

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2010
(Theo phương pháp trực tiếp)

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA TÂN HÓA

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, thương mại, dịch vụ.
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất các loại bao bì nhựa, bao bì dệt PP và các sản phẩm khác bằng nhựa từ màng siêu mỏng và màng phức hợp in trên bao bì nhựa; các ngành khác thuộc lĩnh vực bao bì nhựa theo qui định của nhà nước.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

- 1- Niên độ kế toán của Công Ty bắt đầu từ ngày 01-01 kết thúc vào ngày 31-12 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là: đồng Việt Nam.

III- Chế độ kế toán áp dụng :

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết Định số 15/2006-QĐ/BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
- 2- Hình thức kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật Ký chứng từ

IV- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn Mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Công Ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.

V- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền là : các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác : Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi ra Việt Nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế (hoặc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ được qui đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho :

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn 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 vật.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác :

Nguyên tắc ghi nhận : Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu :
Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản ngắn hạn.

Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản dài hạn.

Lập dự phòng phải thu khó đòi : Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo.

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính theo Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003.

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác :

Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác :

Chi phí trả trước : Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư XD CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

Chi phí khác : Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư XD CB, cải tạo nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

6 - Kế toán các khoản đầu tư tài chính :

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn; các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

7- Ghi nhận các khoản trả thương mại và phải trả khác :

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu :

Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.

Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

8. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm :

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc năm 2008 Công ty trích tỷ lệ 3% trên tổng quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ

9. Ghi nhận chi phí trả trước :

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh :

Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Lỗ chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn;

Chi phí thuê đất dài hạn.

10. Nguồn vốn chủ sở hữu :

10.1. Ghi nhận cổ tức: Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

10.2. Nguyên tắc trích lập các khoản dự trừ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

11. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu :

11.1. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;

Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý sản phẩm, hàng hoá như người sở hữu sản phẩm, hàng hoá hoặc quyền kiểm soát sản phẩm, hàng hoá;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Công ty 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.

11.2. Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó.

Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

Xác định được Chi phí phát sinh cho giao dịch và Chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

11.3. Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai điều kiện sau:

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng :

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng:
 Doanh thu từ các hợp đồng giao nhận thầu thi công và lắp đặt được ghi nhận tại thời điểm ký biên bản nghiệm thu bàn giao với Chủ đầu tư và được căn cứ vào bản quyết toán giá trị hoàn thành. Trong trường hợp giá trị thực hiện không phát sinh ngoài giá trị hợp đồng thì giá trị hợp đồng chính là giá trị quyết toán. Trong những trường hợp cụ thể, doanh thu còn được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Bảng cân đối kế toán được Chủ đầu tư xác nhận.

Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng:
 Chi phí từ các hợp đồng xây dựng được ghi nhận từ các chứng từ gốc thực tế phát sinh trong quá trình triển khai thi công hợp đồng xây dựng đó. Trong những trường hợp cụ thể chi phí có thể ghi nhận từ các khoản phải trả để tương ứng với nội dung công việc đã được quyết toán doanh thu trong kỳ.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối năm	Đầu năm
Tiền mặt	301.947.447	255.550.574
Tiền gửi ngân hàng	1.163.228.043	2.576.700.350
Tiền đang chuyển		
Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	1.465.175.490	2.832.250.924

2- Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
Phải thu khách hàng	42.544.198.229	55.276.053.051
Trả trước cho người bán	6.438.463.895	6.815.328.405
Phải thu nội bộ	0	
Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
Tài sản thiếu chờ xử lý		
Phải thu khác	9.208.088.102	9.125.627.104
Dự phòng phải thu khó đòi		
Giá trị thuần của phải thu khó đòi thương mại và phải thu khác		
Cộng	58.190.750.226	71.217.008.560

3- Hàng tồn kho	Page 4	Cuối năm	Đầu năm
------------------------	--------	-----------------	----------------

Hàng mua đang đi trên đường	0	
Nguyên liệu, vật liệu	26.939.944.575	20.116.835.513
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí SX, KD dở dang	12.349.166.097	14.420.201.740
Thành phẩm	7.082.393.021	5.679.552.190
Hàng hoá	937.001.000	
Hàng gửi đi bán	0	
Cộng	47.308.504.693	40.216.589.443

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Giá trị thuần có thể thực hiện được

- * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm
- * Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ
- * Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giảm giá hàng tồn kho

4- Tài sản ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
<i>4.1- Tài sản ngắn hạn</i>	<i>592.902.439</i>	<i>1.562.583.853</i>
Tạm ứng	131.544.078	130.353.678
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	240.616.963	1.150.022.535
Chi phí trả trước	220.741.398	282.207.640
<i>4.2- Các khoản thuế phải thu</i>	<i>11.795.678.214</i>	<i>8.272.335.798</i>
Thuế GTGT còn được khấu trừ	11.200.756.950	7.670.274.788
Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	594.921.264	594.921.264
Thuế TNCN	0	0
Thuế Xuất nhập khẩu	0	7.139.746
Cộng	12.388.580.653	9.834.919.651

-

5- Các khoản phải thu dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
Phải thu dài hạn khách hàng		
Phải thu nội bộ dài hạn		
Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
Cho vay nội bộ		
Phải thu nội bộ khác		
Phải thu dài hạn khác		
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		

Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	0	0

6- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u>						
Số dư đầu năm	39.260.899.384	145.392.152.948	7.209.760.397	433.951.871	0	192.296.764.600
Mua trong năm				0		0
Đầu tư XD CB hoàn thành						0
Tăng khác						0
Chuyển sang BĐS đầu tư						0
Thanh lý, nhượng bán						0
Giảm khác						
Số dư cuối năm	39.260.899.384	145.392.152.948	7.209.760.397	433.951.871	0	192.296.764.600
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						
Số dư đầu năm	3.653.028.193	33.608.145.069	3.036.113.051	397.881.140	0	40.695.167.453
Khấu hao trong năm	373.483.725	2.956.595.128	304.746.411	19.669.512		3.654.494.776
Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
Thanh lý, nhượng bán						0
Giảm khác						0
Số dư cuối năm	4.026.511.918	36.564.740.197	3.340.859.462	417.550.652	0	44.349.662.229
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u>						
Tại ngày đầu năm	35.607.871.191	111.784.007.879	4.173.647.346	36.070.731	0	151.601.597.147
Tại ngày cuối năm	35.234.387.466	108.827.412.751	3.868.900.935	16.401.219	0	147.947.102.371

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

147.691.995.686

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý :

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

7- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</u>						
Số dư đầu năm						0
Thuê tài chính trong kỳ						0
Mua lại TSCĐ thuê tài chính						0
Trả lại TSCĐ thuê tài chính						0
Số dư cuối năm		0				0
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						0
Số dư đầu năm						0
Khấu hao trong năm						0
Mua lại TSCĐ thuê tài chính						0
Trả lại TSCĐ thuê tài chính						0
Số dư cuối năm						0
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</u>						0
Tại ngày đầu năm		0				0
Tại ngày cuối năm		0				0

8- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ vô hình</u>						
Số dư đầu năm				600.832.382		600.832.382
Mua trong năm						
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
Tăng do hợp nhất kinh doanh						
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối năm				600.832.382		600.832.382
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						
Số dư đầu năm				457.148.909		457.148.909
Khấu hao trong năm				15.907.305		15.907.305

Thanh lý, nhượng bán					
Giảm khác					
Số dư cuối năm				473.056.214	473.056.214
<u>Giá trị còn lại của TSCĐVH</u>					
Tại ngày đầu năm				143.683.473	143.683.473
Tại ngày cuối năm				127.776.168	127.776.168

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

9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Chi phí xây dựng cơ bản

116.554.230

10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
Quyền sử dụng đất				
Nhà				
Nhà và quyền sử dụng đất				

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

11- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn

11.1- Đầu tư tài chính ngắn hạn :

- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn

+ Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền

- + Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác
- + Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính ngắn hạn

11.2- Đầu tư tài chính dài hạn :

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên kết
- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Đầu tư dài hạn khác:
 - + Đầu tư chứng khoán dài hạn
 - + Cho vay dài hạn
 - + Đầu tư dài hạn khác
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn

Cộng

** Danh sách các công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng*

Công ty TNHH Một Thành Viên Nhựa Tân Hóa -Long An

12- Chi phí trả trước dài hạn

- Số dư đầu năm	22.658.584.973
- Tăng trong năm	125.262.605
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong quý	205.470.137
- Giảm khác	
- Số dư cuối năm	22.578.377.441

13- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

14- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
Vay ngắn hạn	84.721.702.732	80.215.125.431
Vay dài hạn đến hạn trả		
Trái phiếu phát hành đến hạn trả		
Cộng	84.721.702.732	80.215.125.431
15- Phải trả người bán và người mua trả tiền trước	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả người bán	Page 921.195.808.095	33.130.421.932

Người mua trả tiền trước	0	280.845.340
Cộng	21.195.808.095	33.411.267.272
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
16.1- Thuế phải nộp nhà nước		
Thuế GTGT		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu	0	
Thuế TNDN		
Thuế tài nguyên		
Thuế Nhà đất		
Tiền thuê đất		
Các loại thuế khác	299.143.007	306.859.935
16.2- Các khoản phải nộp khác		
Các khoản phí, lệ phí		
Các khoản phải nộp khác		
Cộng	299.143.007	306.859.935
17- Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
Chi phí phải trả		
Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản thừa chờ xử lý		
Bảo hiểm y tế		49.950.842
Bảo hiểm xã hội	43.686.080	
Kinh phí công đoàn	8.086.940	
Doanh thu chưa thực hiện		
Quỹ quản lý của cấp trên		
Cổ tức phải trả	293.386.217	293.386.217
Các khoản phải trả, phải nộp khác	6.094.185.320	1.891.500.000

Cộng	6.425.346.726	2.234.837.059
-------------	----------------------	----------------------

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn		
Vay dài hạn nội bộ		
Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20- Các khoản vay và nợ dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
20.1- Vay dài hạn	79.401.000.000	80.236.000.000
Vay ngân hàng	79.401.000.000	80.236.000.000
Vay đối tượng khác		
20.2- Nợ dài hạn	11.000.000	11.000.000
Thuê tài chính		
Trái phiếu phát hành		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	11.000.000	11.000.000
	79.412.000.000	80.247.000.000
* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi		
* Thời hạn thanh toán trái phiếu		
20.3- Các khoản nợ thuê tài chính		

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản TT tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản TT tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm				-		

21- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khen thưởng phúc lợi	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	80.000.000.000	62.895.707.800	0	0	0	6.139.666.270	2.448.155.304	356.591.426	1.448.449.655
Tăng trong năm trước									-50.268.204.156
Lợi nhuận tăng trong năm trước									
Giảm trong năm trước									
Chia cô tức năm trước									-1.448.449.655
Số dư cuối năm trước	80.000.000.000	62.895.707.800	0	0	0	6.139.666.270	2.448.155.304	356.591.426	-50.268.204.156
Số dư đầu kỳ này	80.000.000.000	62.691.707.800	0	0	0	6.139.666.270	2.448.155.304	356.591.426	-50.268.204.156
Tăng kỳ này		0				0	0	0	
Tăng vốn kỳ này									
Lợi nhuận tăng trong kỳ									
Giảm kỳ này								12.350.000	4.400.559.593
Số dư cuối kỳ này	80.000.000.000	62.691.707.800				6.139.666.270	2.448.155.304	344.241.426	-54.668.763.749

21.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu						
	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
Vốn đầu tư của nhà nước	3.913.170.000	3.913.170.000		3.913.170.000	3.913.170.000	
Vốn góp (cổ đông)	76.086.830.000	76.086.830.000		76.086.830.000	76.086.830.000	
Thặng dư vốn cổ phần	62.691.707.800	62.691.707.800		62.487.707.800	62.487.707.800	
Cổ phiếu ngân quỹ	0			0		
Cộng	142.691.707.800	142.691.707.800	0	142.487.707.800	142.487.707.800	0

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

21.3- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận	Cuối năm	Năm trước
------------------------------------------------------------------------------	----------	-----------

Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	80.000.000.000	80.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong quý		
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	80.000.000.000	80.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	

21.4- Cổ tức		
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
Cổ tức của Cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

21.5- Cổ phiếu	Cuối năm	Năm trước
Số lượng Cổ phiếu được phép phát hành	8.000.000	8.000.000
Số liệu Cổ phiếu đã phát hành và góp Vốn đầy đủ	8.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu thường	8.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng Cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng Cổ phiếu đang lưu hành	8.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu thường	8.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu</i>	10.000	10.000

21.6- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hóa DNNN

21.7- Mục đích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

22- Nguồn kinh phí	Cuối năm	Đầu kỳ
Nguồn kinh phí được cấp Trong năm		
Chi sự nghiệp		
Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

23.1- Giá trị tài sản thuê ngoài		
TSCĐ thuê ngoài		
Tài sản khác thuê ngoài		

23.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Đến 1 năm
- Trên 1 - 5 năm
- Trên 5 năm

24- Doanh thu	Quý 1 năm 2010	Quý 1 năm 2009
24.1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Tổng Doanh thu	54.108.872.072	64.069.196.380
+ Doanh thu bán hàng	54.108.872.072	64.069.196.380
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Các khoản giảm trừ Doanh thu	153.896.260	88.884.315
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		5.306.640
+ Hàng bán bị trả lại	153.896.260	83.577.675
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
Doanh thu thuần	53.954.975.812	63.980.312.065
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	53.954.975.812	63.980.312.065
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
24.2- Doanh thu hoạt động tài chính	699.293.923	19.104.054
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.502.498	10.444.915
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
Cổ tức lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá		
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác	692.791.425	8.659.139

24.3- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:

Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính

Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng

Số tiền còn phải thu cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng

25- Giá vốn hàng bán	Quý 1 năm 2010	Quý 1 năm 2009
Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	48.166.777.687	55.817.007.854
Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Cộng	48.166.777.687	55.817.007.854

26- Chi phí tài chính		
Chi phí hoạt động tài chính	5.268.421.220	3.370.096.933
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
Cộng	5.268.421.220	3.370.096.933

27- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm 2010	Quý 1 năm 2009
27.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	28.264.335.258	26.949.192.462
-		
-		
27.2- Chi phí nhân công	2.375.458.315	2.839.446.504
-		
-		
27.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.670.402.081	1.838.283.375
27.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài	309.669.842	924.734.747
27.5- Chi phí khác bằng tiền	4.362.922.312	4.972.382.311
Cộng	38.982.787.808	37.524.039.399

28- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	Quý 1 năm 2010	Quý 1 năm 2009
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-4.400.559.593	2.955.854.685
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm		
Tổng thu nhập chịu thuế	-4.400.559.593	2.955.854.685
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		591.170.937
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	-4.400.559.593	2.364.683.748

29- Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ

29.1- Các giao dịch không bằng tiền

Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

29.2- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

Tổng giá trị mua hoặc thanh lý

Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền

Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

+ Đầu tư tài chính ngắn hạn

+ Các khoản phải thu

+ Hàng tồn kho

+ Đầu tư tài chính dài hạn

+ Nợ ngắn hạn

+ Nợ dài hạn

29.3- Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

Kinh phí dự án

VII- Những thông tin khác :

1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin năm trước)

3- Những thông tin khác

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Lập ngày 20 tháng 06 năm 2010

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

HUỲNH VĂN QUYỀN

NGUYỄN THỊ HỒNG OANH

NGUYỄN HUY CHÍNH