

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN				
(100 = 110+120+130+140+150)	100		416.354.594.665	371.264.189.395
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7.033.334.839	27.681.302.639
1. Tiền	111	V.01	6.533.334.839	21.681.302.639
2. Các khoản tương đương tiền	112		500.000.000	6.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		113.973.787.299	64.127.264.177
1. Phải thu khách hàng	131		107.387.789.667	56.501.728.022
2. Trả trước cho người bán	132		7.546.488.709	8.612.704.127
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XDựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.065.150.687	1.038.473.792
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2.025.641.764)	(2.025.641.764)
IV Hàng tồn kho	140		281.201.938.845	272.135.072.657
1. Hàng tồn kho	141	V.04	281.201.938.845	272.135.072.657
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14.145.533.682	7.320.549.922
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.686.597.817	3.769.204.224
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		9.458.935.865	3.551.345.698
B. TÀI SẢN DÀI HẠN				
(200 = 210+220+240+250+260)	200		190.415.795.972	199.458.705.274
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		180.355.878.139	190.044.774.189
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	127.701.193.885	136.093.040.814
- Nguyên giá	222		492.055.255.902	490.449.878.290
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(364.354.062.017)	(354.356.837.476)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	48.291.957.190	49.932.589.950
- Nguyên giá	225		75.626.548.026	76.435.109.073
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(27.334.590.836)	(26.502.519.123)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	3.657.947.553	3.661.786.147
- Nguyên giá	228		3.703.723.022	3.703.723.022
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(45.775.469)	(41.936.875)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	704.779.511	357.357.278
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

1	2	3	4	5
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	9.465.920.783	9.174.375.448
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		9.465.920.783	9.174.375.448
3. Đầu tư dài hạn khác	258		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		593.997.050	239.555.637
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	593.997.050	239.555.637
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+ 200)	270		606.770.390.637	570.722.894.669
NGUỒN VỐN	Mã số	Tminh	31/03/2011	01/01/2011
A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+330)	300		367.947.892.681	333.094.422.096
I. Nợ ngắn hạn	310		340.705.909.545	307.507.888.017
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	251.419.549.004	226.672.481.495
2. Phải trả người bán	312		54.298.181.019	40.213.261.629
3. Người mua trả tiền trước	313		8.745.848.068	4.668.394.860
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	3.107.101.667	2.051.923.483
5. Phải trả người lao động	315		10.306.433.490	16.756.892.313
6. Chi phí phải trả	316	V.17	5.198.057.684	5.585.922.615
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2.799.774.760	1.008.449.114
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		41.366.324	5.561.134.981
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		4.789.597.529	4.989.427.527
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		0	0
II. Nợ dài hạn	330		27.241.983.136	25.586.534.079
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	25.826.187.588	23.772.260.441
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.415.795.548	1.747.519.092
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	66.754.546
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		238.822.497.956	237.628.472.573
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	238.640.258.357	237.446.232.974
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		162.000.000.000	162.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.605	3.605
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		1.001.031.559	1.001.031.559
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	(78.669.739)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		29.645.153.027	29.645.153.027
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.665.327.914	5.665.327.914
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		40.328.742.252	39.213.386.608
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		182.239.599	182.239.599
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	14.454.547	14.454.547
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		167.785.052	167.785.052
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		606.770.390.637	570.722.894.669

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1. Tài sản thuê ngoài	24	0	0
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		0	0
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý		1.509.172.439	1.509.172.439
5. Ngoại tệ các loại (USD)		40.236,52	2.660,01
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		0	0

Người lập biểu
(Ký, họ và tên)



Lê Thị Thuý Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ và tên)



Đào Thị Hoa

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2011

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Công An

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2011

ĐƠN VỊ : CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG
Địa chỉ : 231 Nguyễn Trãi, Thanh Xuân, Hà nội

PHẦN I: LẠI, LỖ

Đơn vị tính : VN đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ QUÝ I/2011	LŨY KẾ QUÝ I/2010
			QUÝ I/2010	QUÝ I/2011		
1	2	3	4	5	6	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	251,208,239,443	304,294,693,546	251,208,239,443	
Trong đó: Doanh thu hàng XK			15,351,143,709	15,925,571,813	15,351,143,709	
2. Các khoản giảm trừ	03	24	11,497,150	0	0	11,497,150
+ Chiết khấu thương mại	04					
+ Giảm giá hàng bán	05					
+ Hàng bán bị trả lại	06		11,497,150	0	0	11,497,150
+ Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	07					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	24	251,196,742,293	304,294,693,546	251,196,742,293	
4. Giá vốn hàng bán	11	25	225,989,137,287	281,867,750,377	281,867,750,377	225,989,137,287
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		25,207,605,006	22,426,943,169	22,426,943,169	25,207,605,006
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	548,417,829	318,135,353	318,135,353	548,417,829
7. Chi phí tài chính	22	26	7,602,110,913	11,103,350,548	11,103,350,548	7,602,110,913
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		6,202,110,913	9,403,350,548	9,403,350,548	6,202,110,913
8. Chi phí bán hàng	24		2,853,718,376	2,067,118,722	2,067,118,722	2,853,718,376
9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	25		6,524,805,077	8,281,376,863	8,281,376,863	6,524,805,077
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [(30=20+(21-22)-(24+25)]	30		8,775,388,469	1,293,232,389	1,293,232,389	8,775,388,469
11. Thu nhập khác	31		253,151,146	225,290,137	225,290,137	253,151,146
12. Chi phí khác	32		0	24,715,000	24,715,000	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		253,151,146	200,575,137	200,575,137	253,151,146
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		9,028,539,615	1,493,807,526	1,493,807,526	9,028,539,615
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	28	1,128,567,452	373,451,882	373,451,882	1,128,567,452
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60= 50-51)	60	28	7,899,972,163	1,120,355,644	1,120,355,644	7,899,972,163

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, ghi rõ họ tên)

Nguyễn Thị Minh Hà.

Đào Thị Hoa

Hà nội, ngày 20 tháng 04 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)



Lê Công An

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I năm 2011

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	LK Q1 / 2011	LK Q1 / 2010
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.493.807.526	9.028.539.615
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		11.268.444.780	13.428.341.151
- Các khoản dự phòng	03		275.500.000	255.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		41.366.324	1.254.557.704
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		9.403.350.548	6.202.110.913
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		22.482.469.178	30.168.549.383
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(51.328.394.715)	(35.115.029.632)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(9.066.866.188)	(37.021.547.406)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		19.039.719.374	(10.407.818.431)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(354.441.413)	145.149.130
- Tiền lãi vay đã trả	13		(9.139.675.477)	(8.469.611.062)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(567.237.282)	(9.137.657.946)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2.190.132.292	11.672.223.601
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(9.956.337.207)	(11.021.532.227)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(36.700.631.438)	(69.187.274.590)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XDựng TSCĐ và các TSản DH khác	21		(2.655.286.364)	(3.740.964.934)
2. Tiền thu từ thanh lý, NBán TSCĐ và các TSản DH khác	22		93.000.000	50.000.000
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 đ.vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(301.339.223)	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		9.793.888	9.793.888
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		312.090.531	548.417.829
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.541.741.168)	(3.132.753.217)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành CPhiếu, nhận vốn góp của CSHữu	31		0	0
2. Tiền chi trả v.góp cho các CSH, mua lại CPhiếu của DN đã PH	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		241.717.690.431	183.153.929.799
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(220.237.076.503)	(125.858.073.583)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(2.848.037.222)	(2.598.954.298)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho CSHữu	36		(38.171.900)	(5.980.220.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		18.594.404.806	48.716.681.118
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(20.647.967.800)	(23.603.346.689)
Tiền và tương tiền đầu kỳ	60		27.681.302.639	41.959.981.628
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	7.033.334.839	18.356.634.939

Lập, Ngày 21 tháng 04 năm 2011

Người lập biểu
(Ký)

Kế toán trưởng
(Ký)

Tổng giám đốc
(Ký, đóng dấu)


Lê Thị Thuý Lan


Đào Thị Hoa



Lê Công An

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2011

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp.

3- Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh các sản phẩm cao su; Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, máy móc, thiết bị, hoá chất phục vụ sản xuất ngành công nghiệp cao su; Chế tạo, lắp đặt và mua bán máy móc thiết bị phục vụ ngành cao su; Cho thuê cửa hàng, văn phòng, nhà xưởng, kho, bãi; Mua bán hàng kính mắt thời trang, thiết bị quang học; Mua bán hàng điện, điện tử, điện lạnh, điện gia dụng, đồ dùng cá nhân và gia đình; Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hoá.

4- Tổng số công nhân viên (31/03/2011): 1.309 người

Trong đó: Nhân viên quản lý: 170 người

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2011 kết thúc vào ngày 31/12/2011

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo chuẩn mực kế toán Việt nam, hệ thống Kế toán Việt nam và các quy định hiện hành khác về kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006 - QĐ/BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT- BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán Việt Nam.

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn).

- Các khoản tương đương tiền: là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (không quá 3 tháng), có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo KQHĐKD.

Khoản chênh lệch tỷ giá sau khi quy đổi theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính với tỷ giá đang hạch toán trên sổ kế toán được xử lý như sau:

Đối với số dư các tài khoản bằng tiền và công nợ ngắn hạn (1 năm trở xuống) có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính được phản ánh tại mục “ Chênh lệch tỷ giá hối đoái ” trên Bảng cân đối kế toán. Đầu năm sau, số dư sẽ được hạch toán ngược lại để xóa số dư.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản nợ dài hạn (trên 1 năm) có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính thì được hạch toán vào chi phí hoặc doanh thu hoạt động tài chính.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là thấp hơn giữa giá gốc và giá thị trường có thể thực hiện được của hàng tồn kho.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí thu 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 sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng hàng tồn kho được lập cho số lỗ ước tính phát sinh khi giá gốc vượt quá giá trị có thể thực hiện được của hàng tồn kho tại ngày kết thúc năm tài chính. Các khoản tăng, giảm số dư tài khoản dự phòng này được tính vào giá vốn hàng bán trong năm tài chính.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được phản ánh theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí có liên quan trực tiếp mà DN bỏ ra để có TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá TSCĐ được cấp, được điều chuyển đến bao gồm giá trị còn lại của TSCĐ trên sổ sách kế toán tại đơn vị cấp, điều chuyển cộng các chi phí liên quan trực tiếp mà bên nhận TS phải chi ra tính đến thời điểm đưa TSCĐ vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí mua sắm , nâng cấp và đổi mới TSCĐ được vốn hoá, ghi tăng nguyên giá TSCĐ; Các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lỗ lãi nào phát sinh do thanh lý TSCĐ đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính: Tại thời điểm nhận tài sản thuê, Công ty ghi nhận TS Thuê TC như tài sản của Công ty đồng thời ghi nhận khoản nợ gốc phải trả về thuê TC với cùng một giá trị bằng giá trị HĐồng của TS thuê. Số tiền lãi thuê TC phải trả được hạch toán vào chi phí tài chính theo kỳ TC tương ứng và kéo dài trong suốt thời hạn thuê tài chính.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình: Bao gồm các khoản chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được TSCĐ vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, tài sản cố định vô hình (trừ quyền sử dụng đất lâu dài) và TSCĐ thuê tài chính được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản theo tỷ lệ được tính toán để phân bổ nguyên giá trong suốt thời gian ước tính sử dụng của các tài sản phù hợp với các quy định tại Thông tư số 203/2009/QĐ - BTC (20/10/2009) của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ. Riêng quyền sử dụng đất lâu dài là tài sản vô hình đặc biệt Công ty không trích khấu hao.

Thời gian sử dụng ước tính của các tài sản như sau:

Loại tài sản cố định	Thời gian (năm)
Tài sản cố định hữu hình	
Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 - 25
Máy móc thiết bị	05 - 12
Phương tiện vận tải	06 - 10
Thiết bị văn phòng	04 - 10
Tài sản cố định khác	08 - 10
Tài sản cố định vô hình	
Phần mềm máy tính	04

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 liên kết: Được Công ty kế toán theo phương pháp giá gốc. Công ty ghi nhận khoản lợi nhuận được chia từ các doanh nghiệp mà Công ty góp vốn khi nhận được thông báo chính thức của doanh nghiệp đó về số lợi nhuận được chia trong kỳ theo nguyên tắc dồn tích.

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:

Lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh; Trừ trường hợp các khoản chi phí đi vay đó được tính vào (vốn hoá) giá trị tài sản do có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản hoặc sản xuất các tài sản dở dang đó.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm dừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi gián đoạn đó là cần thiết và sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán ra đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ tài chính.

7- Chi phí trả trước dài hạn:

Chi phí trả trước dài hạn: Bao gồm chủ yếu giá trị của các công cụ, dụng cụ và các phụ tùng thay thế ... đã xuất dùng. Chi phí trả trước dài hạn sẽ được phân bổ dần trong thời gian từ 1 đến 2 năm kể từ khi bắt đầu phát sinh.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả bao gồm giá trị các khoản chi phí đã được tính vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ tài chính, nhưng chưa được thực chi vào thời điểm kết thúc kỳ tài chính được ước tính để ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

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:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Vốn đầu tư ban đầu của Công ty được ghi nhận theo giá trị doanh nghiệp được đánh giá khi cổ phần hoá. Trong quá trình hoạt động, vốn đầu tư của Công ty được ghi nhận tăng lên theo giá trị vốn góp tăng lên của các cổ đông.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và có thể chia cho các bên góp vốn sau khi được thông qua bởi Nghị quyết cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có thể thu được các lợi ích kinh tế và doanh thu có thể được xác định một cách chắc chắn.

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua; đồng thời Công ty có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hoá, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán không phân biệt đã thu được tiền hay chưa thu được tiền.

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

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi 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.

- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp.

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh bao gồm các khoản chi phí lãi tiền vay (lãi vay phải trả của các khoản vay ngắn hạn, trung hạn và dài hạn được xác định theo số tiền nợ gốc, lãi suất vay và thời gian vay) không được vốn hoá theo quy định, các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính).

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:

Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

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

(Đơn vị tính: đồng)

	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
01- Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	361.630.566	3.371.393.436
- Tiền gửi ngân hàng	6.171.704.273	18.309.909.203
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	6.533.334.839	21.681.302.639
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác (dưới 3 tháng)	500.000.000	6.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng:	500.000.000	6.000.000.000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	-	-
- Phải thu khác	1.039.213.590	1.038.473.792
- Các khoản phải trả khác (dư nợ 338)	25.937.097	-
Cộng:	1.065.150.687	1.038.473.792
04- Hàng tồn kho	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	184.244.422.326	145.738.559.020
- Công cụ, dụng cụ	4.056.469.328	4.182.252.128
- Chi phí SX, KD dở dang	7.497.222.591	7.281.248.343
- Thành phẩm	81.219.353.058	108.965.986.884
- Hàng hoá	3.836.636.197	5.707.421.878
- Hàng gửi đi bán	347.835.345	259.604.404
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	281.201.938.845	272.135.072.657
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:	-	-
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:	-	-
* Trích lập DPhòng giảm giá hàng tồn kho + Cao su	-	-
+ Lốp ô tô	-	-
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước (tiền thuê đất)	-	-
Cộng	-	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

8. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH					TÀI SẢN KHÁC	CỘNG
	ĐẤT	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	P/T VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	TBI DỤNG CỤ QUẢN LÝ		
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm		91.674.910.795	362.767.092.790	34.117.867.545	1.890.007.160		490.449.878.290
+ Mua trong năm			263.230.080	67.280.250			330.510.330
+ Đầu tư XD CB hoàn thành							0
+ Tăng khác(TTC, CN)			1.708.456.636				1.708.456.636
- Thanh lý			353.989.354	79.600.000			433.589.354
- Nhượng bán							0
- Giảm khác (ĐC chi nhánh)							0
Số dư 31/03/2011		91.674.910.795	364.384.790.152	34.105.547.795	1.890.007.160		492.055.255.902
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm		55.602.055.598	272.915.283.934	24.337.334.656	1.502.163.288		354.356.837.476
+ Khấu hao trong năm		1.116.726.517	7.047.391.412	870.636.344	36.972.779		9.071.727.052
+ Tăng khác(TTC chuyển sang)			1.359.086.843				1.359.086.843
- Thanh lý, nhượng bán			353.989.354	79.600.000			433.589.354
- Giảm khác(ĐC chi nhánh)							0
Số dư 31/03/2011		56.718.782.115	280.967.772.835	25.128.371.000	1.539.136.067		364.354.062.017
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm		36.072.855.197	89.851.808.856	9.780.532.889	387.843.872		136.093.040.814
- Tại ngày 31/03/2011		34.956.128.680	83.417.017.317	8.977.176.795	350.871.093		127.701.193.885

* Giá trị còn lại 31/03/11 của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: 53.364.942.217

* Nguyên giá TSCĐ 31/03/11 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 132.885.315.209

* 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. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định thuộc tài chính

CHỈ TIÊU	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUẾ TÀI CHÍNH					TÀI SẢN KHÁC	CỘNG
	ĐẤT	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	P/T VẬN TÀI TRUYỀN DẪN	TBI DỤNG CỤ QUẢN LÝ		
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm			75.257.047.894	1.178.061.179			76.435.109.073
+ Thuê tài chính trong năm			897.595.589				897.595.589
+ Mua lại TSCĐ thuế tài chính			1.706.156.636				1.706.156.636
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính							0
- Giảm khác (ĐC chi nhánh)							0
Số dư 31/03/2011			74.448.486.847	1.178.061.179			75.626.548.026
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm			26.006.181.900	496.337.223			26.502.519.123
Khấu hao trong năm			2.075.657.958	115.500.598			2.191.158.556
Mua lại TSCĐ thuế tài chính			1.359.086.843				1.359.086.843
ĐC chi nhánh							0
Trả lại TSCĐ thuế tài chính							0
Số dư 31/03/11			26.722.753.015	611.837.821			27.334.590.836
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm		0	49.250.865.994	681.723.956	0		49.932.589.950
- Tại ngày 31/03/2011			47.725.733.832	566.223.358			48.291.957.190

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm :

- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:

10. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH					TÀI SẢN VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	BẢN QUYỀN BẢNG SC	NHÂN HIỆU HÀNG HOÁ	PHẦN MỀM VI TINH			
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm	3.615.723.022			88.000.000			3.703.723.022
+ Mua trong năm							
+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
+ Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Thanh lý, nhượng bán							
Số dư 31/03/2011	3.615.723.022			88.000.000			3.703.723.022
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm				41.936.875			41.936.875
Khấu hao trong năm				3.838.594			3.838.594
Thanh lý, nhượng bán							
ĐC chi nhánh							
Số dư 31/03/2011				45.775.469			45.775.469
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	3.615.723.022	0	0	46.063.125		0	3.661.786.147
- Tại ngày 31/03/2011	3.615.723.022			42.224.531			3.657.947.553

TSCĐ vô hình tăng lên là do xác định giá trị doanh nghiệp đánh giá lại toàn bộ phần đất từ TSCĐ hữu hình chuyển sang vô hình

- 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:
 - Trong đó (những công trình lớn):
 - + Khuôn lợp các loại
 - + Lắp đặt máy LH
 - + Các dự án khác
 - + Sửa chữa lớn TSCĐ

<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
704.779.511 -	357.357.278
-	-
111.846.510	111.846.510
456.258.182	-
12.413.333	-
19.570.000	93.971.250
104.691.486	99.917.700

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

a. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

- Đầu tư vào XN bán lẻ xăng dầu
- Đầu tư vào CT CP Phillips carbon Black VN

<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
42.440.262	52.234.150
9.423.480.521	9.122.141.298
9.465.920.783 -	9.174.375.448

Cộng

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư:

- Đầu tư vào XN bán lẻ xăng dầu
- Thu hồi dần vốn đầu tư trong 15 năm
- Đầu tư vào CT CP Phillips carbon Black VN

9.793.888	-
301.339.223	-

b. Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư dài hạn khác

Cộng

SL	Giá trị	SL	Giá trị
	-		-
0	-	-	-
	-		-
	-		-

14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí lãi tiền vay trả trước
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình
- Chi phí công cụ, dụng cụ
- Phí BHiểm PCCN

Cộng

<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
-	-
-	-
-	-
-	-
593.997.050	239.555.637
-	-
593.997.050 -	239.555.637

15- Vay và nợ ngắn hạn	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- vay ngắn hạn	238.383.373.481	209.283.268.750
- Nợ dài hạn đến hạn trả	13.036.175.523	17.389.212.745
Cộng	251.419.549.004	226.672.481.495
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Thuế giá trị gia tăng	1.870.678.140	1.411.245.006
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	373.451.882	567.237.282
- Thuế thu nhập cá nhân	4.414.845	73.441.195
- Thuế tài nguyên	3.556.800	-
- Thuế đất và tiền thuê đất	855.000.000	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	3.107.101.667	2.051.923.483
17- Chi phí phải trả	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Trích trước lãi vay	566.400.000	593.882.000
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	810.585.216	-
- Chi phí vận chuyển vật tư, sản phẩm	1.570.000.000	310.000.000
- Chi phí khuyến mại	2.160.770.092	4.638.344.039
- TTrước tiền độc hại (TB)	43.302.376	43.696.576
- CP quảng cáo SP	-	-
- Thù lao HĐQT và BKS	47.000.000	-
- TTrước chi phí khác	-	-
Cộng	5.198.057.684	5.585.922.615
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	446.297.521	232.876.423
- Bảo hiểm xã hội	106.472.864	27.015.889
- Bảo hiểm y tế	312.229.908	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải thu khác (dư có)	43.173	43.173
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.934.731.294	748.513.629
Cộng	2.799.774.760	1.008.449.114
19- Phải trả dài hạn nội bộ	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
-	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	<u>31/03/11</u>	<u>01/01/11</u>
a- Vay dài hạn	5.734.822.483	4.264.822.483
- Vay ngân hàng	5.734.822.483	4.264.822.483
- Vay đối tượng khác	-	-
- Trái phiếu phát hành	-	-
b- Nợ dài hạn	20.091.365.105	19.507.437.958
- Thuế tài chính	20.091.365.105	19.507.437.958
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	25.826.187.588	23.772.260.441

- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	LK Q1/ 2011			Năm 2010		
	Tổng khoản TToán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản TToán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	3.760.536.918	1.328.203.696	2.432.333.222	13.037.052.465	4.095.942.775	8.941.109.690
Trên 5 năm	470.465.881	54.761.881	415.704.000	1.999.311.325	309.293.172	1.690.018.153

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Cuối năm Đầu năm

0 0

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

0 0

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

0 0

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

0 0

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

0 0

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm Đầu năm

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

0 0

- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

0 0

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

0 0

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

22- Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
SĐư 01/01/10	108.000.000.000	20.430.233.605	1.001.031.559	(979.677.303)	-	26.781.815.241	5.665.327.914	74.254.264.872	235.152.995.888
- Tăng vốn trong NTrước	54.000.000.000	-	-	-	-	-	-	-	54.000.000.000
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	14.482.229.522	14.482.229.522
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	2.863.337.786	-	-	2.863.337.786
- Tăng khác	-	-	-	979.677.303	-	-	-	-	979.677.303
- Giảm vốn trong NTrước	-	20.430.230.000	-	78.669.739	-	-	-	-	20.508.899.739
- Chia cổ tức năm 2009	-	-	-	-	-	-	-	46.529.770.000	46.529.770.000
- Lỗ trong NTrước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	2.993.337.786	2.993.337.786
Số dư 31/12/10	162.000.000.000	3.605	1.001.031.559	(78.669.739)	-	29.645.153.027	5.665.327.914	39.213.386.608	237.446.232.974
Số dư 01/01/11	162.000.000.000	3.605	1.001.031.559	(78.669.739)	-	29.645.153.027	5.665.327.914	39.213.386.608	237.446.232.974
- Tăng vốn trong NNay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	1.120.355.644	1.120.355.644
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	78.669.739	-	-	-	-	78.669.739
- Giảm vốn trong NNay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức năm 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong NNay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000
Số dư 31/03/11	162.000.000.000	3.605	1.001.031.559	-	-	29.645.153.027	5.665.327.914	40.328.742.252	238.640.258.357

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác
- ...

Cộng

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

* Số lượng cổ phiếu

31/03/11

82.620.000.000

79.380.000.000

162.000.000.000 -

01/01/11

82.620.000.000

79.380.000.000

162.000.000.000

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối

cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận năm 2009 đã chia vào năm 2010

Q1/10

162.000.000.000

-

162.000.000.000

-

Năm 2009

108.000.000.000

54.000.000.000

-

162.000.000.000

46.529.770.000

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận.....

d- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

31/03/11

16.200.000

16.200.000

16.200.000

-

-

-

-

-

16.200.000

16.200.000

-

01/01/11

16.200.000

16.200.000

16.200.000

-

-

-

-

-

16.200.000

16.200.000

-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10.000 đồng/CP

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

35.310.480.941

29.645.153.027 -

5.665.327.914 -

-

35.310.480.941

29.645.153.027

5.665.327.914

-

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: tạo nguồn để đầu tư, mở rộng quy mô SXKD;

Bù đắp các tổn thất tài chính khi xảy ra rủi ro.

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

23- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

LK Q1/2011

-

-

14.454.547 -

Năm 2009

164.000.000

149.090.908

14.454.547

24- Tài sản thuê ngoài

(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài

31/03/1101/01/11

- Tài sản khác thuê ngoài
- (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ 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 kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng)

	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MSố 01)	304.294.693.546 -	251.208.239.443
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	300.519.527.073	248.092.931.707
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.509.849.441	2.752.293.191
- Doanh thu bán vật tư	1.265.317.032	363.014.545
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (MSố 02)	- -	11.497.150
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	11.497.150
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MSố 10)	304.294.693.546 -	251.196.742.293
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	300.519.527.073	248.081.434.557
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	2.509.849.441	2.752.293.191
- Doanh thu thuần bán vật tư	1.265.317.032	363.014.545
28- Giá vốn hàng bán (MSố 11)	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	40.878.058.913	18.637.284.669
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	239.968.114.308	207.038.696.826
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
- Giá vốn của vật tư	1.021.577.156	313.155.792
- Giá trị còn lại, chi phí NBán thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	281.867.750.377 -	225.989.137.287
29- Doanh thu hoạt động tài chính (MSố 21)	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	171.884.419	365.515.364
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	140.206.112	140.206.112
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.044.822	42.696.353
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	318.135.353 -	548.417.829
30- Chi phí tài chính (MSố 22)	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>

- Lãi tiền vay	9.403.350.548	6.202.110.913
- 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	1.658.633.676	145.442.296
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	41.366.324	1.254.557.704
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	11.103.350.548	7.602.110.913
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MSố 51)	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	373.451.882	1.128.567.452
- 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	373.451.882	1.128.567.452
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MSố 52)		
- 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 hoàn 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
33.1- Chi phí nguyên vật liệu	257.335.769.112	213.537.584.842
+ Nguyên vật liệu chính	233.939.444.298	185.534.096.406
+ Vật liệu phụ	8.385.983.021	9.104.809.833
+ Nhiên liệu, động lực	15.010.341.793	18.898.678.603
33.2- Chi phí nhân công	14.260.748.984	17.033.325.152
+ Tiền lương và các khoản phụ cấp	12.071.054.863	14.965.046.158
+ BHXH - BHYT - KPCĐ	2.189.694.121	2.068.278.994
33.3- Khấu hao tài sản cố định	11.268.444.780	13.428.341.151
33.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.874.324.106	5.433.372.328
33.5- Chi phí khác bằng tiền	23.241.983.101	14.622.681.298
+ SCL TSCĐ	647.736.009	1.050.365.464
+ Chi phí khác	22.594.247.092	13.572.315.834
Cộng	311.981.270.083	264.055.304.771
34- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>LK Q1/2011</u>	<u>LK Q1/2010</u>
+ Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.120.355.644	7.899.972.163
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng:	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm:	-	-
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ	-	-

- phiếu phổ thông:
 + Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ:
 + Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

16.200.000
69

10.800.000
731

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 khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

LK Q1/2011

LK Q1/2010

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

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận, theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)

- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Thuý Lan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Đào Thị Hoa

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2011
 Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Công An