

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN HÓA TÂN BÌNH

Báo cáo tài chính hợp nhất

cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011

đã được soát xét

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ : Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

NỘI DUNG

	<u>Trang</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	02-03
BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT	04
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM C SOÁT XÉT	05-30
BẢNG CÂN ĐỐI TOÁN HỢP NHẤT	05-07
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT	08
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỶ HỢP NHẤT	09-10
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT	11-30

CÔNG TY CỔ PHẦN V N HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.H Chí Minh

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần V n Hóa Tân Bình (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần V n Hóa Tân Bình là công ty cổ phần chuyên nghiệp doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty Cổ phần theo Nghị định số 28/CP ngày 07/5/1996 của Chính phủ về việc chuyển doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần và Quy định số 3336/QĐ-UB-KT ngày 26/6/1998 của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh về việc công bố giá trị doanh nghiệp của Công ty V n hoá dịch vụ tổng hợp Tân Bình và cho chuyển đổi thành Công ty Cổ phần V n hoá Tân Bình.

Trụ sở chính của Công ty tại: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.H Chí Minh.

HÌNH QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KẾ M SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và thời gian lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Văn Hữu	Chủ tịch
Bà Lê Thị Hằng	Phó Chủ tịch
Ông Hans Eberhard Fortenbacher	Thành viên
Ông Lê Thị Nhân	Thành viên
Ông Nguyễn Văn Ngọc	Thành viên

Các thành viên của Ban Giám đốc điều hành Công ty trong kỳ và thời gian lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Văn Hữu	Tổng giám đốc
Bà Lê Thị Hằng	Giám đốc điều hành
Ông Trần Quý Tài	Giám đốc Kỹ thuật
Bà Trần Thị Huệ	Giám đốc Kế toán

Các thành viên của Ban Kế toán bao gồm:

Bà Thái Thị Phương	Trưởng ban
Bà Quách Thị Mai Trang	Phó ban
Ông Trần Xoa	Thành viên

KẾ M TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kế toán (AASC) đã thực hiện soát xét các Báo cáo tài chính hợp nhất cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban Giám đốc Công ty cam kết tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đánh giá và đo lường hợp lý và thận trọng;

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

- Nêu rõ các chu n m c k toán c áp d ng có c tuân th hay không, có nh ng áp d ng sai l ch tr ng y u n m c c n ph i công b và gi i thích trong Báo cáo tài chính h p nh t hay không;
- L p và trình bày các Báo cáo tài chính h p nh t trên c s tuân th các chu n m c k toán, ch k toán và các quy nh có liên quan hi n hành;
- L p các Báo cáo tài chính h p nh t đ a trên c s ho t ng kinh doanh liên t c, tr tr ng h p không th cho r ng Công ty s ti p t c ho t ng kinh doanh.

Ban Giám c Công ty m b o r ng các s k toán c l u gi ph n ánh tình hình tài chính c a Công ty, v i m c trung th c, h p lý t i b t c th i i m nào và m b o r ng Báo cáo tài chính h p nh t tuân th các quy nh hi n hành c a Nhà n c. ng th i có trách nhi m trong vi c b o m an toàn tài s n c a Công ty và th c hi n các bi n pháp thích h p ng n ch n, phát hi n các hành vi gian l n và các vi ph m khác.

Ban Giám c Công ty cam k t r ng Báo cáo tài chính h p nh t ã ph n ánh trung th c và h p lý tình hình tài chính c a Công ty t i th i i m ngày 30 tháng 06 n m 2011, k t qu ho t ng kinh doanh và tình hình l u chuy n ti n t cho k k toán t ngày 01/01/2011 n ngày 30/06/2011, phù h p v i chu n m c, ch k toán Vi t Nam và tuân th các quy nh hi n hành có liên quan.

Cam k t khác

Ban Giám c cam k t r ng Công ty không vi ph m ngh a v công b thông tin theo quy nh t i Thông t s 09/2010/TT-BTC ngày 15/01/2010 c a B Tài chính h ng d n v vi c công b thông tin t n Th tr ng ch ng khoán.

TP H Chí Minh, ngày 20 tháng 08 n m 2011

TM. Ban Giám c
T ng Giám c

Hoàng V n i u

S : /2011/BC.KTTC-AASC.KT2

BÁO CÁO K T QU CÔNG TÁC SOÁT XÉT

*V Báo cáo tài chính h p nh t cho k k toán t ngày 01/01/2011 n ngày 30/06/2011
c a Công ty C ph n V n Hóa Tân Bình*

**Kính g i: Quý c ông, H i ng Qu n tr và Ban Giám c
Công ty C ph n V n Hóa Tân Bình**

Chúng tôi ã th c hi n soát xét Báo cáo tài chính h p nh t c a Công ty C ph n V n Hóa Tân Bình c l p ngày 20 tháng 08 n m 2011, g m: B ng cân i k toán h p nh t t i ngày 30 tháng 06 n m 2011, Báo cáo k t qu ho t ng kinh doanh h p nh t, Báo cáo l u chuy n ti n t h p nh t và B n thuy t minh báo cáo tài chính h p nh t cho k k toán t ngày 01/01/2011 n ngày 30/06/2011 c trình bày t trang 05 n trang 30 kèm theo.

Vi c l p và trình bày Báo cáo tài chính h p nh t này thu c trách nhi m c a Ban Giám c Công ty. Trách nhi m c a chúng tôi là a ráy ki n v các báo cáo này c n c trên k t qu công tác soát xét c a chúng tôi.

Ph m vi soát xét

Chúng tôi ã th c hi n công tác soát xét báo cáo tài chính theo chu n m c ki m toán Vi t Nam v công tác soát xét. Chu n m c này yêu c u công tác soát xét ph i l p k ho ch và th c hi n có s m b o v a ph i r ng các báo cáo tài chính không còn ch a ng các sai sót tr ng y u. Công tác soát xét bao g m ch y u là vi c trao i v i nhân s c a Công ty và áp d ng các th t c phân tích trên nh ng thông tin tài chính; do ó công tác soát xét này cung c p m t m c m b o th p h n công tác ki m toán. Chúng tôi không th c hi n công vi c ki m toán nên c ng không a ráy ki n ki m toán.

K t lu n soát xét

Trên c s công tác soát xét c a chúng tôi, chúng tôi không th y có s ki n nào chúng tôi cho r ng các Báo tài chính h p nh t kèm theo ãy không ph n ánh trung th c và h p lý trên các khía c nh tr ng y u tình hình tài chính c a Công ty C ph n V n Hóa Tân Bình t i ngày 30 tháng 06 n m 2011, c ng nh k t qu kinh doanh và các l u ng l u chuy n ti n t cho k k toán t ngày 01/01/2011 n ngày 30/06/2011, phù h p v i chu n m c, ch k toán Vi t Nam hi n hành và các quy nh pháp lý có liên quan.

Công ty TNHH D ch v T v n Tài chính

K toán và Ki m toán (AASC)

Ngô c oàn

T ng Giám c

Ch ng ch KTV s : 0052/KTV

Tr n Quang M u

Ki m toán viên

Ch ng ch KTV s : 0668/KTV

Hà N i, ngày 26 tháng 08 n m 2011

BẢNG CÂN KÊ TOÁN HỢP NHẤT

Tính ngày 30 tháng 06 năm 2011

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		126.577.932.097	120.877.452.471
110	I. Tiền và các khoản thanh toán	3	32.138.308.557	22.953.387.378
111	1. Tiền		22.978.308.557	19.453.387.378
112	2. Các khoản thanh toán		9.160.000.000	3.500.000.000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	350.000.000	14.834.560.000
121	1. Đầu tư ngắn hạn		350.000.000	14.834.560.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		19.814.290.296	19.791.837.447
131	1. Phải thu của khách hàng		18.607.401.073	18.578.969.514
132	2. Trả trước cho người bán		1.234.977.077	875.548.680
135	5. Các khoản phải thu khác	5	366.322.525	935.922.134
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(394.410.379)	(598.602.881)
140	IV. Hàng tồn kho		68.536.339.439	60.381.708.932
141	1. Hàng tồn kho	6	68.536.339.439	60.381.708.932
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		5.738.993.805	2.915.958.714
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		2.158.120.803	1.183.943.469
152	2. Thu GTGT chưa thu		3.565.743.284	1.719.993.646
154	3. Thu và các khoản khác phải thu Nhà nước		641.138	-
158	4. Tài sản ngắn hạn khác	7	14.488.580	12.021.599
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		141.781.935.052	147.486.924.887
220	II. Tài sản cố định		83.849.163.568	94.837.489.270
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	70.851.282.894	76.832.332.683
222	- Nguyên giá		136.622.117.983	138.964.084.800
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(65.770.835.089)	(62.131.752.117)
227	3. Tài sản cố định vô hình	9	12.600.567.327	12.719.860.943
228	- Nguyên giá		15.092.678.935	14.995.178.935
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(2.492.111.608)	(2.275.317.992)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	397.313.347	5.285.295.644
240	III. Bất động sản	11	44.546.665.037	40.777.780.545
241	- Nguyên giá		52.481.862.189	46.940.018.402
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(7.935.197.152)	(6.162.237.857)
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12	9.403.119.936	8.521.952.870
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		9.280.790.736	8.399.623.670
258	3. Đầu tư dài hạn khác		122.329.200	122.329.200
260	V. Tài sản dài hạn khác		3.982.986.511	3.349.702.202
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	3.982.986.511	3.349.702.202
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		268.359.867.149	268.364.377.358

BẢNG CÂN KÊ TOÁN HỢP NHẤT

Tính ngày 30 tháng 06 năm 2011

(tính theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2011	01/01/2011
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		58.822.283.178	60.062.124.739
310	I. Nợ ngắn hạn		56.787.985.354	58.016.099.915
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	14	24.351.867.645	24.291.199.358
312	2. Phải trả ngắn hạn		7.724.892.538	9.664.092.877
313	3. Nghĩa vụ tài chính		6.490.131.826	4.828.080.000
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	672.799.867	1.242.394.681
315	5. Phải trả người lao động		1.089.219.761	1.920.972.978
316	6. Chi phí phải trả	16	973.600.687	267.349.226
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	17	15.135.113.749	15.353.247.569
323	11. Quê khen thưởng, phúc lợi		350.359.281	448.763.226
330	II. Nợ dài hạn		2.034.297.824	2.046.024.824
334	4. Vay và nợ dài hạn	18	2.018.565.764	2.018.565.764
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		15.732.060	27.459.060
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		201.892.046.749	200.542.931.737
410	I. Vốn chủ sở hữu	19	201.892.046.749	200.542.931.737
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		53.562.120.000	53.562.120.000
412	2. Thành lập vốn góp		145.825.164.443	145.825.164.443
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		2.140.945.047	2.140.945.047
414	4. Công cụ nợ (*)		(11.666.581.607)	(10.370.746.687)
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	(1.041.776.623)
417	7. Quỹ phát triển		1.242.204.294	910.934.456
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		2.890.894.333	2.890.894.333
420	10. Lợi nhuận sau thuế chia phần		7.897.300.239	6.625.396.768
439	C. LỢI ÍCH CỘNG THỊ TRƯỜNG		7.645.537.222	7.759.320.882
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		268.359.867.149	268.364.377.358

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI TOÁN HỌC PHỤ TẠ

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2011	01/01/2011
2. Vốn đầu tư, hàng hóa nhàn rỗi, nhàn gia công		219.004.640	148.735.948
4. Nợ khó đòi đã xử lý		1.596.248.935	1.388.433.438
5. Ngoại tệ các loại			
- Dollar Mỹ (USD)		3.645,87	3.645,87
- Euro		522,96	522,96

Lập, ngày 20 tháng 08 năm 2011

Người lập

Kế toán trưởng

Trưởng Giám đốc

Nguyễn Thị An

Nguyễn Thị Xuân

Hoàng Văn Hữu

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tính từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011

Mã số	CH TIÊU	Thuyết minh	T 01/01/2011	T 01/01/2010
			n 30/06/2011	n 30/06/2010
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	68.551.277.610	64.404.476.130
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	21	265.486.444	217.084.188
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	22	68.285.791.166	64.187.391.942
11	4. Giá trị hàng bán	23	62.292.094.382	55.930.106.081
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ		5.993.696.784	8.257.285.861
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	1.824.632.071	2.669.691.776
22	7. Chi phí tài chính	25	1.665.544.823	4.269.066.515
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		1.221.970.443	1.281.858.650
24	8. Chi phí bán hàng		827.268.950	632.151.558
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2.820.496.999	2.260.864.477
30	10. Lợi nhuận (l) thuần từ hoạt động kinh doanh		2.505.018.083	3.764.895.087
31	11. Thu nhập khác		435.578.509	3.219.773.935
32	12. Chi phí khác		1.218.609.197	2.297.901.000
40	13. Lợi nhuận khác		(783.030.688)	921.872.935
45	14. Phân lãi (l) trong công ty liên kết, liên doanh		131.167.066	709.216.701
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		1.853.154.461	5.395.984.723
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	26	96.808.301	1.046.421.985
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	(393.639.797)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		1.756.346.160	4.743.202.535
61	18.1. Lợi nhuận sau thuế các công ty s		(113.783.660)	(140.960.853)
62	18.2. Lợi nhuận sau thuế các công ty m		1.870.129.820	4.884.163.388
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	27	370	955

Lập, ngày 20 tháng 08 năm 2011

Nguyễn Thị An

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị An

Nguyễn Thị Xuân

Hoàng Văn Hữu

BÁO CÁO L U CHUY N TI N T H P NH T

(Theo phương pháp giá trị)

Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011

Mã số	CH TIÊU	Thuyết minh	T 01/01/2011	T 01/01/2010
			n 30/06/2011	n 30/06/2010
			VND	VND
	I. L u chuy n ti n t h o t ng kinh doanh			
01	1. L i nh u n t r c thu		1.853.154.461	5.395.984.723
02	Kh u hao tài s n c nh		7.651.175.515	7.343.994.711
03	Các kho n d phòng		3.622.995	321.324.355
05	Lãi, l t h o t ng u t		(1.028.879.338)	(61.353.090)
06	Chi phí lãi vay		1.221.970.443	1.281.858.650
08	3. L i nh u n t h o t ng kinh doanh tr c thay i v n l u ng		9.701.044.076	14.281.809.349
09	T ng, gi m các kho n ph i thu		179.272.672	7.551.823.780
10	T ng, gi m hàng t n kho		(8.154.630.507)	(10.903.619.086)
11	T ng, gi m các kho n ph i tr (không k lãi vay ph i tr , thu thu nh p doanh nghi p ph i n p)		(4.988.904.660)	(12.682.154.349)
12	T ng, gi m chi phí tr tr c		(1.607.461.643)	(1.031.734.508)
13	T i n lãi vay ã tr		(1.221.970.443)	(1.281.258.050)
14	Thu thu nh p doanh nghi p ã n p		(1.068.301.891)	(7.271.612)
15	T i n thu khác t h o t ng kinh doanh		4.044.706.459	1.949.143.009
16	T i n chi khác cho h o t ng kinh doanh		(114.018.813)	(1.117.498.245)
20	L u chuy n ti n thu n t h o t ng kinh doanh		(3.230.264.750)	(3.240.759.712)
	II. L u chuy n ti n t h o t ng u t			
21	1. T i n chi mua s m, xây d ng TSC và các tài s n dài h n khác		(1.527.177.685)	(11.140.374.600)
22	2. T i n thu t thanh lý, nh ng bán TSC và các tài s n dài h n khác		414.090.909	597.319.297
23	3. T i n chi cho vay, mua các công c n c a n v		(4.600.000.000)	(50.000.000)
24	4. T i n thu h i cho vay, bán l i các công c n c a n v khác		19.084.560.000	175.000.000
25	5. T i n chi u t góp v n vào n v khác		(750.000.000)	-
27	7. T i n thu lãi cho vay, c t c và l i nh u n c chia		1.028.879.338	1.466.731.192
30	L u chuy n ti n thu n t h o t ng u t		13.650.352.562	(8.951.324.111)
	III. L u chuy n ti n t h o t ng tài chính			
32	2. T i n chi tr v n góp cho các ch s h u, mua l i c phi u c a doanh nghi p ã phát hành		(1.295.834.920)	-
33	3. T i n vay ng n h n, dài h n nh n c		25.261.076.152	38.741.892.935
34	4. T i n chi tr n g c vay		(25.200.407.865)	(40.230.192.980)
36	6. C t c, l i nh u n ã tr cho ch s h u		-	(3.580.078.600)
40	L u chuy n ti n thu n t h o t ng tài chính		(1.235.166.633)	(5.068.378.645)

BÁO CÁO L U CHUYỂN TI NT H P NH T

(Theo phương pháp giá trị)

Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011

Mã số	CH TIÊU	Thuyết minh	T 01/01/2011	T 01/01/2010
			n 30/06/2011	n 30/06/2010
			VND	VND
50	L u chuyển ti n thu n trong k		9.184.921.179	(17.260.462.468)
60	Ti n và t ng ng ti n u k		22.953.387.378	30.919.172.363
70	Ti n và t ng ng ti n cu i k	3	<u>32.138.308.557</u>	<u>13.658.709.895</u>

L p, ngày 20 tháng 08 n m 2011

Ng il p

K toán tr ng

T ng Giám c

Nguy n Thi An

Nguy n Th Xuân

Hoàng V n i u

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 30/06/2011

1. THÔNG TIN CHUNG

Hình thức hợp vốn

Công ty Cổ phần Vĩnh Hóa Tân Bình là công ty cổ phần chuyên nghiệp kinh doanh Nhà sản xuất Công ty Cổ phần theo Nghị định số 28/CP ngày 07/5/1996 của Chính phủ về việc chuyển doanh nghiệp nhà sản xuất thành công ty cổ phần và Quy định số 3336/Q-UB-KT ngày 26/6/1998 của Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh về việc công bố giá trị doanh nghiệp của Công ty Vĩnh Hóa để chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Vĩnh Hóa Tân Bình.

Trụ sở chính của Công ty tại: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.H Chí Minh.

Vốn đầu tư của Công ty là: 53.562.130.000 VND (Năm mua sắm hai triệu tám trăm ba mươi ngàn đồng). Tổng số 5.356.213 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 VND. Vốn góp thực tế của các cổ đông tính đến thời điểm 30/06/2011 là 53.562.120.000 VND (Năm mua sắm hai triệu tám trăm hai mươi ngàn đồng), tổng số 5.356.212 cổ phần.

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Tên đơn vị	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Xí nghiệp Giấy Alta	TP Hồ Chí Minh	Sản xuất giấy
- Xí nghiệp Sản xuất nhựa xuất khẩu	TP Hồ Chí Minh	Sản xuất túi xốp xuất khẩu
- Xí nghiệp In tranh	TP Hồ Chí Minh	In tranh
- Trung tâm Thương mại & Giải trí Lạc Hồng	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh dịch vụ
- Nhà hàng - Bar - Cafe Blue Star	TP Hồ Chí Minh	Nhà hàng, Bar, cafe
- Khu dịch vụ giải trí hiện tại	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh dịch vụ giải trí hiện tại
- Rạp Alta 4D-MovieRide	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh phim 4D
- Rạp Alta 4D-Max Super Tiên	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh phim 4D
- Khu dịch vụ giải trí hiện tại tại Super Tiên	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh dịch vụ giải trí hiện tại
- Khu Dịch vụ giải trí hiện tại tại Maximark 3T2	TP Hồ Chí Minh	Kinh doanh dịch vụ giải trí hiện tại
- Trung tâm Chạy bộ & Kỹ thuật	TP Hồ Chí Minh	Chạy bộ
- TT Sản xuất và Phát hành băng đĩa nhạc	TP Hồ Chí Minh	Sản xuất và kinh doanh băng đĩa nhạc
- Trung tâm Phát triển sản phẩm Alta	TP Hồ Chí Minh	Phát triển sản phẩm mới

Ngoài ra, Công ty còn có khách hàng Dịch vụ Vĩnh Hóa trên toàn Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các công ty con chi phối tính đến ngày 30/06/2011 bao gồm:

Tên đơn vị	Trụ sở chính	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty TNHH 1TV Công nghệ & Dịch vụ Truyền Thông Âu Lạc ⁽¹⁾	Tp. HCM	100%	100%	Công nghệ, truyền thông
- Cty TNHH SX TM DV Thuần Tiên-Long An ⁽²⁾	Thị trấn Long An	100%	64%	Sản xuất, dịch vụ
- Công ty CP Công nghệ Môi trường Hoa Hồng Dịch vụ (Sunet) ⁽³⁾	Tp. HCM	60%	60%	Sản xuất, dịch vụ

CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
 Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
 cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

- (1) Công ty TNHH MTV Công nghệ & Dịch vụ Truyền Thông Âu Lạc có vốn đầu tư là 5 tỷ đồng.
- (2) Công ty TNHH Sản xuất Thương mại Dịch vụ Thuận Tín - Long An có vốn đầu tư là 22.197.689.000 đồng.
- (3) Công ty CP Công nghệ Môi trường Hoa Hồng Dịch vụ (Sunet) có vốn đầu tư là 8,5 tỷ đồng.

Công ty có các công ty liên kết hạch toán từ ngày 30/06/2011 bao gồm:

<u>Tên công ty</u>	<u>Nơi thành lập</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty Cổ phần In Thương mại Quảng cáo Âu Lạc	Tp. HCM	In ấn, quảng cáo
- Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển An Việt	Tp. HCM	Thương mại

Thông tin về các công ty con, công ty liên doanh, liên kết của Công ty: xem chi tiết tại Phụ lục 12.

Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thu Công ty Cổ phần số 0301420079, đăng ký lần đầu ngày 31 tháng 08 năm 1998 (Số KKD: 064111) và đăng ký thay đổi lần thứ 25 ngày 19 tháng 06 năm 2010 do Phòng Đăng ký kinh doanh, Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất kinh doanh ngành in, ngành nh, ngành bao bì, ngành chế biến và thi công giáo dục;
- Phát hành sách báo, phát hành băng đĩa (audio và video) có chương trình;
- Kinh doanh thương mại và dịch vụ tiếp thị, quảng cáo, rạp hát, chiếu bóng và các loại hình văn hóa vui chơi giải trí;
- Sản xuất, lắp ráp thiết bị điện tử; dịch vụ phần mềm tin học; cho thuê, in sang bản đĩa và các dịch vụ liên quan khác; tham gia hoạt động tiếp thị trong và ngoài nước liên quan văn hóa và kỹ thuật sản xuất các sản phẩm ngành văn hóa;
- Sản xuất nguyên liệu cho ngành bao bì; sản xuất mốp xốp;
- Xây dựng dân dụng, công nghiệp; dịch vụ vệ sinh công nghiệp;
- Dịch vụ uốn tóc, trang điểm, cho thuê xe, may mặc, thiết kế thời trang, vẽ tranh;
- Lắp ráp máy móc thiết bị điện tử, sản xuất gia công hàng may mặc;
- Kinh doanh các loại hình văn hóa vui chơi giải trí: bida, patin, cờ vua, cờ tướng;
- Sản xuất, dàn dựng, thu âm, thu hình (audio - video) các chương trình nghệ thuật (có nội dung văn hóa phép thuật);
- Dịch vụ trang điểm - sản xuất mỹ phẩm (trừ kinh doanh các hoạt động gây mê, gây mê);
- Sản xuất hoá chất nguyên liệu nhuộm dệt nhuộm composite; sản xuất giấy và các sản phẩm giấy;
- Cho thuê mặt bằng, văn phòng, nhà xưởng;
- Mua bán: văn hóa phẩm, sách báo, băng đĩa có nội dung văn hóa phép thuật (không mua bán băng đĩa hình, băng đĩa nhạc trực tiếp); hàng điện tử, điện máy; thiết bị, linh kiện máy vi tính, máy kỹ thuật (máy chụp ảnh, máy quay phim, điện thoại);
- Dịch vụ cung cấp dịch vụ internet (không hoạt động trực tiếp);
- Kinh doanh dịch vụ nhà hàng; dịch vụ giặt xe;
- Kinh doanh dịch vụ nhà hàng (không hoạt động trực tiếp); dịch vụ giặt xe;
- Đào tạo nghề;
- Dịch vụ giá trị gia tăng tên miền thông tin (không kinh doanh dịch vụ trực tiếp và truy cập Internet);
- Bán buôn hàng có cồn - không cồn;

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P. Tây Thạnh,
Q. Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

- Hoạt động sáng tác, nghiên cứu và giải trí: Tổ chức biểu diễn nghệ thuật chuyên nghiệp (không hoạt động trực tiếp);
- Tổ chức giải thi đấu và xúc tiến thương mại;
- Hoạt động sản xuất phim và chương trình truyền hình;
- Hoạt động khác.

2. CHUẨN VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kế toán, đơn vị tính sử dụng trong kế toán

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

Đơn vị tính sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính lập và trình bày theo đúng mô hình quy định của từng chuẩn mực, thông tin hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty lập trên cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính riêng của Công ty và báo cáo tài chính của các công ty con do Công ty kiểm soát (các công ty con) lập cho đến ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát thực hiện khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty như một thực thể thống nhất để lập lợi ích tổng hợp của các công ty này.

Báo cáo tài chính của các công ty con lập cho cùng năm tài chính với báo cáo tài chính của Công ty, áp dụng các chính sách kế toán nhất quán với các chính sách kế toán của Công ty. Trong trường hợp cần thiết, Báo cáo tài chính của các công ty con điều chỉnh nhằm báo tính nhất quán trong các chính sách kế toán áp dụng tại Công ty và các công ty con.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con mua hoặc bán lại trong kỳ trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất tại ngày mua lại hoặc cho đến ngày bán kho của công ty đó.

Các số dư, thu nhập và chi phí chuyển, các khoản lãi hay lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính.

Lợi ích của công ty sử dụng tài sản phi tài sản và tài sản thu nhập không nắm giữ bằng công cụ của Công ty và trình bày riêng trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất và Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Trong Báo cáo tài chính hợp nhất các khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Góp vốn liên doanh

Các thành viên góp vốn liên doanh liên quan đến việc thành lập một tổ chức kinh doanh có thể có các bên tham gia góp vốn liên doanh cũng là các tổ chức kinh doanh được kiểm soát. Trong báo cáo tài chính hợp nhất, các khoản đầu tư vào các liên doanh được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Tiền và các khoản nợ ngắn hạn

Tiền và các khoản nợ ngắn hạn bao gồm tiền mặt và quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản nợ ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi thành các loại tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho tổng các khoản phải thu khó đòi của công ty vào cuối năm quá hạn của các khoản nợ có thể không thanh toán được.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trong hợp giá trị thu nhập có thể thể hiện được thì phần giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thu nhập có thể thể hiện được. 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 có liên quan hàng tồn kho mà không bao gồm thuế giá trị gia tăng.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho hiện tại và giá trị thu nhập có thể thể hiện được.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng được tính phù hợp với các quy định của Thông tư số 203/2009/TT-BTC của Bộ Tài chính hướng dẫn chi tiết quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian khấu hao được tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 35 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 10 năm
- Phương tiện vận tải	05 - 07 năm
- Thiết bị văn phòng	04 - 07 năm
- Phần mềm quản lý	03 năm
- Quy định khác	48 năm

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P. Tây Thôn, Q. Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

Tài sản cố định vô hình là quy định và tài sản vô hình khác. Trong đó, quy định bao gồm chi phí thực tế bỏ ra có quy định và khấu hao theo phương pháp tính theo thời gian sử dụng, cụ thể như sau:

- Quy định thuộc Lô II-3 Ngõ số 11 Nhóm CN II, Khu Công nghiệp Tân Bình, phường Tây Thôn, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh. Diện tích 9.987 m², thời hạn sử dụng 17/6/2047.

Bất động sản

Bất động sản được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ tính giá, hoặc cho thuê hoặc bán, bất động sản được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản được tính, trích khấu hao như tài sản cố định khác của Công ty.

Các khoản nợ dài hạn

Các khoản nợ tài chính tại thời điểm báo cáo, như sau:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản nợ đó coi là "t ngắn hạn";
- Có thời hạn thu hồi vượt quá 12 tháng kể từ ngày mua khoản nợ đó phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vượt quá 12 tháng kể từ ngày mua khoản nợ đó phân loại là tài sản dài hạn.

Đề phòng giảm giá được lập vào thời điểm cuối kỳ là chênh lệch giữa giá gốc của các khoản nợ và hạch toán trên sổ kế toán liên quan giá trị thực tế của chúng tại thời điểm lập đề phòng.

Chi phí vay

Chi phí vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ chi phí vay liên quan trực tiếp nên vì cấu trúc xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (nếu có) khi có các điều kiện quy định trong Chương trình Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí vay".

Chi phí vay liên quan trực tiếp nên vì cấu trúc xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang có thể gián tiếp (trên 12 tháng) có thể dựa vào số đo theo mục đích như thời gian hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (nếu có), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chi trả hoặc phí trả khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của đơn vị tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kỳ kế toán tiếp theo sẽ được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn phân bổ dần vào kỳ kế toán tiếp theo kinh doanh trong các năm kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh theo kế hoạch toán được thực hiện theo tính chất, mục đích và lợi ích chi phí chi phí pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp tính toán.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ mà báo cáo chi phí phát sinh thực tế không gây thiệt hại cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở mà báo cáo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đã phát sinh, nhưng có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tính toán về chênh lệch.

Nguyên tắc ghi nhận và hạch toán

Vấn đề cách hạch toán ghi nhận theo số vốn thực góp cách hạch toán.

Thăng giá vốn cổ phần ghi nhận theo chênh lệch lch lnh n/ho c nh h n g i a giá th c t phát hành và m nh giá c phi u khi phát hành c phi u l n u, phát hành b sung ho c tái phát hành c phi u qu . Chi phí tr c ti p liên quan n vi c phát hành b sung c phi u ho c tái phát hành c phi u qu c ghi gi m Th ng d v n c ph n.

Vấn đề cách hạch toán ghi theo giá trị còn lại giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp các tài sản, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thu phí nhập (n u c ó) liên quan n các tài sản c t ng, bi u này; và kho n b sung t k t qu ho t ng kinh doanh.

Có phiếu qu là có phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Có phiếu qu c ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân i k toán là m t kho n ghi gi m v n ch s h u. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (l) khi mua, bán, phát hành ho c h y c phi u qu .

L i nh u n sau thu ch a phân ph i là s l i nh u n t các ho t ng c a doanh nghi p sau khi tr (-) các kho n i u ch nh do áp d ng h i t thay i chính sách k toán và i u ch nh h i t sai sót tr ng y u c a các k t r c. L i nh u n sau thu ch a phân ph i có th c chia cho các nhà u t đ a trên t l góp v n sau khi c H i ng qu n tr phê duy t và sau khi ã trích l p các qu đ phòng theo i u l Công ty và các quy nh c a pháp lu t Vi t Nam.

Có các chi phí cho các công c ghi nhận là khoản phí trong Bảng Cân i k toán của Công ty sau khi có thông báo chia c t c c a H i ng Qu n tr Công ty.

Các nghiệp vụ bất thường

Các nghiệp vụ phát sinh bất thường các n v t i n t khác v i n v t i n t k toán của Công ty (VND) c h ch toán theo t giá giao d ch vào ngày phát sinh nghiệp vụ . Chênh l ch t giá th c t phát sinh trong n m c ghi nhận vào doanh thu ho c chi phí tài chính c a n m tài chính. T i ngày k t thúc k k toán, các kho n m c t i n, n ph i thu và n ph i tr có g c ngo i t ch a c ánh giá l i theo t giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà n c công b t i th i i m này.

Ghi nhận doanh thu*Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng c ghi nhận khi ng th i th a rãn các i u ki n sau:

- Ph n l n r i ro và l i ích g n l i n v i quy n s h u s n ph m ho c hàng hóa ã c chuy n giao cho ng i mua;
- Công ty không còn n m gi quy n qu n lý hàng hóa nh ng i s h u hàng hóa ho c quy n ki m soát hàng hóa;
- Doanh thu c xác nh t ng i ch c ch n;
- Công ty ã thu c ho c s thu c l i ích kinh t t giao d ch bán hàng;
- Xác nh c chi phí liên quan n giao d ch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ c ghi nhận khi k t qu c a giao d ch ó c xác nh m t cách áng tin c y. Tr ng h p vi c cung cấp dịch vụ liên quan n nhi u k thì doanh thu c ghi nhận trong k theo k t qu ph n công vi c ã hoàn thành vào ngày l p B ng Cân i k toán của k ó. K t qu c a giao d ch cung cấp dịch vụ c xác nh khi th a rãn các i u ki n sau:

- Doanh thu c xác nh t ng i ch c ch n;
- Có kh n ng thu c l i ích kinh t t giao d ch cung cấp dịch vụ ó;
- Xác nh c ph n công vi c ã hoàn thành vào ngày l p B ng Cân i k toán;
- Xác nh c chi phí phát sinh cho giao d ch và chi phí hoàn thành giao d ch cung cấp dịch vụ ó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác nhận theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thanh toán hai (2) kỳ sau:

- Có khoản nợ thu được lợi ích kinh tế giao dịch đó;
- Doanh thu được xác nhận bằng lịch kế toán.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quy định nhận cổ tức hoặc quy định lợi nhuận được góp vốn.

Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoc các khoản lãi liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi giá trị ước tính của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng phát sinh trong kỳ, không bù trừ vào doanh thu hoạt động tài chính.

Các khoản thu

Thu hiện hành

Tài sản thu và các khoản thu phải nộp cho khách hàng và các kiểm soát được xác nhận bằng số tiền đã kiểm kê (hóa đơn thu hồi) có quan hệ, dựa trên các mục thu suất và các luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kế toán.

Trong năm 2011, Thu suất thuế TNDN Công ty đang áp dụng là 25%. Riêng dự án rạp chiếu phim Alta 4D Max Suối Tiên Công ty được giảm 50% thuế TNDN vì mục thu suất áp dụng là 10%. Dự án nâng cao năng suất sản xuất Bao bì nhựa công nghiệp TNDN theo hướng dẫn của Thông Tư số 130/2008/TT-BTC ngày 26/12/2008 của Bộ Tài Chính.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Thu thu nhập hoãn lại

Thu thu nhập hoãn lại được xác nhận cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kế toán kế thừa các tính thuế thu nhập cá nhân các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thu thu nhập hoãn lại và thu thu nhập hoãn lại phải trả được xác nhận theo thu suất tính áp dụng cho các tài sản thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mục thu suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kế toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TÍN DỤNG TIỀN

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tiền mặt	19.629.251.180	12.373.972.858
Tiền gửi ngân hàng	3.349.057.377	7.079.414.520
Các khoản tín dụng tiền ⁽¹⁾	9.160.000.000	3.500.000.000
	32.138.308.557	22.953.387.378

(1) Các khoản tín dụng tiền là các khoản tín dụng có kỳ hạn dưới 3 tháng.

4 . CÁC KHOẢN UT TÀI CHÍNH NG NH N

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Ut ngắn hạn khác ⁽¹⁾	350.000.000	14.834.560.000
	350.000.000	14.834.560.000

(1) Bao gồm các khoản cho các tổ chức và cá nhân vay với lãi suất 15%/năm và kỳ hạn cho vay là 12 tháng.

5 . CÁC KHOẢN PHÍ THU NG NH N KHÁC

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Phí thu về cổ tức và lợi nhuận chia	188.000.000	188.000.000
Phí thu về lãi vay của các ngân hàng	164.533.000	541.324.000
Phí thu về thu GTGT hoàn	2.950.272	58.058.954
Phí thu khác	10.839.253	148.539.180
	366.322.525	935.922.134

6 . HÀNG TÍN KHO

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	38.630.279.846	32.008.632.156
Công cụ, dụng cụ	895.733.449	1.080.173.055
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.162.997.591	8.271.506.559
Thành phẩm	19.609.628.548	16.944.053.214
Hàng hoá	1.237.700.005	2.077.343.948
	68.536.339.439	60.381.708.932

7 . TÀI SẢN NG NH N KHÁC

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tạm ứng	14.488.580	12.021.599
	14.488.580	12.021.599

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

8 . TÀI SẢN CỤ THỂ NH H U HÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

9. TÀI SẢN VÀ NHỮNG VẤN ĐỀ

	Giá trị quy định đồng VND	Phân bổ máy vi tính VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Sở hữu	14.629.927.335	365.251.600	14.995.178.935
Sở hữu trong kỳ	-	97.500.000	97.500.000
- Mua sắm mới	-	97.500.000	97.500.000
Sử dụng trong kỳ	-	-	-
Sở hữu cuối kỳ	14.629.927.335	462.751.600	15.092.678.935
Giá trị hao mòn lũy kế			
Sở hữu	2.083.682.270	191.635.722	2.275.317.992
Sở hữu trong kỳ	176.073.984	40.719.632	216.793.616
- Trích khấu hao	176.073.984	40.719.632	216.793.616
Sử dụng trong kỳ	-	-	-
Sở hữu cuối kỳ	2.259.756.254	232.355.354	2.492.111.608
Giá trị còn lại			
Hiện tại	12.546.245.065	173.615.878	12.719.860.943
Hiện tại cuối kỳ	12.370.171.081	230.396.246	12.600.567.327

10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ B N Đ DANG

	30/06/2011 VND	01/01/2011 VND
Xây dựng cơ bản đang	187.262.756	5.096.886.553
- Chi phí Trung tâm thương mại - Alta Plaza	126.344.000	4.639.743.696
- Văn phòng Công ty Truyền thông Âu Lạc (Công ty con)	60.918.756	457.142.857
Sách đầu tư tài sản	210.050.591	188.409.091
- Nâng cấp TSC (Xí nghiệp Bảo Bình A)	90.909.091	90.909.091
- Nâng cấp TSC (Phân bổ kế toán)	119.141.500	97.500.000
	397.313.347	5.285.295.644

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

11. BTTTT NG S N U T

	<u>C s h t ng</u>
	VND
Nguyên giá	
S d u k	46.940.018.402
S t ng trong k	5.541.843.787
- T ng t u t XDCB hoàn thành	5.541.843.787
S gi m trong k	-
S d cu i k	52.481.862.189
Giá tr hao mòn l y k	
S d u k	6.162.237.857
S t ng trong k	1.772.959.295
- Trích kh u hao	1.772.959.295
S gi m trong k	-
S d cu i k	7.935.197.152
Giá tr còn l i	
u k	40.777.780.545
Cu i k	44.546.665.037

12. CÁC KHO N U T TÀI CHÍNH DÀI H N

	<u>30/06/2011</u>	<u>01/01/2011</u>
	VND	VND
u t vào công ty liên k t, liên doanh	9.280.790.736	8.399.623.670
- Công ty CP In Th ng m i Qu ng Cáo Âu L c	6.432.807.890	5.985.878.321
- Công ty TNHH H p Tác Phát Tri n an Vi t	2.847.982.846	2.413.745.349
u t dài h n khác	122.329.200	122.329.200
	9.403.119.936	8.521.952.870
u t vào công ty liên k t		

Thông tin chi ti t v các công ty liên k t c a Công ty vào ngày 30/06/2011 nh sau:

Tên công ty liên k t	N i thành l p và ho t ng	T l v n th c góp	T l v n góp ng ký	Ho t ng kinh doanh chính
Công ty CP In Th ng m i Qu ng Cáo Âu L c	Tp HCM	47,00%	47,00%	In n, Qu ng cáo
Tên công ty	Giá g c c a kho n u t	i u ch nh l y k n ngày 30/06/2011	Lãi trong k	
Công ty CP In Th ng m i Qu ng Cáo Âu L c	4.700.000.000	1.732.807.890	446.929.569	

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

12. CÁC KHOẢN UT TÀI CHÍNH DÀI HẠN (tiếp theo)**Ut vào công ty liên doanh**

Thông tin chi tiết về các công ty liên doanh của Công ty vào ngày 30/06/2011 như sau

Tên công ty con	Nội thành lập và họ tên	Tỷ lệ vốn thực góp	Tỷ lệ vốn góp ký	Họ tên ngành kinh doanh chính
Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển An Việt	Thành phố H Chí Minh	50%	50%	Sản xuất các loại thiết bị thông minh bằng gỗ
Công ty CP Y Khoa Song An ⁽¹⁾	Thành phố H Chí Minh	50%	50%	Y tế, bệnh viện

(1) Công ty Cổ phần Y Khoa Song An đang trong quá trình góp vốn và chuyển đổi thành công ty vào họ tên.

Tên công ty	Giá trị các khoản ut	Điều chỉnh lũy kế ngày 30/06/2011	L trong kỳ
Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển An Việt	3.350.000.000	(502.017.154)	(315.762.503)

Ut dài hạn khác

	30/06/2011		01/01/2011	
	Số ng	VND	Số ng	VND
Ut chi phí		122.329.200		122.329.200
- Công ty CP Dịch vụ Nghề Nghiệp Nai	7.315	62.829.200	7.315	62.829.200
- Công ty CP Giấy L Hoa	5.450	59.500.000	5.450	59.500.000
		122.329.200		122.329.200

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Chi phí xây dựng các công trình cơ sở	83.820.665	128.661.137
Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	2.705.630.705	1.896.397.332
Giá trị còn lại của TSC do phá dỡ ⁽¹⁾	853.961.707	922.398.455
Chi phí chia sẻ Trung tâm thương mại - Alta Plaza	262.802.045	310.255.133
Chi phí chia sẻ rạp phim 4D Siêu Tiên	40.828.207	59.671.963
Chi phí trả trước dài hạn khác	35.943.182	32.318.182
	3.982.986.511	3.349.702.202

(1) Chi tiết giá trị còn lại của TSC do phá dỡ bao gồm:

- Theo biên bản họp Hội đồng quản trị số 01/01/BB-06 ngày 20 tháng 01 năm 2006, giá trị còn lại của Rạp xiếc là 1.216.606.488 VND sau khi trừ đi phần khấu hao là 100.000.000 VND được hạch toán vào chi phí chia sẻ phân bổ dài hạn với số tiền: 1.116.606.488 VND. Dự án Trung tâm thương mại - Alta Plaza là dự án xây dựng trên nền Rạp xiếc. Dự án chuyển đổi thành công ty vào họ tên tháng 07/2008, Công ty chuyển đổi phân bổ vào chi phí kinh doanh trong kỳ với thời gian phân bổ là 10 năm, bắt đầu từ khi khởi công. Chi phí chia sẻ phân bổ dài hạn của phân bổ hết tính đến thời điểm ngày 30/06/2011 là 790.929.596 VND;
- Theo biên bản họp Hội đồng quản trị số 01/06/BBH QT-09 ngày 30 tháng 06 năm 2009, giá trị còn lại của căn nhà số 284-286 Hoàng Văn Thụ bị dỡ bỏ xây dựng Cửa hàng Kinh doanh được hạch toán vào chi phí chia sẻ phân bổ dài hạn với số tiền: 63.032.111 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

14. VAY VÀ NỢ NHẬN

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay ngắn hạn	23.746.173.645	23.079.811.358
- Vay ngân hàng	23.746.173.645	23.079.811.358
Nợ dài hạn ngắn hạn	605.694.000	1.211.388.000
	24.351.867.645	24.291.199.358

Chi tiết vay ngắn hạn

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Tân Bình (1)	20.953.464.782	17.204.219.662
Ngân hàng TMCP Á Châu - S giao dịch (2)	2.792.708.863	5.875.591.696
	23.746.173.645	23.079.811.358

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay

- (1) Hợp đồng tín dụng hạn mức số 0253/TaB1/10LD ngày 27/08/2010 giữa Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình và Công ty Cổ phần Vạn Hóa Tân Bình với các điều khoản quy định như:
- + Hạn mức tín dụng: 30 triệu USD;
 - + Mục đích cho vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh;
 - + Thời hạn ghi nhận: Trong thời hạn 12 tháng kể từ ngày Hợp đồng có hiệu lực, thời hạn cho vay 6 tháng kể từ ngày nhận tiền vay theo từng kỳ ghi nhận;
 - + Lãi suất cho vay: Lãi suất áp dụng trong kỳ là 7% - 7,5%/năm (vay USD).
- (2) Hợp đồng tín dụng theo hạn mức số 84390999 ngày 19/08/2010 giữa Ngân hàng TMCP Á Châu và Công ty Cổ phần Vạn Hóa Tân Bình với các điều khoản quy định như:
- + Hạn mức tín dụng: 32 triệu USD;
 - + Mục đích cho vay: Bổ sung vốn lưu động và bổ vốn;
 - + Thời hạn ghi nhận: Trong thời hạn 12 tháng kể từ ngày Hợp đồng có hiệu lực, thời hạn cho vay từ 6 đến 9 tháng kể từ ngày nhận tiền vay theo từng kỳ ghi nhận;
 - + Lãi suất cho vay: Lãi suất áp dụng trong kỳ là 7% - 7,5%/năm (vay USD).

Chi tiết nợ dài hạn ngắn hạn từ thuyết minh số 19 - Vay dài hạn và nợ dài hạn**15. THU VÀ CÁC KHOẢN PHỤ IN PHẦN C**

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Thu Giá trị gia tăng	157.915.636	19.403.636
Thu Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	15.579.899
Thu Thuế thu nhập cá nhân	452.776.413	1.107.872.039
	62.107.818	99.539.107
	672.799.867	1.242.394.681

Quy tắc toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của các quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế có thể khác nhau do khác nhau về cách tính thuế, số thuế có thể thay đổi theo quy định của các quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh, Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

16 . CHI PHÍ PH I TR

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Trích trích c t i n thuê m t b ng	162.369.429	120.663.764
Trích trích c t i n i n s n xu t	47.874.747	102.300.189
Trích trích c t i n thuê m t b ng Media	759.972.052	32.727.273
Trích trích c chi phí ph i tr khác	3.384.459	11.658.000
	973.600.687	267.349.226

17 . CÁC KHO N PH I TR , PH I N P NG NH N KHÁC

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Kinh phí công oàn	2.064.540	1.591.420
B o hi m xã h i	26.350.284	52.144.736
B o hi m y t	3.146.195	412.200
B o hi m th t nghi p	372.980	171.750
Nh n ng tr c t i n c a Công ty Tân Thu n Ti n (1)	10.930.252.000	10.930.252.000
Nh n góp v n D án an Vi t	1.192.126.343	989.881.215
Ph i tr v doanh thu lên k t tòa nhà Alta - Unique	580.445.494	892.932.550
Ph i tr , ph i n p khác	2.400.355.913	2.485.861.698
- Ph i tr ngân sách	2.157.446.342	2.157.446.342
- Chi t kh ub ch ng t xu t kh u	82.954.377	165.908.753
- Khác	159.955.194	162.506.603
	15.135.113.749	15.353.247.569

(1) Theo Hợp đồng chuyển nhượng vốn, các tài sản thu được quy định và sử dụng của Công ty TNHH M t thành viên Alta-Tân Bình (Công ty con nay là Công ty TNHH S n xu t Th ng m i D ch v Thu n Ti n - Long An) giữa Công ty TNHH M t thành viên Alta-Tân Bình và Công ty TNHH SX TM DV Tân Thu n Ti n v i các n i d ng c th nh sau:

- Thời gian hoàn tất thủ tục chuyển nhượng đăng ký trong quý III năm 2011;
- Phương thức thanh toán: Thanh toán bằng tiền mặt hoặc chuyển khoản vào tài khoản Công ty Cổ phần Vạn Hóa Tân Bình (Công ty mẹ).

18 . VAY DÀI H N VÀ N DÀI H N

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay dài h n	2.018.565.764	2.018.565.764
- Vay Ngân hàng TMCP Á Châu - S giao d ch ⁽¹⁾	2.018.565.764	2.018.565.764
	2.018.565.764	2.018.565.764

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài h n

(1) Hợp đồng tín dụng trung-dài hạn số 84379909 ngày 19/08/2010 giữa S giao d ch Ngân hàng TMCP Á Châu và Công ty Cổ phần Vạn Hóa Tân Bình v i các i u kho n c th nh sau::

- + Hạn mức cho vay tối đa là 5 tỷ đồng;
- + Mục đích vay: Chi tiêu xã hội Trung tâm Thương mại Alta Plaza (số 91B2 Ngõ Phạm Văn Hai, Phường 3, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh);
- + Thời hạn vay: 36 tháng kể từ ngày bên vay nhận tiền vay lần đầu;
- + Lãi suất quy định trong hợp đồng vay: Lãi suất áp dụng năm 2011 dao động từ 18%/năm đến 22%/năm;
- + Số gốc vay dài hạn phải trả trong kỳ tính theo là 605.694.000 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

19. VĨNH HÓA S H U

CÔNG TY CỔ PHẦN VỐN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

b) Chi tiết vốn chủ sở hữu

	30/06/2011	T 1	01/01/2011	T 1
	VND	%	VND	%
Vốn góp của nhà đầu tư	6.519.830.000	12,17%	6.519.830.000	12,17%
Vốn góp của các nhà đầu tư khác	47.042.290.000	87,83%	47.042.290.000	87,83%
	53.562.120.000	100%	53.562.120.000	100%

c) Các giao dịch và nội dung chi tiêu và phân phối lợi nhuận

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Vốn chủ sở hữu	53.562.120.000	53.562.130.000
- Vốn góp ưu đãi	53.562.120.000	53.562.130.000
- Vốn góp trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	53.562.120.000	53.562.130.000
Các lợi nhuận đã chia	-	3.580.078.600
- Các lợi nhuận chia trên lợi nhuận kế toán	-	3.580.078.600

d) Chi phí

	30/06/2011	01/01/2011
Số lượng chi phí đăng ký phát hành	5.356.213	5.356.213
Số lượng chi phí đã bán ra công chúng	5.356.212	5.356.212
- Chi phí phát hành	5.356.212	5.356.212
Số lượng chi phí mua lại	435.814	365.414
- Chi phí phát hành	435.814	365.414
Số lượng chi phí đăng ký hành	4.920.398	4.990.798
- Chi phí phát hành	4.920.398	4.990.798

e) Các quỹ công ty

	30/06/2011	01/01/2011
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	1.242.204.294	910.934.456
Quỹ dự phòng tài chính	2.890.894.333	2.890.894.333
	4.133.098.627	3.801.828.789

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

20 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	49.779.909.825	52.436.940.369
Doanh thu cung cấp dịch vụ	18.771.367.785	11.967.535.761
	68.551.277.610	64.404.476.130

21 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Hàng bán bị trả lại	265.486.444	217.084.188
	265.486.444	217.084.188

22 . DOANH THU THU NHẬP BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Doanh thu thuần về bán hàng hóa	49.514.423.381	52.219.856.181
Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ	18.771.367.785	11.967.535.761
	68.285.791.166	64.187.391.942

23 . GIÁ TRỊ NHÀ HÀNG BÁN

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Giá trị các thành phẩm và hàng hóa	45.205.089.277	48.262.354.830
Giá trị các dịch vụ đã cung cấp	17.087.005.105	7.667.751.251
	62.292.094.382	55.930.106.081

24 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	T 01/01/2011 đến 30/06/2011	T 01/01/2010 đến 30/06/2010
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.019.048.338	1.278.731.192
Chiết khấu, lãi nhận được chia	9.831.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	795.752.733	1.390.960.584
	1.824.632.071	2.669.691.776

CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

25 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Lãi từ cho vay	1.221.970.443	1.281.858.650
Chi phí khấu hao thanh toán, lãi mua hàng trả chậm	-	34.602.851
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	443.574.380	2.952.605.014
	1.665.544.823	4.269.066.515

26 . CHI PHÍ THU NHẬP DOANH NGHIỆP PHÂN HÀNH

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Chi phí thu nhập TNDN tính trên thu nhập chủ doanh nghiệp phân hành	96.808.301	1.046.421.985
	96.808.301	1.046.421.985

27 . LÃI CỐ ĐỊNH TRÊN CHI PHÍ

Việc tính toán lãi cố định trên chi phí có thể phân phối cho các công sở thuộc phân phòng thông qua Công ty chi trả dựa trên các số liệu sau:

	T 01/01/2011 n 30/06/2011	T 01/01/2010 n 30/06/2010
	VND	VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	1.870.129.820	4.884.163.388
Lợi nhuận trước thuế phân bổ cho công sở thuộc phân phòng	1.870.129.820	4.884.163.388
Chi phí phân bổ thông qua hành bình quân trong kỳ	5.057.171	5.114.398
Lãi cố định trên chi phí	370	955

28 . NHẬN XÉT KINH PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính để điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ : Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

29 . THÔNG TIN BÁO CÁO BỔ SUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN VĨNH HÓA TÂN BÌNH

Địa chỉ: Lô II-3, Nhóm 2, Ngõ số 11, KCN Tân Bình, P.Tây Thạnh,
Q.Tân Phú, TP.H Chí Minh

Báo cáo tài chính hợp nhất
cho kỳ kế toán từ 01/01/2011 đến 30/06/2011

30. NGHỊ QUYẾT VÀ SỬ DỤNG VỐN CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Từ 01/01/2011 đến 30/06/2011	Từ 01/01/2010 đến 30/06/2010
		VND	VND
Nhận cổ tức			
- Công ty CP In TM QC Âu Lạc	Công ty liên kết	-	188.000.000
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ			
- Công ty CP In TM QC Âu Lạc	Công ty liên kết	415.558.146	405.902.396
- Cty TNHH Hợp Tác Phát Triển An Việt	Công ty liên doanh	82.095.006	
Mua hàng			
- Công ty CP In TM QC Âu Lạc	Công ty liên kết	62.456.600	78.055.000

Sử dụng vốn các bên liên quan tính ngày 30/06/2011 như sau:

	Mối quan hệ	30/06/2011	31/12/2010
		VND	VND
Phải thu			
- Công ty CP In TM QC Âu Lạc	Công ty liên kết	484.797.794	261.373.005
- Cty TNHH Hợp Tác Phát Triển An Việt	Công ty liên doanh	231.668.363	2.243.746.480
Phải trả ngắn hạn			
- Ngân hàng TMCP Á Châu	Công ty liên kết	5.416.968.627	9.105.545.460
Phải trả			
- Công ty CP In TM QC Âu Lạc	Công ty liên kết	59.462.260	48.454.725

31. SỰ LIÊU SO SÁNH

Sự liêu so sánh là sự liêu trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ kế toán từ 01/01/2010 đến 30/06/2010 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC) soát xét.

Là, ngày 20 tháng 08 năm 2011

Nguyễn Thi An

Kiểm toán trưởng

Trưởng Giám đốc

Nguyễn Thi An

Nguyễn Thị Xuân

Hoàng Văn Hữu

8. TÀI SẢN NH HỮU HÌNH

	Nhà c a, v t k i n trúc	Máy móc, thi t b	Ph ng ti n v n t i, truy n d n	Thi t b , d ng c qu n lý	Tài s n c nh khác	C ng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
S d u k	24.582.903.228	111.251.321.862	2.467.986.623	493.575.378	168.297.709	138.964.084.800
S t ng trong k	89.902.625	872.339.481	622.183.584	32.654.620	-	1.617.080.310
- Mua s m m i	-	872.339.481	622.183.584	32.654.620	-	1.527.177.685
- u t XDCB hoàn thành	89.902.625	-	-	-	-	89.902.625
S gi m trong k	-	(3.959.047.127)	-	-	-	(3.959.047.127)
- Thanh lý, nh ng bán	-	(3.959.047.127)	-	-	-	(3.959.047.127)
S d cu i k	24.672.805.853	108.164.614.216	3.090.170.207	526.229.998	168.297.709	136.622.117.983
Giá tr hao mòn l y k						
S d u k	8.055.427.731	52.641.309.749	1.111.884.620	296.565.517	26.564.500	62.131.752.117
S t ng trong k	813.036.436	4.529.159.362	254.468.241	16.938.472	47.820.093	5.661.422.604
- Trích kh u hao	813.036.436	4.529.159.362	254.468.241	16.938.472	47.820.093	5.661.422.604
S gi m trong k	-	(2.022.339.632)	-	-	-	(2.022.339.632)
- Thanh lý, nh ng bán	-	(2.022.339.632)	-	-	-	(2.022.339.632)
S d cu i k	8.868.464.167	55.148.129.479	1.366.352.861	313.503.989	74.384.593	65.770.835.089
Giá tr còn l i						
u k	16.527.475.497	58.610.012.113	1.356.102.003	197.009.861	141.733.209	76.832.332.683
Cu i k	15.804.341.686	53.016.484.737	1.723.817.346	212.726.009	93.913.116	70.851.282.894

19. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng chi tiết vốn chủ sở hữu

	Vốn ưu đãi Chức vụ	Thặng dư phần	Vốn khác Chức vụ	Chi phí quy	Chênh lệch giá trị oái	Quỹ phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số đầu kỳ	53.562.120.000	145.825.164.443	2.140.945.047	(10.370.746.687)	(1.041.776.623)	910.934.456	2.890.894.333	6.625.396.768	200.542.931.737
Lãi/lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	1.870.129.820	1.870.129.820
Trích vào các quỹ (1)	-	-	-	-	-	331.269.838	-	(331.269.838)	-
Trích vào quỹ khen thưởng, phúc lợi (1)	-	-	-	-	-	-	-	(331.269.838)	(331.269.838)
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	(1.295.834.920)	-	-	-	-	(1.295.834.920)
Hoàn nhập chênh lệch tính giá trị	-	-	-	-	1.041.776.623	-	-	-	1.041.776.623
Tặng khác (2)	-	-	-	-	-	-	-	64.313.327	64.313.327
Số cuối kỳ	53.562.120.000	145.825.164.443	2.140.945.047	(11.666.581.607)	-	1.242.204.294	2.890.894.333	7.897.300.239	201.892.046.749

(1) Công ty đã công bố về việc phân phối lợi nhuận năm 2010 tại Nghị quyết của Hội đồng thành viên số 01/NQ-HC/2011 ngày 26 tháng 03 năm 2011.

(2) Tặng khác là do nhận hàng của Biên bản quy tắc toán thu năm 2009 và năm 2010 của Công ty TNHH ITV Công nghệ & Dịch vụ Truy cập Thông tin (Công ty con).

29. THÔNG TIN BÁO CÁO B PHẬN

a). Thông tin báo cáo b phận theo lĩnh vực kinh doanh

STT	Chi tiêu	Ho t ng s n xu t kinh doanh túi x p, nh a	Ho t ng chi u phim 3D, 4D	Ho t ng in n	D ch v truy n thông	Ho t ng khác	C ng
		VND	VND	VND	VND	VND	VND
<i>Cho k k toán t ngày 01/01/2011 n 30/06/2011</i>							
1	Doanh thu thu n tr c tí p t bên ngoài	43.030.419.762	3.157.558.929	5.020.981.592	10.012.291.603	7.330.025.724	68.551.277.610
2	Doanh thu thu n tr c tí p cho các b ph n khác	-	-	-	4.025.870.198	1.187.621.435	5.213.491.633
3	Chi phí kh u hao và chi phí phân b	3.318.015.710	1.537.271.186	297.476.550	1.729.876.884	268.309.779	7.150.950.109
4	L i nh u n t ho t ng kinh doanh tr c thu	2.487.526.582	9.363.654	524.252.590	1.080.644.048	(2.248.632.413)	1.853.154.461
5	T ng chi phí phát sinh mua tài s n dài h n	17.200.000	-	-	700.265.403	285.028.699	1.002.494.102
<i>T i ngày 30 tháng 06 n m 2011</i>							
1	Tài s n b ph n	10.165.536.568	734.794.207	8.890.521.328	7.572.119.812	20.327.647.369	66.073.119.405
2	Tài s n không phân b				-	-	202.286.747.744
T ng tài s n		10.165.536.568	734.794.207	8.890.521.328	7.572.119.812	20.327.647.369	268.359.867.149
1	N ph i tr b ph n	8.796.621.088	370.361.165	858.286.558	4.154.458.038	283.834.830	14.463.561.679
2	N ph i tr không phân b				-	-	44.358.721.499
T ng n ph i tr		8.796.621.088	370.361.165	858.286.558	4.154.458.038	283.834.830	58.822.283.178

b). Thông tin báo cáo b phận theo khu vực địa lý

Toàn bộ hoạt động của Công ty diễn ra chủ yếu tại thành phố Hồ Chí Minh