

## BANG CAN ĐOẠI KẾ TOÁN (QUĐ 15)

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>		<b>606,282,919,233</b>	<b>527,335,920,618</b>
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>294,293,231,185</b>	<b>236,578,409,087</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	44,116,977,182	6,871,081,898
1. Tiền	111	44,116,977,182	6,871,081,898
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	117,439,988,213	129,191,820,985
1. Đầu tư ngắn hạn	121	117,439,988,213	129,191,820,985
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		
III. Các khoản phải thu	130	34,828,126,611	46,341,146,243
1. Phải thu của khách hàng	131	13,254,348,912	5,056,178,949
2. Trả trước cho người bán	132	18,335,316,737	34,896,448,469
3. Phải thu nội bộ	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Các khoản phải thu khác	135	3,238,460,962	6,388,518,825
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		
IV. Hàng tồn kho	140	84,297,369,899	44,769,056,438
1. Hàng tồn kho	141	84,297,369,899	47,959,421,022
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-3,190,364,584
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	13,610,769,280	9,405,303,523
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		424,914,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	8,349,253,759	4,432,245,675
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	305,599,180	2,726,000
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	4,955,916,341	4,545,417,848
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>	<b>311,989,688,048</b>	<b>290,757,511,531</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		
2. Phải thu nội bộ dài hạn	213		
3. Phải thu dài hạn khác	218		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	304,119,785,008	281,897,977,672
1. Tài sản cố định hữu hình	221	221,629,165,397	232,597,604,452
- Nguyên giá	222	319,596,931,129	315,362,700,109

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	-97,967,765,732	-82,765,095,657
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	429,086,530	429,086,530
- Nguyên giá	228	518,436,600	518,436,600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	-89,350,070	-89,350,070
4. Chi phí xây dựng cơ bản	230	82,061,533,081	48,871,286,690
III. Bất động sản đầu tư	240		
1. Nguyên giá	241		
2. 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		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		
V. Tài sản dài hạn khác	260	7,869,903,040	8,859,533,859
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7,869,903,040	8,859,533,859
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> (270 = 100 + 200)	<b>270</b>	<b>606,282,919,233</b>	<b>527,335,920,618</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>		<b>606,282,919,233</b>	<b>527,335,920,618</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320 + 330)</b>	<b>300</b>	<b>448,947,163,277</b>	<b>400,264,390,632</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>322,683,301,781</b>	<b>284,650,529,136</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	142,607,107,950	133,248,947,920
2. Phải trả cho người bán	312	60,512,785,245	56,234,226,457
3. Người mua trả tiền trước	313	55,451,599,723	66,082,305,439
4. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	314	11,604,368,404	6,130,941,190
5. Phải trả công nhân viên	315	4,786,935,338	4,536,226,020
6. Chi phí phải trả	316	39,737,171,997	11,420,419,654
7. Phải trả các đơn vị nội bộ	317		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	4,112,706,822	2,611,776,154
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323	3,870,626,302	4,385,686,302
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>126,263,861,496</b>	<b>115,613,861,496</b>
1. Phải trả dài hạn khách hàng	331	18,909,741,200	18,909,741,200
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3. Nợ dài hạn khác	333		
4. Vay dài hạn	334	106,833,127,724	96,333,127,724
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		

6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	520,992,572	370,992,572
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>	<b>157,335,755,956</b>	<b>127,071,529,986</b>
<b>I. Nguồn vốn, quỹ</b>	<b>410</b>	<b>157,335,755,956</b>	<b>127,071,529,986</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	55,543,110,000	39,674,330,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	11,338,000,000	11,349,100,000
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		
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	60,068,087,503	60,068,087,503
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	4,430,252,217	4,430,252,217
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	25,956,306,236	11,549,760,266
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	432		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400 )</b>	<b>440</b>	<b>606,282,919,233</b>	<b>527,335,920,618</b>

#### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

1. Tài sản thuê ngoài	001		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	002		
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	007		
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008		
111		6,284,887,444,257	5,506,385,897,162

Giám đốc

Kế toán trưởng

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2012

Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN MÍA ĐƯỜNG 333

Thị Trấn Eaknốp, Huyện Eakar, Tỉnh Daklak

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (B02A-DN)

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Chi tiêu			Số trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm	
Chi tiêu	MS	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	năm này	năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	262,437,765,496	181,540,284,464	262,437,765,496	181,540,284,464
2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07)	03					
+ Chiết khấu thương mại	04					
+ Giảm giá hàng bán	05					
+ Hàng bán bị trả lại	06					
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp	07					
3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		262,437,765,496	181,540,284,464	262,437,765,496	181,540,284,464
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	214,041,654,775	144,817,769,399	214,041,654,775	144,817,769,399
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ (20=10-11)	20		48,396,110,721	36,722,515,065	48,396,110,721	36,722,515,065
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	350,544,584	151,928,200	350,544,584	151,928,200
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	23,100,787,931	15,501,893,104	23,100,787,931	15,501,893,104
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		23,100,787,931	15,501,893,104	23,100,787,931	15,501,893,104
8. Chi phí bán hàng	24		50,322,409	35,566,813	50,322,409	35,566,813
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,454,214,280	4,764,047,361	10,454,214,280	4,764,047,361
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		15,141,330,685	16,572,935,987	15,141,330,685	16,572,935,987
11. Thu nhập khác	31		23,454,547	40,000,001	23,454,547	40,000,001
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		23,454,547	40,000,001	23,454,547	40,000,001
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		15,164,785,232	16,612,935,988	15,164,785,232	16,612,935,988
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	758,239,262	830,646,799	758,239,262	830,646,799
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.31				

17. Lợi nhuận sau thuế ( 60 = 50 - 51 )	60		14,406,545,970	15,782,289,189	14,406,545,970	15,782,289,189
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
23						

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2012

## BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TRỰC TIẾP)

Từ ngày 01/01/2012 đến ngày 31/03/2012

Chi tiêu	MS	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SXKD			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		249,595,653,678	166,039,530,929
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-77,139,461,069	-64,411,887,261
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-9,076,953,199	-6,347,246,784
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-7,695,126,580	-3,684,807,133
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-1,000,000,000	-39,000,000
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		11,697,026,189	18,756,671,633
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-159,778,356,492	-113,892,855,553
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		6,602,782,527	-3,579,594,169
			0	0
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		-72,727,273	-842,231,668
2. Tiền thu từ thanh lý nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-72,727,273	-842,231,668
			0	0
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0

2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-10,000,000	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	75,294,960,000	8,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-39,569,119,970	-6,335,625,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	35,715,840,030	1,664,375,000
		0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	42,245,895,284	-2,757,450,837
Tiền tồn đầu kỳ	60	11,871,081,898	6,758,925,674
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0
Tiền tồn cuối kỳ	70	54,116,977,182	4,001,474,837
	33		

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2012

Giám đốc

Kế toán trưởng

Người lập

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*Tại ngày 31 tháng 3 năm 2012*

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

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: **Vốn góp cổ phần**
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: **Sản xuất chế biến, Kinh doanh thương mại**
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:
  - Sản xuất kinh doanh đường, mật ri và các sản phẩm sau đường
  - Sản xuất kinh doanh điều nhân xuất khẩu
  - Sản xuất kinh doanh nước lọc đóng chai
  - Sản xuất kinh doanh phân vi sinh
  - Kinh doanh xăng dầu, vận tải.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Sử dụng Việt Nam đồng*

**III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1 - Chế độ kế toán: Kế toán doanh nghiệp
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: *Tuân thủ theo chuẩn mực kế toán*
- 3 - Hình thức sổ kế toán áp dụng: *Trên máy vi tính*

**IV. 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 và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán *Theo tỷ giá của ngân hàng Vietcombank công bố tại thời điểm chuyển đổi*
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận Hàng tồn kho: theo giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền thời điểm*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *Kê khai thường xuyên*
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: *Căn cứ giá gốc hàng tồn kho và giá thị trường tại thời điểm*
- 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): *Ghi nhận theo nguyên giá*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): *Theo phương pháp đường thẳng (Trong khung khấu hao của Thông tư 203/2009/TT-BTC)*
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 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 kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: *Được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ*
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
  - Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: *Số vốn thực góp của chủ sở hữu*
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:



- Doanh thu bán hàng: Theo nguyên tắc chuẩn mực kế toán số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo nguyên tắc chuẩn mực kế toán số 14
- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo nguyên tắc chuẩn mực kế toán số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Theo nguyên tắc chuẩn mực kế toán số 15
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 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**

<b>1- Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	136,053,086	25,273,000
- Tiền gửi ngân hàng	43,980,924,096	6,845,808,898
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>44,116,977,182</b>	<b>6,871,081,898</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn 4 tháng tại VCB	10,000,000,000	5,000,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác (Đầu tư trồng mía)	107,439,988,213	124,191,820,985
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>117,439,988,213</b>	<b>129,191,820,985</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Lãi đầu tư cho nông dân	1,244,121,219	5,668,462,026
- Chi phí quản lý dự án nhà máy đường	229,024,217	135,575,909
- Phải thu khác	1,765,315,526	584,780,890
<b>Cộng</b>	<b>3,238,460,962</b>	<b>6,388,818,825</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi trên đường		332,186,600
- Nguyên liệu, vật liệu	31,603,455,051	26,040,423,093
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	5,275,352,171	4,878,176,816
- Thành phẩm	46,633,331,882	16,093,566,216
- Hàng hóa	781,294,758	594,214,510
- Hàng gửi đi bán	3,936,037	20,853,787
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-3,190,364,584
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>84,297,369,899</b>	<b>44,769,056,438</b>
<b>5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT TSCĐ HH		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ		
- Các khoản phí, lệ phí		2,726,000
<b>Cộng</b>		<b>2,726,000</b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- ...		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

8 - 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	75,689,156,684	235,573,862,852	3,960,620,474	139,060,099		315,362,700,109
- Mua trong quý		4,234,231,020				
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	75,689,156,684	239,808,093,872	3,960,620,474	139,060,099		319,596,931,129
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	23,139,842,596	58,408,916,722	1,105,989,681	110,346,658		82,765,095,657
- Khấu hao trong quý	2,839,723,592	12,120,764,866	219,366,699	22,814,918		15,202,670,075
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	25,979,566,188	70,529,681,588	1,325,356,380	133,161,576		97,967,765,732
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	52,549,314,088	177,164,946,130	2,854,630,793	28,713,441		232,597,604,452
- Tại ngày Cuối quý	49,709,590,496	169,278,412,284	2,635,264,094	5,898,523		221,629,165,397

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

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

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

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

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

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

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

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng 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 năm	69,700,000			448,736,600		518,436,600
- 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	69,700,000			448,736,600		518,436,600
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						

Số dư đầu năm	22,744,210		66,605,860	89,350,070
- Khấu hao trong quý				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối quý	22,744,210		66,605,860	89,350,070
<b>Giá trị còn lại của TSCDVH</b>				
- Tại ngày đầu năm	46,955,790		382,130,740	429,086,530
- Tại ngày Cuối quý	46,955,790		382,130,740	429,086,530

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí XD CB dở dang	83,061,533,081	48,871,286,690
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Công trình đường giao thông		
+ Công trình đập chứa nước Eaknôp		
+ Sửa chữa NMD		

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

-.....

<b>13- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí công cụ dụng cụ	7,869,903,040	8,859,533,859
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		

<b>15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn	91,976,857,100	59,031,337,100
- Vay dài hạn đến hạn trả	50,630,250,850	74,217,610,820
<b>Cộng</b>	<b>142,607,107,950</b>	<b>133,248,947,920</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT	7,532,464,239	2,803,752,012

- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	4,021,105,340	2,930,084,792
- Thuế thu nhập cá nhân	24,574,825	94,383,446
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	26,224,000	302,448,520
- Thuế tài nguyên		272,420
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí Các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>11,604,368,404</b>	<b>6,130,941,190</b>

<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Các khoản Trích trước	17,420,016,878	
- trích trước lãi vay phải trả các TCTD	10,431,303,661	
- Phải trả chi phí kiểm toán		
- Khoản lãi vay phải trả cty mua bán nợ	11,885,851,458	11,420,419,654
<b>Cộng</b>	<b>39,737,171,997</b>	<b>11,420,419,654</b>

<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý	4,063,000	4,063,000
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm xã hội	1,068,885,555	
- Phải trả tạm ứng		
- Phải trả tiền mía		
- Phải trả thuế tồn đọng	175,557,368	175,557,368
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		50,300,000
- Phải trả người trồng mía		
- Các khoản tiền lương nông vụ còn phải trả		
- Cổ tức phải trả cổ đông		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,864,200,899	2,381,855,786
- Quỹ khen thưởng phúc lợi		
<b>Cộng</b>	<b>4,112,706,822</b>	<b>2,611,776,154</b>

<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>20- Các khoản vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngân hàng		81,877,127,724
+ Ngoại thương daklak		
+ Sacombank daklak	93,877,127,724	81,877,127,724
- Vay đối tượng khác (Công ty MBN)	12,956,000,000	14,456,000,000
- Trái phiếu phát hành		
b- Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Trái phiếu phát hành		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>106,833,127,724</b>	<b>96,333,127,724</b>

c- Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

**22- Vốn chủ sở hữu**

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Phụ lục 01)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	4,511,040,000	4,511,040,000
- Vốn góp các đối tượng khác	35,163,290,000	35,163,290,000
<b>Cộng</b>	<b>39,674,330,000</b>	<b>39,674,330,000</b>

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

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	39,674,330,000	39,674,330,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	39,674,330,000	39,674,330,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- 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:

e- Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	3,967,433	3,967,433
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	3,967,433	3,967,433
+ Cổ phiếu thường	3,967,433	3,967,433
+ 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	3,967,433	3,967,433
+ Cổ phiếu thường	3,967,433	3,967,433
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/ICP

e- Các quỹ doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

<b>23- Nguồn kinh phí</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
<b>24- Tài sản thuê ngoài</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
1- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
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		

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

	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	262,437,765,496	512,363,166,064
+ Doanh thu bán hàng	262,437,765,496	512,363,166,064
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
+ Doanh thu hoạt động xây dựng		
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		2,594,116
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 11)</b>	262,437,765,496	512,360,571,948
Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	262,437,765,496	512,360,571,948
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	209,449,836,196	405,897,509,204
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	4,591,818,579	26,430,273,286
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>214,041,654,775</b>	<b>432,327,782,490</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi	350,544,584	20,848,859,762
<b>Cộng</b>	<b>350,544,584</b>	<b>20,848,859,762</b>
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	23,100,787,931	41,050,241,471
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		6,134,111,252

- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		713,608,064
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>23,100,787,931</b>	<b>47,897,960,787</b>

<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	758,239,262	4,225,883,689
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

<b>33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
27.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	207,739,594,376	370,943,728,856
-		
-		
27.2- Chi phí nhân công	8,901,627,356	23,833,458,771
-		
-		
27.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định	14,715,548,476	24,609,227,170
27.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài	15,304,729,248	6,811,572,109
27.5- Chi phí khác bằng tiền		8,554,028,404
<b>Cộng</b>	<b>246,661,499,456</b>	<b>434,752,015,310</b>

## VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

### 34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	<b>quý này</b>	<b>Năm trước</b>
a- 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:		
b- 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 (Tổng hợp theo từng loại Tài sản) và nợ phải trả 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.		

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không

được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

<b>Các chỉ tiêu khác</b>	<b>Quý này</b>	<b>Năm trước</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>15,164,785,232</b>	<b>38,585,781,876</b>
<b>Các khoản điều chỉnh tăng giảm LN chịu thuế TNDN</b>		<b>393,966,860</b>
- Chi phụ cấp HĐQT Không trực tiếp tham gia điều hành		303,000,000
- Chi phí không hợp lý, hợp lệ khác		90,966,860
<b>Tổng thu nhập chịu thuế</b>	<b>15,164,785,232</b>	<b>38,979,748,736</b>
- Thuế thu nhập phải nộp theo thuế suất 25%		9,744,937,184
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm		2,780,970,364
- Thuế thu nhập doanh nghiệp không được hưởng ưu đãi		2,738,083,131
<b>- Chi phí thuế thu nhập hiện hành</b>	<b>758,239,262</b>	<b>4,225,883,689</b>
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>14,406,545,970</b>	<b>34,359,898,187</b>

7- Những thông tin khác. (3)

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 10 tháng 4 năm 2012  
TỔNG GIÁM ĐỐC