



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN
THƯƠNG MẠI VIỄN ĐÔNG**

129 Âu Cơ, Phường 14, Q. Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh
Tel: 08.38428633 - Fax: 08.38425880 - www.vidon.com.vn

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 2/2012**

THÁNG 07 - 2012

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 2 NĂM 2012
KẾT THỨC VÀO NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

TÊN TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		372,563,933,206	449,757,361,192
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		975,961,638	2,450,358,251
1. Tiền	111	V.01	975,961,638	2,450,358,251
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
III. 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		241,319,991,292	245,425,637,364
1. Phải thu khách hàng	131		232,439,009,749	225,734,444,248
2. Trả trước cho người bán	132		7,515,913,557	18,588,272,013
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1,623,017,913	1,360,871,030
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(257,949,927)	(257,949,927)
IV. Hàng tồn kho	140		119,347,783,935	188,345,397,708
1. Hàng tồn kho	141	V.04	120,575,988,374	189,573,602,147
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,228,204,439)	(1,228,204,439)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10,920,196,341	13,535,967,869
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,985,821,683	2,382,400,869
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,528,656,843	9,205,514,451
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	339,954,496	339,954,496
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3,065,763,319	1,608,098,053
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		389,945,023,640	360,609,267,370
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	0	0
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		269,535,225,388	245,728,938,785
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	122,206,337,543	97,683,064,860
- Nguyên giá	222		202,374,277,684	172,467,925,396
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(80,167,940,141)	(74,784,860,536)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		204,347,896	204,347,896
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(204,347,896)	(204,347,896)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	62,784,812,463	63,497,298,543
- Nguyên giá	228		66,650,191,085	66,650,191,085
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,865,378,622)	(3,152,892,542)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	84,544,075,382	84,548,575,382
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		116,952,881,742	110,990,121,743
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		73,705,949,210	73,705,949,210
3. Đầu tư dài hạn khác	258		58,232,918,729	52,270,158,730
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(14,985,986,197)	(14,985,986,197)

TÊN TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
V. Tài sản dài hạn khác	260		3,456,916,510	3,890,206,842
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3,456,916,510	3,890,206,842
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		762,508,956,846	810,366,628,562
1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330)	300		481,433,921,299	530,641,371,074
I. Nợ ngắn hạn	310		381,992,786,483	425,171,179,458
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	296,083,355,918	361,344,171,822
2. Phải trả người bán	312		57,812,761,880	52,108,902,978
3. Người mua trả tiền trước	313		19,354,613,722	4,669,313,326
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3,600,359,000	1,810,787,414
5. Phải trả người lao động	315		1,350,803,259	1,214,907,082
6. Chi phí phải trả	316	V.17	414,177,156	276,479,531
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
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	3,390,121,092	3,124,316,465
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(13,405,544)	622,300,839
II. Nợ dài hạn	330		99,441,134,816	105,470,191,616
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	99,441,134,816	105,470,191,616
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)	400		281,075,035,547	279,725,257,488
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	281,075,035,547	279,725,257,488
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		255,227,670,000	255,227,670,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,254,265,000	3,254,265,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2,967,606,986	2,967,606,986
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	(1,284,541,661)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		8,366,685,354	8,366,685,354
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,802,753,334	5,822,012,678
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		155,844,658	155,844,658
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		5,300,210,215	5,215,714,474
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		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400)	440		762,508,956,846	810,366,628,562

Người lập


Lý Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng


Bùi Văn Thủy



Ngày 19 tháng 07 năm 2012

Tổng Giám đốc


Võ Nguyên Khôi

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 2/2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		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	126,521,624,436	223,989,438,126	356,614,734,773	460,947,290,028
2. Các khoản giảm trừ	02		34,161,702	159,586,578	67,738,824	177,457,457
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		126,487,462,734	223,829,851,548	356,546,995,949	460,769,832,571
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	108,249,601,624	197,936,655,702	320,283,468,330	413,270,705,238
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		18,237,861,110	25,893,195,846	36,263,527,619	47,499,127,333
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1,413,564,284	4,360,975,055	4,026,024,564	14,537,521,537
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	8,279,292,758	20,126,440,325	21,478,086,167	42,177,252,919
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		7,564,482,257	15,394,144,265	20,274,663,809	28,368,567,621
8. Chi phí bán hàng	24		2,523,592,960	2,837,115,508	4,737,933,372	5,395,124,838
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,538,159,179	7,228,392,652	14,295,635,967	14,126,370,698
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		2,310,380,497	62,222,416	-222,103,323	337,900,415
11. Thu nhập khác	31		1,023,703,694	621,696,247	1,663,065,593	1,225,388,358
12. Chi phí khác	32		346,581,880	107,998,342	556,497,555	214,243,678
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		677,121,814	513,697,905	1,106,568,038	1,011,144,680
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,987,502,311	575,920,321	884,464,715	1,349,045,095
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	542,044,903	120,082,164	799,968,974	416,714,075
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		2,445,457,408	455,838,157	84,495,741	932,331,020
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		96	18	3	37

Người lập

Lý Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng

Bùi Văn Thủy



Ngày 19 tháng 07 năm 2012

Tổng Giám đốc

Võ Nguyên Khôi

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (*)

(Theo phương pháp trực tiếp)


QUÝ 2/2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		294.288.764.429	403.790.598.268
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(250.360.542.100)	(469.122.642.023)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.645.991.792)	(9.260.277.706)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(18.756.999.186)	(31.262.310.801)
5. Tiền chi nộp Thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(164.937.451)	(6.720.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		332.304.595.708	157.089.361.163
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(245.654.162.441)	(39.857.672.999)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		107.010.727.167	11.370.335.902
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(15.634.325.237)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
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		(200.000.000)	(15.578.368.770)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1.500.000.000	388.593.356
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		197.105.300	181.734.864
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.497.105.300	(30.642.365.787)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp 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		136.359.385.440	434.305.941.464
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(246.341.614.520)	(428.636.462.596)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			(2.525.605.018)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(109.982.229.080)	3.143.873.850
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(1.474.396.613)	(16.128.156.035)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.450.358.251	19.285.511.360
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			(5.058.739)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		975.961.638	3.152.296.586

(*) VID- Thay đổi "lưu chuyển tiền tệ" trong báo cáo tài chính Quý 2/2012

Người lập


Lý Thị Ngọc Châu

Kế Toán Trưởng


Bùi Văn Thủy

Ngày 23 tháng 07 năm 2012
Tổng Giám đốc

Võ Nguyên Khôi

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2/2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh giấy và in bao bì
4. 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. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
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: Theo chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Bản báo cáo này được soạn thảo phù hợp với chuẩn mực kế toán VN
3. Hình thức 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 và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng vào ngày kết thúc niên độ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực đã thực hiện và chưa thực hiện được kết chuyển vào báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc - bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các khoản chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo hành và đại tu thường ghi nhận vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong trường hợp các khoản chi phí này thể hiện rõ sẽ mang lại thêm lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình, vượt trên trạng thái hoạt động được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản tăng thêm của nguyên giá tài sản cố định hữu hình. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi, lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.
 - Phương pháp khấu hao tài sản cố định: khấu hao được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản trong phạm vi Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính
 - Thời gian hữu dụng ước tính cho các tài sản như sau:

Nhà xưởng, vật kiến trúc:	6-20 năm
Máy móc, thiết bị:	5-10 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 năm
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:
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty liên kết:
 - + Các Công ty được xem là công ty liên kết với Công ty khi Công ty có vốn chủ sở hữu dài hạn trong các công ty này từ 20% đến dưới 50% (từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết), có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này
 - + Khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc.
 - + Phương pháp giá gốc là phương pháp kế toán mà khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của các nhà đầu tư trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của các nhà đầu tư được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư ngắn hạn giảm xuống thấp hơn giá gốc

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay được ghi nhận như khoản chi phí trong năm khi phát sinh, ngoại trừ khi chi phí này phát sinh từ các khoản vay cho xây dựng tài sản dở dang trong quá trình đầu tư xây dựng, trong trường hợp đó, chi phí vay phát sinh trong giai đoạn xây dựng thì sẽ được vốn hóa như một khoản nguyên giá của tài sản này. Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước:

+ Chi phí trả trước ngắn hạn được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn không quá 12 tháng.

+ Chi phí trả trước dài hạn: được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn trên 1 năm.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng 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 được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

+ Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu ngân quỹ.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm cuối kỳ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành .

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

- Doanh thu bán hàng: Theo hóa đơn phát hành và đã giao hàng cho khách hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo hóa đơn phát hành và đã giao hàng cho khách

- Doanh thu hoạt động tài chính: theo chứng từ thực tế phát sinh

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: theo chứng từ thực tế phát sinh

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

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

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

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

1. Tiền	30/06/2012	01/01/2012
- Tiền mặt	42,448,871	95,018,130
- Tiền gửi ngân hàng	933,512,767	2,355,340,121
- Tiền đang chuyển		
Cộng:	975,961,638	2,450,358,251
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/06/2012	01/01/2012
- Phải thu Công ty CP Chè Minh Rồng	509,006,000	377,506,000
- Phải thu Công ty CP In Khánh Hội	-	234,118,867
- Phải thu Công ty CP Chè Cầu Đất-Đà Lạt	-	15,764,785
- Phải thu Công ty CP Chè Rồng Vàng	407,844,630	378,714,630
- Phải thu công đoàn	106,539,000	106,539,000
- Phải thu khác	97,685,498	122,430,971
- Nhà Xuất Bản Văn Hóa Văn Nghệ	530,811	530,811
- Công ty CP TMDV Văn Hóa Thanh Trúc	53,181,522	53,181,522
- Công ty CP ĐTPT TM Ấn Tượng Việt	72,084,444	72,084,444
- Tài sản thiếu chờ xử lý		
- Công ty Cổ Phần Chè Ngọc Bảo		
- Công ty CP Sách Và DV VH Tây Đô	131,419,784	
Cộng:	1,378,291,689	1,360,871,030

4. Hàng tồn kho	30/06/2012	01/01/2012
- Nguyên liệu, vật liệu	22,918,596,147	33,247,674,026
- Công cụ, dụng cụ	1,643,458,233	1,802,795,663
- Chi phí SX, KD dở dang	457,255,771	1,379,343,944
- Thành phẩm	8,720,996,548	15,583,044,287
- Hàng hóa	86,794,035,275	137,493,544,227
- Hàng gửi đi bán	41,646,400	67,200,000
Cộng giá gốc hàng tồn kho	120,575,988,374	189,573,602,147

* 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

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước:	30/06/2012	01/01/2012
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		339,954,496
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	5,528,656,843	9,205,514,451
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng:	5,528,656,843	9,545,468,947

6. Phải thu dài hạn nội bộ:

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

7. Phải thu dài hạn khác:

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)	100,903,173,589	55,761,635,699	14,418,584,034	1,384,532,074	0	172,467,925,396
- Mua trong kỳ		30,478,981,818				30,478,981,818
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán		-461,816,349		(110,813,181)		(572,629,530)
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)	100,903,173,589	85,778,801,168	14,418,584,034	1,273,718,893	0	202,374,277,684
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)	20,819,384,081	46,895,658,661	6,075,093,944	994,723,850	0	74,784,860,536
- Khấu hao trong kỳ	2,792,307,168	1,629,793,512	1,207,139,099	71,844,137		5,701,083,916
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán		(271,832,171)		(46,172,140)		(318,004,311)
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)	23,611,691,249	48,253,620,002	7,282,233,043	1,020,395,847	0	80,167,940,141
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2012)	80,083,789,508	8,865,977,038	8,343,490,090	389,808,224	0	97,683,064,860
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2012)	77,291,482,340	37,525,181,166	7,136,350,991	253,323,046	0	122,206,337,543

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCD hữu hình khác	TSCD vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD thuê TC						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)		204,347,896				204,347,896
- Thuê tài chính trong kỳ						-
- Mua lại TSCD thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCD thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)		204,347,896				204,347,896
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)		204,347,896				204,347,896
- Khấu hao trong kỳ						-
- Mua lại TSCD thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCD thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)		204,347,896				204,347,896
Giá trị còn lại của TSCD thuê TC						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2012)		0				-
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2012)		0				-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TS vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)	66,474,708,362			175,482,723		66,650,191,085
- Mua trong kỳ						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)	66,474,708,362			175,482,723		66,650,191,085
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ (01/01/2012)	3,018,991,769			133,900,773		3,152,892,542
- Khấu hao trong kỳ	707,177,748			5,308,332		712,486,080
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ (30/06/2012)	3,726,169,517			139,209,105		3,865,378,622
Giá trị còn lại của TSCD vô hình						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2012)	63,455,716,593			41,581,950		63,497,298,543
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2012)	62,748,538,845			36,273,618		62,784,812,463

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng chi phí XD/CB dở dang	-
Trong đó (Những công trình lớn):	84,544,075,382
- Hệ thống thoát nước KV2	4,972,040,627
- Khác (đá kê chân cột + khác)	73,854,175
- Nhà chữ đình 35 cột	1,617,700,000

- Nhà gỗ 134 cột và cổng tam quan lớn	5,561,000,000
- Nhà rường gỗ 48 cột	1,820,000,000
- Nhà sàn gỗ 2 tầng 96 cột	3,538,500,000
- Công trình in ống đồng số 4	63,925,049,067
- Máy in offset 4	57,057,719
- Nhà rường gỗ Huế 36 cột	808,800,000
- Máy in OD1	2,170,073,794

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 của bất động sản 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:

	30/06/2012		01/01/2012	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con				
Cộng:				
b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
- Công ty TNHH Hệ Thống Giao Nhận Vận Chuyển Tinh Thông		1,331,120,770		1,331,120,770
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	1,278,800	13,880,000,000	1,278,800	13,880,000,000
- Công ty CP Công Nghệ Sài Gòn Viễn Đơ	3,184,007	33,745,517,000	2,894,552	33,745,517,000
- Công ty CP Chè Minh Rồng	371,428	4,749,311,440	371,428	4,749,311,440
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đơ	2,000,000	20,000,000,000	2,000,000	20,000,000,000
Cộng:	6,834,235	73,705,949,210	6,544,780	73,705,949,210
c. Đầu tư dài hạn khác				
* Đầu tư cổ phiếu				
- Công ty Phát Hành Sách Đồng Nai	40,000	413,000,000	40,000	413,000,000
- Công ty CP Chè Ngọc Bào	62,872	754,464,000	62,872	754,464,000
- Trường Trung Học Cơ Sở Việt Mỹ	20,000	200,000,000	20,000	200,000,000
- Công ty CP Mai Lan	728,185	5,910,590,000	661,986	5,910,590,000
- Công ty CP Chứng Khoán Đệ Nhất (CP FPT)	30	10,800,000	30	10,800,000
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	1,171,455	11,714,549,999	445,179	4,451,790,000
- Công ty CP Thanh Trúc	150,000	1,500,000,000	150,000	1,500,000,000
- Công ty CP TM Toàn Lực	1,635,000	16,350,000,000	1,635,000	16,350,000,000
- Công ty CP In Khánh Hội	150,000	1,500,000,000	150,000	1,500,000,000
- Công ty CP Phát Triển TM Ấn Tượng Việ	1,857,972	18,579,724,754	1,857,972	18,579,724,754
- Công ty Sửa Đồng Nai - Bảo Lộc	30,000	300,000,000	30,000	300,000,000
- Trường Trung Học PT Việt Mỹ Anh		200,000,000		

- Công ty CP Chè Minh Rồng		799,789,976	2,299,789,976
Cộng:	5,845,514	58,232,918,729	5,053,039
		30/06/2012	01/01/2012
14. Chi phí trả trước dài hạn:		3,746,723,383	3,890,206,842
15. Vay và nợ ngắn hạn		30/06/2012	01/01/2012
- Vay ngắn hạn		296,083,355,918	361,344,171,822
- Nợ dài hạn đến hạn trả			
Cộng:		296,083,355,918	361,344,171,822
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:		30/06/2012	01/01/2012
- Thuế giá trị gia tăng		1,768,200,210	456,701,535
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất, nhập khẩu		429,860,104	1,029,527,535
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		799,968,974	188,675,061
- Thuế thu nhập cá nhân		343,113,212	135,883,283
- Thuế tài nguyên			
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		259,216,500	
- Các loại thuế khác			
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			
Cộng:		3,600,359,000	1,810,787,414
17. Chi phí phải trả:		30/06/2012	01/01/2012
- Trích trước tiền điện		295,408,256	76,028,234
- Trích trước tiền cơm		95,226,500	180,387,498
- Trích trước chi phí khác		23,542,400	20,063,799
- Trích trước chi phí gia công ngoài			
Cộng:		414,177,156	276,479,531
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:		30/06/2012	01/01/2012
- Tài sản thừa chờ xử lý		6,462,140	34,260,900
- Kinh phí công đoàn		326,628,223	318,672,469
- Bảo hiểm xã hội, y tế, BHYT		271,234,211	411,672,584
- Phải trả hàng ký gửi		1,096,513,438	1,270,461,182
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		735,000,000	545,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		514,136,856	544,249,330
Cộng:		2,949,974,868	3,124,316,465
19. Phải trả dài hạn nội bộ:			
- Vay dài hạn nội bộ			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
20. Vay và nợ dài hạn:		30/06/2012	01/01/2012
a. Vay dài hạn		99,441,134,816	105,470,191,616
- Vay ngân hàng		99,441,134,816	105,470,191,616
- Vay đối tượng khác			
b. Nợ dài hạn		0	0
- Thuế tài chính - vốn			
- Nợ dài hạn khác			
Cộng:		99,441,134,816	105,470,191,616
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			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng			
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước			
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế			
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận từ các năm trước			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
22. Vốn chủ sở hữu:			
a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:			

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Nguồn kinh phí, các quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Chênh lệch tỉ giá	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu kỳ trước (01/01/2011)	255,227,670,000	3,254,265,000	2,967,606,986	13,952,167,584	14,685,456,287	1,148,393,326	291,235,559,183
- Tăng vốn trong kỳ trước				734,272,814			734,272,814
- Lãi trong kỳ trước							0
- Tăng khác				3,000,000			3,000,000
- Giảm vốn trong kỳ trước					(1,762,254,754)		(1,762,254,754)
- Lỗ trong kỳ trước					(7,707,487,059)		(7,707,487,059)
- Giảm khác				(344,897,708)			(344,897,708)
Hoán nhập CLTG đầu kỳ						(1,148,393,326)	
Đánh giá CLTG cuối kỳ						(1,284,541,661)	
Số dư đầu kỳ trước, Số dư đầu kỳ này (01/01/2012)	255,227,670,000	3,254,265,000	2,967,606,986	14,344,542,690	5,215,714,474	(1,284,541,661)	279,725,257,488
- Tăng vốn trong kỳ này							0
- Lãi trong kỳ này					84,495,741		84,495,741
- Tăng khác							0
- Giảm vốn trong kỳ này					(19,259,344)		(19,259,344)
- Lỗ trong kỳ này							-
- Giảm khác							0
Hoán nhập CLTG đầu kỳ						1,284,541,661	1,284,541,661
Đánh giá CLTG cuối kỳ							
Số dư cuối kỳ này	255,227,670,000	3,254,265,000	2,967,606,986	14,325,283,346	5,300,210,215	0	281,075,035,547

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	30/06/2012	01/01/2012
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	255,227,670,000	255,227,670,000
Cộng	255,227,670,000	255,227,670,000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn góp đầu tư của chủ sở hữu	
+ Vốn góp đầu năm	255,227,670,000
+ Vốn góp tăng trong quý	
+ Vốn góp giảm trong q	-
+ Vốn góp cuối quý	255,227,670,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	

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 đăng 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 đơn,	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	

* Mệnh giá cổ phiếu đơn 10.000 đồng/CP

e. Các quỹ của doanh nghiệp

	30/06/2012	01/01/2012
- Quỹ đầu tư phát triển	8,366,685,354	8,366,685,354

- Quỹ dự phòng tài chính	5,802,753,334	5,822,012,678
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	155,844,658	155,844,658

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

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

23. Nguồn kinh phí:

- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

24. Tài sản thuê ngoài:

(1) Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

(2) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn.

- Từ 1 năm trở xuống
- Từ 1 năm đến 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

	Quý 02/2012	Quý 02/2011
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	126,521,624,436	223,989,438,126
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	122,664,221,414	221,335,595,702
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3,857,403,022	2,653,842,424
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	34,161,702	17,870,879
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	17,560,702	15,053,149
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	16,601,000	2,817,730
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 03)	126,487,462,734	223,971,567,247
Trong đó:		
- Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hóa	122,630,059,712	221,317,724,823
- Doanh thu thuần dịch vụ	3,857,403,022	2,653,842,424
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	108,249,601,624	215,334,049,536
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	108,249,601,624	215,334,049,536
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	1,413,564,284	4,360,975,055
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,151,650,475	132,037,653
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Chênh lệch từ chuyển nhượng cổ phiếu		3,830,915,440
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	261,913,809	398,021,962
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	8,279,292,758	20,126,440,325
- Lãi tiền vay	7,958,777,010	15,394,144,265
- 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 320,515,748 4,732,296,060
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành 542,044,903 120,082,164
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành 542,044,903 120,082,164

32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- | | Quý 2/2012 | Quý 2/2011 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 46,338,146,613 | 51,387,447,960 |
| - Chi phí nhân công | 3,025,074,068 | 6,475,503,158 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2,617,360,868 | 4,149,838,219 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1,282,741,289 | 3,135,388,665 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 568,325,691 | 2,474,586,039 |
| Cộng | 53,831,648,529 | 67,622,764,041 |

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

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

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

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

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

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
- Số tiền và khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng và có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VIII. Những thông tin khác:

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2)
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác: Giải trình biến động về kết quả kinh doanh giữa hai quý


Lợi nhuận kỳ này tăng (2 tỷ), tỷ lệ tăng 439% so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân chủ yếu như sau:

- Năm 2012 công ty tái cấu trúc hoạt động kinh doanh, thu hẹp phần lớn hoạt động thương mại không hiệu quả (giảm khoảng 43,5%) nên doanh thu quý 2 năm 2012 so với cùng kỳ năm 2011 giảm khoảng 97 tỷ (43,5%),

- Đồng thời giá vốn giảm tương ứng 45,3% , Tỷ lệ giá vốn trên doanh thu cũng giảm (tỷ lệ lãi gộp tăng).

- Trong hoạt động sản xuất, Chi phí khấu hao giảm do có 1 hệ thống máy móc thiết bị (Máy In) nhập 2001 đã đưa vào trích chi phí khấu hao hết, cùng với việc thu hẹp hoạt động thương mại, nên dư nợ vay ngân hàng cũng giảm, Lãi suất giảm dẫn đến chi phí tài chính giảm.

Người lập biểu

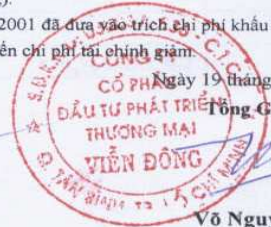


Lý Thị Ngọc Châu

Kế toán trưởng



Bùi Văn Thủy



Tổng Giám đốc

Võ Nguyên Khôi

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT QUÝ 2/2012

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

Đơn vị tính: VND			
STT	Nội dung	Số dư đầu năm	Số dư cuối kỳ
I	Tài sản ngắn hạn	449,757,361,192	372,563,933,206
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	2,450,358,251	975,961,638
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	245,425,637,364	241,319,991,292
4	Hàng tồn kho	188,345,397,708	119,347,783,935
5	Tài sản ngắn hạn khác	13,535,967,869	10,920,196,341
II	Tài sản dài hạn	360,609,267,370	389,945,023,640
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	245,728,938,785	269,535,225,388
	- Tài sản cố định hữu hình	97,683,064,860	122,206,337,543
	- Tài sản cố định vô hình	63,497,298,543	62,784,812,463
	- Tài sản cố định thuê tài chính	0	0
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	84,548,575,382	84,544,075,382
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	110,990,121,743	116,952,881,742
5	Tài sản dài hạn khác	3,890,206,842	3,456,916,510
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	810,366,628,562	762,508,956,846
IV	Nợ phải trả	530,641,371,074	481,433,921,299
1	Nợ ngắn hạn	425,171,179,458	381,992,786,483
2	Nợ dài hạn	105,470,191,616	99,441,134,816
V	Vốn chủ sở hữu	279,725,257,488	281,075,035,547
1	Vốn chủ sở hữu	279,725,257,488	281,075,035,547
	- Vốn đầu tư chủ sở hữu	255,227,670,000	255,227,670,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	3,254,265,000	3,254,265,000
	- Cổ phiếu quỹ		
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch đánh tỷ giá hối đoái	(1,284,541,661)	0
	- Các quỹ	14,344,542,690	14,325,283,346
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	5,215,714,474	5,300,210,215
	- Nguồn vốn khác của chủ sở hữu	2,967,606,986	2,967,606,986
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	810,366,628,562	762,508,956,846

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH:

STT	Chi tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	126,521,624,436	356,614,734,773
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	34,161,702	67,738,824
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	126,487,462,734	356,546,995,949
4	Giá vốn hàng bán	108,249,601,624	320,283,468,330
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	18,237,861,110	36,263,527,619
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1,413,564,284	4,026,024,564
7	Chi phí tài chính	8,279,292,758	21,478,086,167
8	Chi phí bán hàng	2,523,592,960	4,737,933,372
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6,538,159,179	14,295,635,967
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2,310,380,497	(222,103,323)
11	Thu nhập khác	1,023,703,694	1,663,065,593
12	Chi phí khác	346,581,880	556,497,555
13	Lợi nhuận khác	677,121,814	1,106,568,038
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,987,502,311	884,464,715
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	542,044,903	799,968,974
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,445,457,408	84,495,741
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	96	3
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		



Ngày 19 tháng 07 năm 2012
Tổng Giám đốc

Võ Nguyên Khôi