

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NĂM 2011

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		550.283.512.466	552.462.069.291
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		53.545.670.266	67.484.438.480
1. Tiền	111	V.01	53.545.670.266	67.484.438.480
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	1.615.064.600	1.900.076.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		2.550.102.000	2.550.102.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(935.037.400)	(650.026.000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		179.176.010.713	191.768.675.947
1. Phải thu khách hàng	131		176.026.562.597	190.154.828.972
2. Trả trước cho người bán	132		3.103.232.828	1.326.282.816
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	46.215.288	287.564.159
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		313.243.799.799	286.336.486.362
1. Hàng tồn kho	141	V.04	313.243.799.799	286.336.486.362
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.702.967.088	4.972.392.502
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		100.395.730	103.794.711
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.306.723.816	4.851.807.004
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		295.847.542	16.790.787
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		104.632.054.770	50.384.305.277
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		84.382.054.770	30.134.305.277
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	75.566.020.413	15.334.259.059

- Nguyên giá	222		410.162.759.932	339.894.505.923
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(334.596.739.519)	(324.560.246.864)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	7.848.972.827	8.119.112.870
- Nguyên giá	228		15.525.212.589	15.525.212.589
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.676.239.762)	(7.406.099.719)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	967.061.530	6.680.933.348
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		20.250.000.000	20.250.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	20.250.000.000	20.250.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	-
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		654.915.567.236	602.846.374.568
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	4
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		424.372.664.637	401.265.565.327
I. Nợ ngắn hạn	310		424.218.463.425	401.016.487.615
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	303.205.610.996	316.110.938.693
2. Phải trả cho người bán	312		87.827.234.157	67.316.189.156
3. Người mua trả tiền trước	313		418.866.565	237.342.372
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	6.945.942.840	10.014.639.333
5. Phải trả người lao động	315		9.331.700.780	4.762.054.647
6. Chi phí phải trả	316	V.17	14.158.315.089	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1.284.419.167	1.101.416.400
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi, thưởng BQL ĐH	323		1.046.373.831	1.473.907.014
II. Nợ dài hạn	330		154.201.212	249.077.712
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		

6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		154.201.212	249.077.712
7. Dự phòng phải trả dài hạn khác	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		230.542.902.599	201.580.809.241
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	230.542.902.599	201.580.809.241
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		131.038.300.000	131.038.300.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			5.801.550.793
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		19.738.135.663	13.925.517.125
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		16.791.232.270	12.504.408.270
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		62.975.234.666	38.311.033.053
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		654.915.567.236	602.846.374.568

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	V.24		
2. Vật tư hàng hoá giữ hộ, nhận gia công		1.383.800.650	1.019.400.000
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký arọc			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
- USD		116.312,63	358.290,02
- EUR		885.029,50	0,75
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Ngày 19 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc

Bùi Minh Tuấn

Trương Bình An Sơn

Bùi Tấn Hoà

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

QUÝ III NĂM 2011

Đơn vị tính: **Đồng**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	410.865.823.218	280.577.389.675	1.073.450.926.894	882.171.611.445
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		410.865.823.218	280.577.389.675	1.073.450.926.894	882.171.611.445
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	365.681.919.350	248.168.098.076	943.297.972.555	785.441.340.751
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		45.183.903.868	32.409.291.599	130.152.954.339	96.730.270.694
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.776.928.676	316.335.862	2.678.163.405	2.339.644.797
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11.359.234.022	15.184.804.642	53.437.416.669	40.967.656.016
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9.899.804.901	6.983.012.758	26.432.570.638	16.821.921.852
8. Chi phí bán hàng	24		5.395.307.264	3.609.009.658	14.133.314.253	12.046.069.269
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.914.839.261	2.964.988.485	12.853.400.027	9.148.588.229
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30= 20+(21-22)-(24+25)]			26.291.451.997	10.966.824.676	52.406.986.795	36.907.601.977
11. Thu nhập khác	31		170.267.330	35.124.976	505.601.012	233.936.373
12. Chi phí khác	32		2.250.000	1.500.000	3.192.207	24.656.334
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		168.017.330	33.624.976	502.408.805	209.280.039
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)]	50		26.459.469.327	11.000.449.652	52.909.395.600	37.116.882.016
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành (*) (7,5%)	51	VI.30	2.130.232.846	826.051.470	4.125.863.449	2.789.760.209
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		24.329.236.481	10.174.398.182	48.783.532.151	34.327.121.807
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.857	776	3.723	2.620

* Chi phí thuế TNDN hiện hành được miễn 50% thuế TNDN phải nộp từ năm 2007 đến năm 2015 với thuế suất thuế TNDN là 15%.

Ngày 19 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Bùi Minh Tuấn

Trương Bình An Sơn

Bùi Tấn Hoà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ III NĂM 2011

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất, kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế:	01		52.909.395.600	37.116.882.016
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		10.361.125.698	18.679.403.322
- Các khoản dự phòng	03		285.011.400	170.006.800
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.110.070.478)	(2.025.626.460)
- Chi phí lãi vay	06		26.432.570.638	16.821.921.852
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động:	08		88.878.032.858	70.762.587.530
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14.868.691.667	(109.773.662.091)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(26.907.313.437)	(47.507.726.332)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp, cổ tức phải trả)	11		31.235.166.276	(4.246.226.622)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		3.398.981	(33.281.770)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(26.432.570.638)	(16.821.921.852)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2.888.609.074)	(2.655.723.505)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		870.494.296	4.891.014.643
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(626.263.534)	(5.268.293.480)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		79.001.027.395	(110.653.233.479)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác.	21		(64.608.875.191)	(5.097.325.458)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác.	22		5.454.545	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác.	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia.	27		1.104.615.933	2.025.626.460
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		(63.498.804.713)	(3.071.698.998)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu.	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành.	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		842.413.936.883	755.330.899.015
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(861.371.863.779)	(628.510.025.941)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(10.483.064.000)	(17.042.551.900)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		(29.440.990.896)	109.778.321.174
Lưu chuyển thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(13.938.768.214)	(3.946.611.303)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		67.484.438.480	37.913.110.245
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	31	53.545.670.266	33.966.498.942

-

Ngày 19 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc

Bùi Minh Tuấn

Tương Bình An Sơn

Bùi Tấn Hoà

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN CÁT LỢI

Địa chỉ: Khu CN Cát Lái, Quận 2, Tp. Hồ Chí Minh

Biểu số B 09a-DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ III NĂM 2011

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Công nghiệp, thương mại, dịch vụ.
3. Ngành nghề kinh doanh: Theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 4103002106 lần đầu ngày 19 tháng 02 năm 2004 (đăng ký lại lần 6 ngày 17 tháng 03 năm 2008):
 - In trên bao bì.
 - Sản xuất, mua bán vật tư phục vụ công nghiệp.
 - Dịch vụ ủy thác xuất nhập khẩu.
 - Mua bán hoá chất (trừ hoá chất độc hại mạnh), giấy, màng PO-PP, hàng kim khí điện máy, máy móc thiết bị cơ khí, nguyên liệu sản xuất đầu lọc thuốc lá.
 - Cho thuê nhà xưởng kho bãi văn phòng.
4. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán: Chủ yếu là hoạt động sản xuất kinh doanh in bao nhãn, sấp vàng thuốc lá và sản xuất phụ liệu, cây đầu lọc thuốc lá.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01/2011 kết thúc vào ngày 31/12/2011.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt nam.
2. Chấp hành tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ và kế toán trên máy tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Nguyên tắc : ghi nhận thực tế phát sinh.
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : quy đổi theo tỷ giá hối đoái tại thời điểm phát sinh.
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo giá mua cộng chi phí liên quan (nếu có).
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền tháng.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : theo quy định của Bộ Tài chính.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : theo quy định của chuẩn mực kế toán.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : phương pháp đường thẳng.
4. Nguyên tắc ghi nhận khấu hao bất động sản đầu tư: Không có
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết : Không có.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : theo thực tế phát sinh.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : theo thực tế phát sinh.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : theo quy định.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay : theo quy định hiện hành.
 - Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ : theo thực tế phát sinh.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
- Nguyên tắc ghi nhận:
 - + Chi phí trả trước : theo thực tế phát sinh.
 - + Chi phí khác : theo thực tế phát sinh.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : 1 lần.
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại : chưa có.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm: theo quy định của Bộ tài chính.
9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: theo quy định của Bộ Tài chính.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :
- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: theo thực tế phát sinh.
 - Ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: không có
 - Ghi nhận chênh lệch tỷ giá: theo qui định
 - Ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo thực tế phát sinh.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính : theo chuẩn mực kế toán Việt nam.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: không có.
12. Nguyên tắc ghi chi phí tài chính: theo thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại: theo chuẩn mực kế toán.
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: theo qui định.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

1. Tính thời vụ hoặc tính chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ:
- Do đặc thù các sản phẩm của công ty mang tính ổn định và liên tục nên tính thời vụ hay chu kỳ của hoạt động sản xuất kinh doanh ít bị ảnh hưởng, chỉ có khác biệt chút ít giữa các mùa trong năm, thường sản phẩm tiêu thụ sẽ tăng vào quý 3 và quý 4 hàng năm. Doanh thu quý 3/2011 là 410,87 tỷ đồng tăng 61,95 tỷ đồng tương đương tăng 17,75% so với 348,92 tỷ đồng của quý 2/2011, và tăng 130,29 tỷ đồng tương đương 46,44% so với 280,58 tỷ đồng của quý 3/2010 do sản lượng tiêu thụ sản phẩm tăng.
2. Tính chất và giá trị của một số khoản mục ảnh hưởng chủ yếu trong kỳ:
- **Khoản mục phải thu ngắn hạn:** khoản mục phải thu khách hàng có số dư là 179.18 tỷ đồng giảm 12,59 tỷ đồng, giảm 6.57% so với số dư đầu năm là 191,77 tỷ nguyên nhân là do công ty tích cực thu hồi công nợ.
 - **Hàng tồn kho:** số dư cuối quý 3/2011 là 313,24 tăng 26,90 tỷ đồng tương đương tăng 9,39% của so với đầu năm là 286,34 tỷ đồng chủ yếu là do công ty tăng dự trữ hàng tồn kho chuẩn bị cho sản xuất cuối năm.

- **Khoản mục chi phí hoạt động tài chính:** quý 3/2011 là 11,36 tỷ đồng chủ yếu là: chênh lệch tỷ giá khi thanh toán tiền hàng nhập khẩu cho khách hàng 1,45 tỷ đồng, trả lãi vay 9,90 tỷ đồng, và trong kỳ công ty tiếp tục tăng dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn là 0,01 tỷ đồng của 50.002 cổ phiếu đầu tư vào công ty Đạm Phú Mỹ (giá CK tại thời điểm ngày 30/06/2011 là 32.500 đồng, ngày 30/09/2011 là 32.300 đồng)

3. Biến động trong nguồn vốn chủ sở hữu (Quý 3/2011):

3.1 Biến động vốn kinh doanh và các quỹ:

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
+ Vốn cổ phần	131.038.300.000			131.038.300.000
+ Quỹ dự phòng Tài chính	16.791.232.270			16.791.232.270
+ Quỹ đầu tư phát triển	10.799.936.663			10.799.936.663
+ Quỹ dự trữ BS vốn điều lệ	8.938.199.000			8.938.199.000
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi, thưởng BQL điều hành	1.906.388.580		860.014.749	1.046.373.831

3.2 Biến động về lợi nhuận chưa phân phối:

- Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối quý 2/2011	38.645.998.185 đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2011	24.329.236.481 đồng
- Lợi nhuận chưa phân phối cuối kỳ	62.975.234.666 đồng

Giải trình lợi nhuận quý 3/2011 tăng so với quý 3/2010 :

Chỉ tiêu	Quý 3/2010	Quý 3/2011	Tăng (+), giảm (-)	Tỷ lệ
<i>A</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2-1</i>	<i>4=2/1</i>
Doanh thu	280,577,389,675	410,865,823,218	130,288,433,543	146.44%
Lợi nhuận sau thuế	10,174,398,182	24,329,236,481	14,154,838,299	239.12%

Lợi nhuận quý 3/2011 tăng so với quý 3/2010 do sản lượng tiêu thụ sản phẩm tăng.

4. Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan với công ty gồm:

Tổng Công ty thuốc lá Việt Nam

Công ty mẹ

Công ty thuốc lá An Giang

Công ty thành viên trực thuộc Công ty mẹ

Công ty thuốc lá Bến Tre

Công ty thành viên trực thuộc Công ty

Công ty thuốc lá Cửu Long	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Đồng Tháp	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Bắc Sơn	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Long An	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Sài Gòn	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Thanh Hóa	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thuốc lá Thăng Long	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty Xuất Nhập Khẩu thuốc lá	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty
Công ty thương mại thuốc lá	mẹ Công ty thành viên trực thuộc Công ty

Công ty thực hiện các giao dịch mua bán chủ yếu với các bên có liên quan trên

5. Những thay đổi trong ước tính kế toán đã được báo cáo trong niên độ trước: không có.
6. Phát hành, mua lại và hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn: không có.
7. Cổ tức đã trả của cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi:
 - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi: không có.
 - Cổ tức của cổ phiếu phổ thông: không có
8. Doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý trên cơ sở phân chia của báo cáo bộ phận: không có.
9. Những sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ chưa phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ đó: Không có.
10. Những thay đổi trong các khoản nợ tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán gần nhất: Không có.

Ngày 19 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Bùi Minh Tuấn

Trương Bình An Sơn

Bùi Tấn Hoà