

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	DƯ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		364.655.432.275	251.629.998.576
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		85.005.605.677	15.151.552.446
1. Tiền	111	V.01	29.505.605.677	15.151.552.446
2. Các khoản tương đương tiền	112		55.500.000.000	
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn (*)	129			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU	130		130.646.208.336	93.782.361.308
1. Phải thu của khách hàng	131		36.241.981.818	9.583.121.225
2. Trả trước cho người bán	132		86.025.690.327	80.143.570.544
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	8.614.296.536	4.291.429.884
6. Dự phòng khoản thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(235 760 345)	(235 760 345)
IV. HÀNG TỒN KHO	140		146.390.155.195	140.608.850.191
1. Hàng tồn kho	141	V.04	149.766.047.235	143.984.742.231
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3.375.892.040)	(3.375.892.040)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		2.613.463.067	2.087.234.631
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			402.522.022
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	926.996.710	1.137.767.451
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.686.466.357	546.945.158
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=220+240+250+260)	200		197.138.652.344	178.839.411.661
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		604.108.950	604.108.950
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
3. Phải thu dài hạn khác	213	V.07	604.108.950	604.108.950
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		193.823.043.769	176.295.159.133
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	62.300.824.296	62.651.597.919
- Nguyên giá	222		115.310.505.754	114.420.665.982
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(53.009.681.458)	(51.769.068.063)
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	7.047.902.988	7.104.047.967
- Nguyên giá	228		7.382.112.250	7.382.112.250
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(334 209 262)	(278 064 283)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	124.474.316.485	106.539.513.247



NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	DƯ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá Đ.tư Chứng khoán dài hạn (*)	259			
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		2.711.499.625	1.940.143.578
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.711.499.625	1.940.143.578
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		561.794.084.619	430.469.410.237
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		471.539.174.448	341.115.958.552
I. NỢ NGẮN HẠN	310		141.127.661.176	121.575.826.563
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	107.123.513.501	94.274.996.447
2. Phải trả người bán	312		20.518.229.736	13.671.572.091
3. Người mua trả tiền trước	313		441.061.448	290.733.815
4. Thuế & các khoản phải nộp NN	314	V.16	418.543.919	148.113.133
5. Phải trả người lao động	315		4.160.363.169	7.936.327.150
6. Chi phí phải trả	316	V.17	726.626.775	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch Xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả & phải nộp khác	319	V.18	7.377.765.970	4.351.554.269
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		361.556.658	902.529.658
II. NỢ DÀI HẠN	330		330.411.513.272	219.540.131.989
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		309.504.095.840	201.418.032.800
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	18.807.221.018	15.908.491.575
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		559.196.414	672.607.614
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		1.541.000.000	1.541.000.000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		90.254.910.171	89.353.451.685
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	90.254.910.171	89.353.451.685
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		47.190.000.000	47.190.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15.607.080.000	15.607.080.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			16.749.278
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		10.619.018.249	10.619.018.249

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	DƯ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	419		2.330.953.371	2.330.953.371
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14.507.858.551	13.589.650.787
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		561.794.084.619	430.469.410.237

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	SỐ CUỐI QUÝ	DƯ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4. Nợ khó đòi đã xử lý		
5. Ngoại tệ các loại		
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Ngày 24. Tháng 04. Năm 2012

Giám đốc

(Ký, họ tên)



BÙI KỲ PHÁT

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)
Quý I năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ này năm trước	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	82.336.574.381	93.628.783.888	82.336.574.381
2. Các khoản giảm trừ	03		3.306.475.076	4.002.590.800	3.306.475.076
3. Doanh thu thuần về hàng bán và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		79.030.099.305	89.626.193.088	79.030.099.305
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	57.555.584.727	67.869.458.330	57.555.584.727
5. Lợi nhuận gộp về hàng bán và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		21.474.514.578	21.756.734.758	21.474.514.578
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.463.128.793	1.531.494.155	1.463.128.793
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	5.592.095.128	4.659.730.445	5.592.095.128
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5.394.022.053	4.651.331.645	5.394.022.053
8. Chi phí bán hàng	24		13.503.871.670	13.481.927.088	13.503.871.670
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.731.049.484	3.755.019.062	3.731.049.484
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		110.627.089	1.391.552.318	110.627.089
11. Thu nhập khác	31		1.113.649.930	103.649.801	1.113.649.930
12. Chi phí khác	32				
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.113.649.930	103.649.801	1.113.649.930
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.224.277.019	1.495.202.119	1.224.277.019
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	306.069.255	373.800.530	306.069.255
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		918.207.764	1.121.401.589	918.207.764
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 24 Tháng 04 Năm 2012

Giám đốc
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]



GỬI KỶ PHÁT

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Qui1/2012

Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Qui1/2012	Qui1/2011
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	75,751,898,079	50,879,443,991
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(67,420,266,799)	(79,262,544,974)
3	Tiền chi trả cho người lao động	3	(8,624,182,118)	(9,031,518,776)
4	Tiền chi trả lãi vay	4	(5,394,022,053)	(4,651,331,645)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(481,676,355)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	145,304,114,628	67,384,798,316
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(11,937,396,563)	(11,128,931,600)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	127,680,145,174	13,708,238,957
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(23,601,533,040)	(24,228,698,905)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	240,000,000	98,181,819
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(151,000,000,000)	(126,000,000,000)
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	95,500,000,000	79,400,000,000
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,455,616,105	1,531,494,155
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(77,405,916,935)	(69,199,022,931)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	70,879,111,935	77,220,307,872
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(55,074,486,943)	(71,441,488,938)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	3,775,200,000	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	19,579,824,992	5,778,818,934
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	69,854,053,231	(49,711,965,040)
1	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	15,151,552,446	116,264,909,928
2	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-
3	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	85,005,605,677	66,552,944,888

Kế toán Trưởng

Ngô Thị Minh Luận

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2012

Tổng Giám Đốc



Bùi Kỳ Phát

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chu kỳ hoạt động quý I năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Văn phòng phẩm Hồng Hà (gọi tắt là "Công ty") tiền thân là Công ty Văn phòng phẩm Hồng Hà được thành lập theo Quyết định số 383CNn/TCLĐ ngày 29/04/1993 và Quyết định số 1014QĐ/TCLĐ ngày 28/07/1995 của Bộ Công nghiệp nhẹ. Công ty Văn phòng phẩm Hồng Hà được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Văn phòng phẩm Hồng Hà theo Quyết định số 2721/QĐ - BCN ngày 25/8/2005 của Bộ Công nghiệp (nay là Bộ Công thương) và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103010462 ngày 28/12/2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Công ty có mười lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh gồm:

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ nhất ngày 25/01/2006;

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ hai ngày 19/02/2006;

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ ba ngày 31/8/2006;

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ tư ngày 15/6/2007.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ năm ngày 31/12/2007.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ sáu ngày 23/05/2008

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ bảy ngày 04/07/2008

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ tám ngày 28/06/2011

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ chín ngày 26/07/2011

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ mười ngày 05/12/2011

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ mười ngày 31/03/2012 thì vốn Điều lệ của Công ty là: 47.190.000.000 đồng (*Bốn mươi bảy tỷ một trăm chín mươi triệu đồng Việt Nam*).

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất và kinh doanh các mặt hàng văn phòng phẩm và văn hóa phẩm.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh bất động sản;
- Dịch vụ quản lý bất động sản;
- Sản xuất, kinh doanh các mặt hàng: văn phòng phẩm, văn hóa phẩm, các sản phẩm da, giả da, may mặc, các sản phẩm từ chất dẻo và thiết bị trường học;
- In giấy vở, sổ, bao bì các loại tem, nhãn, văn hóa phẩm;
- Kinh doanh thiết bị, máy văn phòng;
- Sản xuất, lắp đặt thiết bị phụ trợ bằng kết cấu kim loại ngành công nghiệp (cơ và điện);

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chu kỳ hoạt động quý I năm 2012

- Xuất nhập khẩu vật tư, nguyên liệu, thành phẩm, máy móc thiết bị phục vụ cho sản xuất, kinh doanh của Công ty;
 - Xây dựng dân dụng và công nghiệp;
 - Cho thuê văn phòng, cửa hàng, nhà xưởng;
 - Kinh doanh dịch vụ lữ hành và du lịch;
 - Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, khu vui chơi giải trí, khu du lịch sinh thái, dịch vụ ăn uống, giải khát và các dịch vụ phục vụ khách du lịch (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
 - Mua bán rượu, bia, nước giải khát, thuốc lá (Không bao gồm kinh doanh quán bar);
 - Vận tải hàng hóa, vận chuyển hành khách;
 - May đo thời trang và may công nghiệp;
 - Mua bán máy móc, thiết bị, quần áo, bông, vải sợi và phụ liệu ngành may mặc;
 - Xuất nhập khẩu các sản phẩm, hàng hóa Công ty kinh doanh./
- Địa chỉ: Số 25 Lý Thường Kiệt, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội.

Tel: 04 36 524 158
Fax: 04 36 524 329

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 - Chuẩn mực chung.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chu kỳ hoạt động quý I năm 2012

và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp tính giá hàng xuất kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

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

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và thông tư số 203/2009/TT - BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với TSCĐ hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Nhà cửa, vật kiến trúc	25 - 50
- Máy móc thiết bị	6 - 8
- Phương tiện vận tải	4
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	4

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chu kỳ hoạt động quý I năm 2012

Các khoản vay ngắn hạn và dài hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, kế ước vay và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính.

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

Chi phí trả trước dài hạn phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là các khoản chi phí có thời gian trên một năm và chi phí thuê nhà đã trả tiền cho khách hàng nhưng chưa đến kỳ phân bổ vào chi phí SX.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu.

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

Vốn khác của chủ sở hữu là vốn bổ sung từ lợi nhuận sau thuế của hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa và doanh thu từ tiền lãi gửi.

Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa được xác định khi sản phẩm, hàng hóa đã chuyển giao cho khách hàng, phát hành hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 04 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Doanh thu từ lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 02 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, là chi phí lãi vay ngắn hạn và dài hạn.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế TNDN tính theo quy định hiện hành của Nhà Nước.

10. Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo hợp đồng và ghi nhận theo hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng kinh tế.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Chu kỳ hoạt động quý I năm 2012

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

12. Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn vay dưới 01 năm trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn vay trên 01 năm được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

13. Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành tại Việt Nam. Thuế suất thuế GTGT áp dụng như sau:

- Thuế suất đối với hoạt động xuất khẩu số, vở và sách giáo khoa tham khảo là 0%;
- Thuế suất đối với hoạt động bán truyện, đồ dùng học sinh là 5%;
- Thuế suất đối với hoạt động bán các loại văn phòng phẩm khác là 10%.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

14. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hàng bán được ghi nhận trên cơ sở số lượng sản phẩm, hàng hoá xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

CÔNG TY CP VẠN PHÒNG PHẨM HỒNG HÀ

Số 25 Lý Thường Kiệt - Hoàn Kiếm - Hà Nội

Tel: 043 6524 158 Fax : 043 6524 158

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1/2012

(tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.**1. Tiền và các khoản tương đương**

1.1 Tiền	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
<i>Tiền mặt tại quỹ</i>	1,889,928,051	1,288,803,766
<i>Tiền gửi ngân hàng</i>	27,615,677,626	13,862,748,680
Ngân hàng Exim bank -CN Long Biên	10,934,921	54,161,958
Ngân hàng Ngoại thương Việt namCN thanh xuân	2,998,267,858	1,426,778,487
VND	2,998,267,858	1,426,778,487
N hàng công thương CN Thanh Xuân (VND)	9,203,234	69,610,244
Ngân hàng HSBC	1,345,977,755	3,826,853,303
VND	1,345,977,755	3,826,853,303
Ngân hàng Ngoại thương Việt nam CN chương dương	2,295,736,370	4,254,481,940
VND	2,247,911,050	3,749,836,371
USD	47,825,320	504,645,569
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển VN - CN Hà Thành	732,473,419	692,424,526
VND	672,934,009	625,339,829
USD	59,539,410	67,084,697
Ngân hàng Techcombank (VND)	74,741,410	3,139,382,043
Ngân hàng No & PTNT Tây Hồ (VND)	972,872	972,872
NH TPCP Liên Việt -CN Đông Đô (VND)	11,931,245,363	365,593,320
NH TPCP Quân Đội -CN Long biên (VND)	8,216,124,424	32,489,987
1.2 Các khoản tương đương tiền	55,500,000,000	
Ngân hàng Ngoại thương Việt namCN Chương Dương		
NH TPCP Liên Việt -CN Đông Đô	55,500,000,000	
Ngân hàng Quân Đội- CN Long Biên		
Tổng cộng	85,005,605,677	15,151,552,446

2 Đầu tư tài chính ngắn hạn

	31/03/2012	01/01/2012
Ngân hàng TMCP.Liên Việt-CN Đông Đô		
Ngân hàng Techcombank (VND)		
Ngân hàng Công Thương		
Ngân hàng VCB chương Dương		

Tổng cộng		
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
<i>Phải thu khác</i>	8,614,296,536	4,291,429,884
Bảo hiểm xã hội	630,950,576	505,445,884
kinh phí công đoàn		
Phải thu tạm trả cổ tức	7,549,845,600	3,775,200,000
Thuế GTGT phải thu từ nhà thầu nước ngoài		
Phải thu khác (dư nợ TK 138)	106,635,065	10,784,000
Phải thu khác (dư nợ TK 338)	326,865,295	
Tổng cộng	8,614,296,536	4,291,429,884
4. Hàng tồn kho	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Hàng tồn kho	149,766,047,235	143,984,742,231
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>	58,938,117,085	58,401,850,415
Nguyên vật liệu chính	53,426,234,451	54,085,346,746
Vật liệu phụ	5,511,882,634	4,316,503,669
<i>Công cụ, dụng cụ</i>	263,696,080	231,628,959
<i>Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</i>	7,931,606,150	7,569,266,618
<i>Thành phẩm</i>	62,053,591,720	54,018,691,301
<i>Hàng hoá</i>	20,579,036,200	23,763,304,938
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,375,892,040)	(3,375,892,040)
Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho	146,390,155,195	140,608,850,191
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31/03/2012	01/01/2012
Thuế TNDN	830,263,491	1,136,332,746
Thuế GTGT hàng nội địa		
Thuế nhập khẩu	95,298,514	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1,434,705	1,434,705
Tổng cộng	926,996,710	1,137,767,451
6 Phải thu dài hạn khác	VND	VND
Ký quỹ ,ký cược dài hạn	604,108,950	604,108,950
Cộng	604,108,950	604,108,950

Điện thoại: (84 -4) 36 524 158

Fax: (84 -4) 36 524 158

0

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I-2012
(tiếp theo)

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Đơn vị tính: VND	
					Tổng cộng	
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2012	53,938,538,959	53,316,516,678	5,129,064,200	2,036,546,145		114,420,665,982
Mua trong năm		1,843,253,136				1,843,253,136
Đầu tư XDCB hoàn thành						
Tặng khác						
Chuyển sang BĐS đầu tư		(953,413,364)				(953,413,364)
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư ngày 31/03/2012	53,938,538,959	54,206,356,450	5,129,064,200	2,036,546,145		115,310,505,754
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2012	14,037,782,025	32,706,123,300	3,471,942,767	1,553,219,971		51,769,068,063
Khấu hao trong năm	712,655,367	1,204,360,035	213,197,052	63,814,305		2,194,026,759
Tặng khác						
Thanh lý, nhượng bán		(953,413,364)				(953,413,364)
Giảm khác						
Số dư ngày 31/03/2012	14,750,437,392	32,957,069,971	3,685,139,819	1,617,034,276		53,009,681,458
Giá trị còn lại						
Số dư ngày 01/01/2012	39,900,756,934	20,610,393,378	1,657,121,433	483,326,174		62,651,597,919
Số dư ngày 31/03/2012	39,188,101,567	21,249,286,479	1,443,924,381	419,511,869		62,300,824,296

8. Tăng giảm tài sản cố định Vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất lâu dài	Giá trị P mềm
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
- Số dư ngày 01/01/2012	6,708,372,500	673,739,750
- Mua trong năm		
- Tăng khác		
- Số dư ngày 31/03/2012	6,708,372,500	673,739,750
Giá trị hao mòn lũy kế		
- Số dư ngày 01/01/2012		278,064,283
- Khấu hao trong năm		56,144,979
- Số dư ngày 31/03/2012		334,209,262
Giá trị còn lại		
- Số dư ngày 01/01/2012	6,708,372,500	395,675,467
- Số dư ngày 31/03/2012	6,708,372,500	339,530,488

9. Chi phí Xây dựng cơ bản

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Xây dựng nhà cầu đường	561,813,516	378,219,836
Nhà 94 lò đúc	13,587,000	13,587,000
chi phí phá dỡ CT25LTK (BBKTNN)		
Công trình 25 Lý Thường Kiệt	123,781,187,969	106,147,706,411
chi phí khác XD CB	117,728,000	
Tổng cộng	124,474,316,485	106,539,513,247

10. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Thuê cửa hàng	888,813,828	942,813,828
Khuôn	116,398,135	136,030,846
Sửa chữa		
chi phí khác	1,706,287,662	861,298,904
Tổng cộng	2,711,499,625	1,940,143,578

11. Vay và nợ ngắn hạn

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Vay ngắn hạn	107,123,513,501	94,274,996,447
Ngân hàng techcom bank	14,078,987,239	9,473,532,383
Ngân hàng TMCP liên việt		
Vay NH Ngoại thương Thanh Xuân		
Ngân hàng HSBC	2,058,983,450	2,050,418,708
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Thành	19,270,092,897	18,853,416,515
Vay NH Ngoại thương Chương Dương	61,152,858,304	49,213,815,979
Vay NH Ngân Hàng CT thanh xuân		5,584,712,862
Vay Huy ĐộngCBCNV	10,562,591,611	9,099,100,000
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Tổng cộng	107,123,513,501	94,274,996,447

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra	369,220,007	
Thuế GTGT nhà thầu nước ngoài		
Thuế xuất nhập khẩu		
Thuế thu nhập cá nhân	49,085,684	148,113,133
Thuế TND nghiệp		
Thuế TND nghiệp nhà thầu nước ngoài		
Thuế khác (môn bài + Ckhoan)	238,228	
Tổng cộng	418,543,919	148,113,133

Chi phí phải trả

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Chi phí khuyến mại	726,626,775	
Tổng cộng	726,626,775	

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

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		
Kinh phí công đoàn	483,151,310	515,549,649
Nhận ký cược ký quỹ ngắn hạn	3,178,208,660	2,289,651,382
Phải trả tổng công ty Việt Nam	1,960,068,000	1,430,702,638
Phải Trả NHCT Việt nam		
Phải trả cty Thuận An Building		
Phải trả cty Thuận An Holding		

Phải trả khác	1,516,338,000	29,250,000
phải trả về cổ tức	240,000,000	86,400,600
Tổng cộng	7,377,765,970	4,351,554,269

14. Vay và nợ dài hạn

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Vay dài hạn	18,807,221,018	15,908,491,575
Ngân hàng VCB Thanh Xuân	3,011,519,655	3,011,519,655
Ngân hàng VCB chương dương	15,795,701,363	12,896,971,920
Vay huy động CNCNV		
Nợ dài hạn		
Nợ dài hạn thuê tài chính máy in 5 màu		
Thuê tài chính xe ô tô		
Nợ dài hạn thuê tài chính máy in 4 màu		
Tổng cộng	18,807,221,018	15,908,491,575

15. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Phải trả tổng công ty Việt Nam	3,000,000,000	3,000,000,000
Phải Trả NHCT Việt nam		
Phải trả cty Thuận An Building	196,229,050,440	126,759,575,400
Phải trả cty Thuận An Holding	110,275,045,400	71,658,457,400
Tổng cộng	309,504,095,840	201,418,032,800

16. Vốn chủ sở hữu

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
16.1 Vốn điều lệ	47,190,000,000	47,190,000,000
Vốn góp của Nhà Nước	24,500,850,000	24,500,850,000
Vốn góp của các cổ đông	22,689,150,000	22,689,150,000
16.2 Thặng dư vốn cổ phần	15,607,080,000	15,607,080,000
16.3 Quỹ Đầu tư Phát triển SX	10,619,018,249	10,619,018,249
16.4 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2,330,953,371	2,330,953,371
16.5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	14,507,858,551	13,589,650,787
16.6 Chênh lệch tỷ giá		16,749,278
Tổng cộng	90,254,910,171	89,353,451,685

Vi.

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

17. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	81,304,510,749	92,506,120,256
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,032,063,632	1,122,663,632

Tổng cộng	82,336,574,381	93,628,783,888
18. Các khoản giảm trừ doanh thu	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Hàng bán bị trả lại	61,899,148	21,350,042
Chiết khấu thanh toán	3,244,575,928	3,981,240,758
Tổng cộng	3,306,475,076	4,002,590,800
19 Doanh thu thuần bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	77,998,035,673	88,503,529,456
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,032,063,632	1,122,663,632
Tổng cộng	79,030,099,305	89,626,193,088
20. Giá vốn bán hàng	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa và thành phẩm đã bán	57,555,584,727	67,869,458,330
Tổng cộng	57,555,584,727	67,869,458,330
21. Doanh thu hoạt động tài chính	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Lãi tiền gửi	580,351,015	116,375,045
Chênh lệch tỷ giá		35,551,500
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	882,777,778	1,379,567,610
Tổng cộng	1,463,128,793	1,531,494,155
22. Chi phí tài chính	31/03/2012	01/01/2012
	VND	VND
Chi phí lãi tiền vay	5,394,022,053	4,651,331,645
Chênh lệch tỷ giá		7,948,800
Chi phí lãi tiền kí quỹ	198,073,075	450,000
Tổng cộng	5,592,095,128	4,659,730,445
23. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	31/03/2012	01/01/2012
Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	81,606,878,028	91,261,337,044
Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	80,382,601,009	89,766,134,925
Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	1,224,277,019	1,495,202,119
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	25%	25%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	306,069,255	373,800,530

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

306,069,255

373,800,530

Tổng cộng

306,069,255

373,800,530

24. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

31/03/2012

918,207,764

01/01/2012

1,121,401,589

+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông

918,207,764

1,121,401,589

+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ

4,719,000

4,719,000

Hà Nội, ngày 24 tháng 04 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN PHÒNG PHẨM HỒNG HÀ

Kế toán trưởng



Ngô Thị Minh Luận

