325.455.039</b>		<b>5.752.146.838</b>
17. Chi phí phải trả		Cuối quý		Đầu năm
- Trích trước chi phí bốc xếp, vận chuyển ... (TK 3351)		4.534.231.763		3.637.632.770
- Chi phí thù lao HĐQT, BKS. (TK 3351)		119.000.000		92.000.000
- Trích trước tiền thuê đất ... (TK 3351)		2.957.695.148		2.534.292.000
- Trích trước phí BVMT, chi phí kiểm toán, chi phí khác ... (TK 3351)		125.000.000		222.383.378
- Trích trước chi phí hỗ trợ bán hàng,CKKM. marketing... (TK 3357)		4.797.022.532		4.909.216.988
- Trích trước tiền điện (TK 3352)		-		-
<b>Cộng</b>		<b>12.532.949.443</b>		<b>11.395.525.136</b>
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		Cuối quý		Đầu năm
- Tài sản thừa chờ xử lý ( TK 3381 )		194.487.584		194.262.424
- Kinh phí công đoàn ( TK 3382 )		127.273.400		-
- Bảo hiểm xã hội ( TK 3383 )		388.125		388.125
- Bảo hiểm y tế (TK 3384 )		9.054.331		9.054.331
- Bảo hiểm thất nghiệp ( TK 3389 )				-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn ( TK 3386 )		2.171.248.000		2.143.312.000
- Doanh thu chưa thực hiện				
- Cổ tức phải trả ( TK 33883 )		225.830.000		225.830.000
+ Tổng công ty				
+ Cổ đông khác		225.830.000		225.830.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		32.266.587		26.030.222
* Tiền đóng thuế XNK (TK 33881)				

* Tiền bán Chu-Hi (TK 33881)		
* Thành phẩm khách hàng gửi kho		
* Bán hồ sơ mời thầu (TK 33881)	3.000.000	3.000.000
* Bao bì là TS thiếu chờ xử lý đã thu hồi được (TK 33881)	309.000	309.000
* Phí bảo vệ máy ATM (TK 33885)		6.000.000
* Tiền phạt hủy hoá đơn (TK 33886)	1.780.000	840.000
* Phải trả CB CNV khen thưởng vượt KH (TK 33884)	7.817.492	7.817.492
* Tạm treo tiền hoàn thuế TNCN 2010,2011 ( CNV nghỉ việc TK 33881 )	19.360.095	8.063.730
<b>Cộng</b>	<b>2.760.548.027</b>	<b>2.598.877.102</b>
19. Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
20. Vay và nợ dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	222.212.867	222.212.867
<b>Cộng</b>	<b>222.212.867</b>	<b>222.212.867</b>
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	3	4	6	7	8	9	10	10
<b>Số dư đầu quý 2/ 2011</b>	<b>85.000.000.000</b>		<b>(347.276.838)</b>	-	<b>52.044.286.199</b>	<b>6.450.041.779</b>		<b>12.420.894.781</b>	<b>155.567.945.921</b>
*Tăng trong quý	-	-	-		5.118.546.299		-	4.333.284.687	9.451.830.986
*Giảm trong quý					-	-		9.357.366.299	9.357.366.299
									-
<b>Số dư cuối quý 2/2011</b>	<b>85.000.000.000</b>		<b>(347.276.838)</b>	-	<b>57.162.832.498</b>	<b>6.450.041.779</b>	-	<b>7.396.813.169</b>	<b>155.662.410.608</b>
<b>Số dư đầu quý 2/2012</b>	<b>85.000.000.000</b>		<b>(347.276.838)</b>	-	<b>59.416.909.510</b>	<b>7.577.080.285</b>	-	<b>19.826.479.900</b>	<b>171.473.192.857</b>
*Tăng trong quý	-	-	-	-	222.212.867	-	-	2.186.995.500	2.409.208.367
- Trích từ LN sau thuế 2011					222.212.867				222.212.867
- Đánh giá CLTG cuối năm									-
- Mua cổ phiếu quỹ									-
- Bổ sung từ LN còn lại									-
- Lợi nhuận								2.186.995.500	2.186.995.500
*Giảm trong quý	-	-	-	-	-	-	-	12.938.672.867	12.938.672.867
- Trích 5% cổ tức năm 2011									-
- Trích 15% cổ tức năm 2011								12.716.460.000	12.716.460.000
- Trích Quỹ DTPT								222.212.867	222.212.867
- Trích Quỹ DPTC									-
- Trích Quỹ KIPL									-
- Trích thưởng BĐH và CB CNV									-
- Chi từ các quỹ									-
- Hoàn nhập đánh giá CLTG cuối năm									-
<b>Số dư cuối quý 2/2012</b>	<b>85.000.000.000</b>		<b>(347.276.838)</b>	-	<b>59.639.122.377</b>	<b>7.577.080.285</b>	-	<b>9.074.802.533</b>	<b>160.943.728.357</b>



b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý 2	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	43.350.000.000	43.350.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	41.650.000.000	41.650.000.000
<b>Cộng</b>	<b>85.000.000.000</b>	<b>85.000.000.000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ 22.360 22.360

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	85.000.000.000	85.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức

d- Cổ phiếu Quý 2 năm nay 10.000 Quý 2 năm trước 10.000

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

Theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên ngày 12 tháng 4 năm 2006 đã phê duyệt việc sửa đổi điều lệ của Công ty bao gồm việc thay đổi mệnh giá cổ phiếu của Công ty từ 100.000 đồng/cổ phiếu xuống 10.000 đồng/cổ phiếu, theo đó số lượng cổ phiếu của Công ty cũng sẽ tăng từ 850.000 cổ phiếu lên 8.500.000 cổ phiếu. Việc thay đổi này nhằm phục vụ cho việc niêm yết cổ phiếu của Công ty trên thị trường chứng khoán.

e- Các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

**23. Nguồn kinh phí Quý 2 năm nay Đầu năm**

**24. Tài sản thuê ngoài Quý 2 năm nay Đầu năm**

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

ĐVT : đồng

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>67.657.459.337</b>	<b>99.589.808.358</b>
Trong đó :		
+ Doanh thu bán hàng	67.657.459.337	99.572.838.660
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		16.969.698
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)</b>	<b>1.368.393.227</b>	<b>3.371.424.707</b>
Trong đó :		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Chiết khấu thương mại	1.265.133.481	3.199.637.194
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế Tiêu thụ đặc biệt	103.259.746	171.787.513
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>66.289.066.110</b>	<b>96.218.383.651</b>
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Quý 2 năm nay</b>	<b>Quý 2 năm trước</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	48.733.189.773	77.039.563.847
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>48.733.189.773</b>	<b>77.039.563.847</b>

**29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Quý 2 năm nay

2.774.973.567 /

Quý 2 năm trước

2.230.944.898 /

50.804.856 /

230.539.267 /

**2.825.778.423****2.461.484.165****Cộng****30. Chi phí tài chính (Mã số 22)**

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

Quý 2 năm nay

4.966.066 /

Quý 2 năm trước

59.777.542

**Cộng****4.966.066 /****59.777.542 /****31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)**

- Chi phí thuế thu nhập DN tính trên doanh thu chịu thuế năm hiện hành
- Đ/C chi phí thuế thu nhập của các năm trước vào CP thuế TN hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành

Quý 2 năm nay

728.998.500 /

Quý 2 năm trước

1.444.428.231 /

**32. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)**

Quý 2 năm nay

Quý 2 năm trước

**33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên, nhiên, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Quý 2 năm nay

48.972.852.180

Quý 2 năm trước

75.279.385.791

11.358.171.277

10.370.923.845

514.226.053 /

495.294.858

5.050.526.387

2.563.590.385

8.162.608.966

7.598.282.331

**74.058.384.863****96.307.477.210****Cộng****VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

ĐVT: đồng

**34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng**

Quý 2 năm nay

Quý 2 năm trước

**VIII. Những thông tin khác****5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): .....**

Lập, ngày 08 tháng 07 năm 2012

Người đại diện theo pháp luật

Lập biểu

Kế toán trưởng

**Q. TÔNG GIÁM ĐỐC****Võ Văn Tân**

BCTC-Q2-12.xls/TM(7)

Nguyễn Thị Thu Thủy

Đỗ Thị Thanh Loan

**ĐẾN** Số: 24169  
 Ngày 19 tháng 7 năm 2012

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT  
 QUÍ II- NĂM 2012**

**I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:**

STT	Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số dư cuối kỳ
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>179.267.618.512</b>	<b>146.655.585.528</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	121.053.284.168	81.396.431.428
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	20.082.045.585	18.459.148.880
4	Hàng tồn kho	36.249.940.051	45.319.441.789
5	Tài sản ngắn hạn khác	1.882.348.708	1.480.563.431
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>52.575.828.182</b>	<b>52.481.906.616</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn	34.300.000	34.300.000
2	Tài sản cố định	32.932.985.274	34.008.597.142
-	- Tài sản cố định hữu hình	5.522.065.284	5.514.785.514
-	- Tài sản cố định vô hình	104.028.186	84.363.486
-	- Tài sản cố định thuê tài chính		
-	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	27.306.891.804	28.409.448.142
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	15.870.182.785	15.870.182.785
5	Tài sản dài hạn khác	3.738.360.123	2.568.826.689
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>231.843.446.694</b>	<b>199.137.492.144</b>
<b>IV</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>62.869.412.578</b>	<b>38.193.763.787</b>
1	Nợ ngắn hạn	62.713.662.578	38.038.013.787
2	Nợ dài hạn	155.750.000	155.750.000
<b>V</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>168.974.034.116</b>	<b>160.943.728.357</b>
1	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>168.974.034.116</b>	<b>160.943.728.357</b>
-	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	85.000.000.000	85.000.000.000
-	- Thặng dư vô cổ phần	-	-
-	- Cổ phiếu quỹ	(347.276.838)	(347.276.838)
-	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
-	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	199.530.700	-
-	- Các quỹ	66.993.989.795	67.216.202.662
-	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	17.127.790.459	9.074.802.533
-	- Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	-	-
-	- Quỹ khen thưởng phúc lợi		
-	- Nguồn kinh phí		
-	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>231.843.446.694</b>	<b>199.137.492.144</b>

Ngày 08 Tháng 07 Năm 2012

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đỗ Thị Thanh Loan

Võ Văn Căn

**II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH :***(Áp dụng với các Doanh nghiệp sản xuất, chế biến, dịch vụ)*

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	67.657.459.337	151.133.165.234
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1.368.393.227	4.200.597.365
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	66.289.066.110	146.932.567.869
4	Giá vốn hàng bán	48.733.189.773	110.439.528.289
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	17.555.876.337	36.493.039.580
6	Doanh thu hoạt động tài chính	2.825.778.423	5.757.619.508
7	Chi phí tài chính	4.966.066	36.963.647
8	Chi phí bán hàng	10.327.185.459	22.559.202.044
9	Chi phí quản lý Doanh nghiệp	8.423.068.487	14.645.759.029
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1.626.434.748	5.008.734.368
11	Thu nhập khác	1.309.007.352	1.524.962.669
12	Chi phí khác	19.448.100	19.450.449
13	Lợi nhuận khác	1.289.559.252	1.505.512.220
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.915.994.000	6.514.246.588
15	Thuế thu nhập Doanh nghiệp	728.998.500	1.628.561.647
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.186.995.500	4.885.684.941
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	258	576
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

**II.B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH :***(Áp dụng với các Doanh nghiệp trong lĩnh vực tài chính, tín dụng)*

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Tổng doanh thu		
3	Doanh thu từ hoạt động kinh doanh chính		
4	Doanh thu về đầu tư tài chính		
6	Doanh thu khác		
	Tổng chi phí		
7	Chi phí từ hoạt động kinh doanh chính		
8	Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính		
9	Chi phí quản lý Doanh nghiệp		
	Chi phí khác		
14	Lợi nhuận trước thuế		
15	Thuế thu nhập phải nộp		
16	Lợi nhuận sau thuế		
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 08 Tháng 07 Năm 2012

**KÊ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)

**Đỗ Thị Thanh Loan****Võ Văn Tân**