

Đơn vị: CÔNG TY CP BÔNG BẠCH TUYẾT
Địa chỉ: 550 - ẤU CỜ - P.10 - QUẬN TÂN BÌNH.

Mẫu số B 02a-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC.)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

Quý: II/2008

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Phân thực hiện | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Quý II/2008 | Quý I/2008 | Quý II/2008 | 6/30/2008 |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 14,555,472,005 | 12,679,668,667 | 14,555,472,005 | 27,235,140,672 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 03 | | 1,860,834,048 | 168,400,519 | 1,860,834,048 | 2,029,234,567 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03) | 10 | | 12,694,637,957 | 12,511,268,148 | 12,694,637,957 | 25,205,906,105 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 9,197,985,894 | 11,341,478,953 | 9,197,985,894 | 20,539,464,847 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | 3,496,652,063 | 1,169,789,195 | 3,496,652,063 | 4,666,441,258 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 12,901,416 | 4,898,030 | 12,901,416 | 17,799,446 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 3,345,735,910 | 787,271,161 | 3,345,735,910 | 4,133,007,071 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 1,317,962,117 | 783,025,545 | 1,317,962,117 | 2,100,987,662 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 2,549,592,533 | 3,031,048,926 | 2,549,592,533 | 5,580,641,459 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1,423,337,569 | 1,499,488,625 | 1,423,337,569 | 2,922,826,194 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | (3,809,112,533) | (4,143,121,487) | (3,809,112,533) | (7,952,234,020) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 48,436,333 | 3,377,548,557 | 48,436,333 | 3,425,984,890 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 16,942 | 11,697,640 | 16,942 | 11,714,582 |
| 13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32) | 40 | | 48,419,391 | 3,365,850,917 | 48,419,391 | 3,414,270,308 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40) | 50 | | (3,760,693,142) | (777,270,570) | (3,760,693,142) | (4,537,963,712) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | | | | - |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | - | | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51) | 60 | | (3,760,693,142) | (777,270,570) | (3,760,693,142) | (4,537,963,712) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | - | | - | - |

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)

Quý: II/2008

Tại ngày.....tháng Năm

Đơn vị tính: Đồng

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | TM | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU QUÝ |
|---|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100) =110+120+130+140+150) | 100 | | 26,723,591,171 | 26,144,194,166 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 1,025,623,602 | 1,599,363,302 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 1,025,623,602 | 1,599,363,302 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 2,096,874,389 | 4,120,840,889 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 4,795,496,389 | 4,795,496,389 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | (2,698,622,000) | (674,655,500) |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 8,691,520,637 | 9,035,489,265 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 6,873,324,743 | 7,240,373,451 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | - | - |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 14,355,269 | 4,693,189 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.03 | 2,689,911,043 | 2,676,493,043 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 139 | | (886,070,418) | (886,070,418) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 11,872,360,497 | 8,962,290,559 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 12,164,442,933 | 9,254,372,995 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (292,082,436) | (292,082,436) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,037,212,046 | 2,426,210,151 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,187,590,696 | 1,045,975,152 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 781,424,677 | 273,173,168 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu của nhà nước | 154 | V.05 | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 1,068,196,673 | 1,107,061,831 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200) =210+220+240+250+260) | 200 | | 82,604,146,012 | 82,684,338,035 |
| 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 | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | - | - |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 75,664,534,737 | 75,685,134,621 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 73,342,000,591 | 73,018,086,325 |
| - Nguyên giá | 222 | | 115,679,098,201 | 113,837,945,351 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (42,337,097,610) | (40,819,859,026) |
| 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 | - | - |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 2,322,534,146 | 2,667,048,296 |
| 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 | | - | |
| 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 | - | |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 259 | | - | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 6,939,611,275 | 6,999,203,414 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 6,939,611,275 | 6,999,203,414 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | - | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 109,327,737,183 | 108,828,532,201 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320) | 300 | | 55,080,306,193 | 50,687,004,211 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 53,460,108,287 | 47,514,245,797 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 33,351,846,031 | 30,332,878,645 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 6,172,930,919 | 2,778,794,475 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | | - |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | (692,345,828) | (949,730,506) |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | (582,887,225) | (11,227,147) |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 287,918,209 | 291,400,701 |
| 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 | 14,922,646,181 | 15,072,129,629 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 320 | | 1,620,197,906 | 3,172,758,414 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 321 | | - | - |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 322 | V.19 | - | - |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 323 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 324 | V.20 | 1,767,064,012 | 3,203,823,943 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 325 | V.21 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 326 | | (146,866,106) | (31,065,529) |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 327 | | - | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 54,247,430,990 | 58,141,527,990 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 55,751,383,233 | 59,601,830,233 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 68,400,000,000 | 68,400,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | |

| | | | | |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | - | |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 413 | | - | |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 414 | | - | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 415 | | - | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 416 | | 7,885,192,644 | 7,961,092,644 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 417 | | 1,766,849,998 | 1,766,849,998 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 418 | | | - |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 419 | | (22,300,659,409) | (18,526,112,409) |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 419 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 420 | | (1,503,952,243) | (1,460,302,243) |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 421 | | (1,503,952,243) | (1,460,302,243) |
| 2. Nguồn kinh phí | 422 | V.23 | | |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 423 | | - | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400) | 430 | | 109,327,737,183 | 108,828,532,201 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | SỐ CUỐI NĂM | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|-------------|------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | - | |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | - | |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi | - | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | - | |
| 5. Ngoại tệ các loại | - | |
| - Ngoại tệ các loại | - | |
| 6. Hạn mức kinh phí còn lại | - | |

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

QUÝ 2 NĂM 2008

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| STT | NỘI DUNG | SỐ DƯ CUỐI KỲ | SỐ DƯ ĐẦU KỲ |
|------------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| I | Tài sản ngắn hạn | 26,723,591,171 | 26,144,194,166 |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 1,025,623,602 | 1,599,363,302 |
| 2 | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 2,096,874,389 | 4,120,840,889 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 8,691,520,637 | 9,035,489,265 |
| 4 | Hàng tồn kho | 11,872,360,497 | 8,962,290,559 |
| 5 | Tài sản ngắn hạn khác | 3,037,212,046 | 2,426,210,151 |
| II | Tài sản dài hạn | 82,604,146,012 | 82,684,338,035 |
| 1 | Các khoản phải thu dài hạn | 0 | 0 |
| 2 | Tài sản cố định | 75,664,534,737 | 75,685,134,621 |
| | - TSCĐ hữu hình | 73,342,000,591 | 73,018,086,325 |
| | - TSCĐ vô hình | | |
| | - TSCĐ thuê tài chính | | |
| | - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 2,322,534,146 | 2,667,048,296 |
| 3 | Bất động sản đầu tư | | |
| 4 | Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | | |
| 5 | Tài sản dài hạn khác | 6,939,611,275 | 6,999,203,414 |
| III | Tổng tài sản | 109,327,737,183 | 108,828,532,201 |
| IV | Nợ phải trả | 55,080,306,193 | 50,687,004,211 |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 53,460,108,287 | 47,514,245,797 |
| 2 | Nợ dài hạn | 1,620,197,906 | 3,172,758,414 |
| V | Vốn chủ sở hữu | 54,247,430,990 | 58,141,527,990 |
| 1 | Vốn chủ sở hữu | | |
| | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 68,400,000,000 | 68,400,000,000 |
| | - Thặng dư vốn cổ phần | | |
| | - Cổ phiếu quỹ | | |
| | - Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |
| | - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | | |
| | - Các quỹ | 9,652,042,642 | 9,727,942,642 |
| | - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | -22,300,659,409 | -18,526,112,409 |
| | - Nguồn vốn đầu tư XDCB | - | - |
| 2 | Nguồn kinh phí và quỹ khác | -1,503,952,243 | -1,460,302,243 |

| | | | |
|-----------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | - Quỹ khen thưởng phúc lợi | | |
| | - Nguồn kinh phí | | |
| | - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | | |
| VI | Tổng nguồn vốn | 109,327,737,183 | 108,828,532,201 |

TP. HCM, ngày 24 tháng 07 năm 2008

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

II - A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

| STT | CHỈ TIÊU | KÝ BÁO CÁO | LŨY KẾ |
|-----|---|----------------|----------------|
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 14,555,472,005 | 27,235,140,672 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | 1,860,834,048 | 2,029,234,567 |
| 3 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 12,694,637,957 | 25,205,906,105 |
| 4 | Giá vốn hàng bán | 9,197,985,894 | 20,539,464,847 |
| 5 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 3,496,652,063 | 4,666,441,258 |
| 6 | Doanh thu hoạt động tài chính | 12,901,416 | 17,799,446 |
| 7 | Chi phí tài chính | 3,345,735,910 | 4,133,007,071 |
| 8 | Chi phí bán hàng | 2,549,592,533 | 5,580,641,459 |
| 9 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 1,423,337,569 | 2,922,826,194 |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | -3,809,112,533 | -7,952,234,020 |
| 11 | Thu nhập khác | 48,436,333 | 3,425,984,890 |
| 12 | Chi phí khác | 16,942 | 11,714,582 |
| 13 | Lợi nhuận khác | 48,419,391 | 3,414,270,308 |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | -3,760,693,142 | -4,537,963,712 |
| 15 | Thuế thu nhập phải nộp | | |
| 16 | Lợi nhuận sau thuế | -3,760,693,142 | -4,537,963,712 |
| 17 | Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu | | |
| 18 | Cổ tức trên mỗi cổ phiếu | | |

* Một phần lớn trong Quý II/2008, Công ty phải giao trả hàng đối với những hàng đã xuất hoá đơn mà chưa giao trong năm 2008, làm cho giá vốn hàng bán tăng cao. Ngoài ra, trong Quý II/2008 hàng bán bị trả lại chiếm khoảng gần 1,9 tỷ đồng (chủ yếu là băng vệ sinh - do không có tài chính để thực hiện các chương trình khuyến mãi thông thường) làm cho tổng doanh thu thuần giảm. Mặt khác, vấn đề dẫn đến lỗ trong Quý II/2008 là chi phí phải trả lãi vay tăng cao dẫn đến gây ra lỗ cao cho Công ty. Mặt khác, việc lỗ trên chủ yếu do lỗ từ hoạt động đầu tư tài chính (trích lập dự phòng đầu tư chứng khoán ngắn hạn lên đến 2,7 tỷ đồng)

* Vấn đề nan giải của Công ty vì không thực hiện được việc phát hành cổ phiếu để bổ sung vốn cho SXKD mà đặc biệt là bổ sung vốn lưu động đang thiếu hụt trầm trọng nên vốn lưu động của Công ty phụ thuộc vào hạn mức tín dụng do ngân hàng cấp. Nhưng trong Quý II năm 2008, với các biện pháp kiểm chế lạm phát và đặc biệt là biện pháp thắt chặt tiền tệ của Chính phủ nên việc giải ngân của các ngân hàng rất khó khăn và có nhiều thời điểm các ngân hàng mà Công ty quan hệ ngưng giải ngân dẫn đến không có tiền để mua nguyên vật liệu, do đó, sản xuất cầm chừng => sản lượng giảm nhiều => doanh thu giảm nhiều, trong tình hình đó, Công ty lại phải bù lương cho CBCNV, các chi phí bất biến khác, ... làm cho tổng chi phí tăng cao nên công ty lỗ.

* Các nhà cung cấp cũng ngưng cung cấp Nguyên, nhiên vật liệu cho Công ty vì khoản nợ phải trả cho nhà cung cấp đã quá hạn và đến hạn gần 6 tỷ đồng mà Công ty chưa có điều kiện tài chính để thanh toán, do đó, không có hàng để bán, mà chi phí thì tăng cao nên vấn đề lỗ là không thể tránh khỏi.

* Tóm lại, Trong Quý II/2008, tổng doanh thu tăng gần 15%, giá vốn hàng bán giảm gần 18,9% so với Quý I/2008 và Công ty đã cắt giảm chi phí quản lý doanh nghiệp gần 5%, chi phí bán hàng gần 16% và đã tăng giá bán 10% so với Quý I/2008. Quý II/2008 so với Quý I/2008, Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh chính đã giảm lỗ trên 8% (từ 4.1 tỷ xuống còn 3,8 tỷ đồng). Nhìn chung trong Quý II/2008, lỗ của Công ty là do chi phí tài chính tăng (chủ yếu là khoản trích lập dự phòng và trả lãi vay) tăng gấp 4.25 lần so với Quý I/2008 nên lỗ trong Quý II/2008 tăng cao.

TP. HCM, ngày 24 tháng 07 năm 2008

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đơn vị: CÔNG TY CP BÔNG BẠCH TUYẾT

Địa chỉ: 550 ẦU CƠ , F10, Q TÂN BÌNH

Mẫu số B 09-DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý: II/2008

I- Đặc điểm hoạt động

1- Hình thức sở hữu vốn: Cty CP Bông Bạch Tuyết được thành lập theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số064086 ngày 28/05/1998, thay đổi lần thứ 7

ngày 07/06/2007, do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp. HCM cấp.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, Thương mại.

3- Ngành nghề kinh doanh: SX, Kinh doanh các loại Bông y tế , băng vệ sinh và các sản phẩm khác từ Bông, băng. Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, kinh doanh nhà ở,

cho thuê văn phòng, mua bán thiết bị công nghiệp, xây dựng, điện, điện tử, hàng gia dụng, lương thực thực phẩm, hàng trang trí nội thất, VPP,

Văn hoá phẩm có nội dung được phép lưu hành. Bổ sung: Mua bán trang thiết bị y tế, môi giới thương mại, sản xuất và mua bán các loại Băng, gạc.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2008 kết thúc vào ngày 31/12/2008).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo HT Kế toán Việt Nam.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền;

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Giá vốn thực tế.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân Gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ: Kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không có, vì Cty không có hàng chậm luân chuyển và kém phẩm chất

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến việc đưa TSCĐ vào sử dụng

- Phương pháp khấu hao TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng theo QĐ 206/2003/QĐ/BTC.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

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

- Chi phí trả trước:

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;

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

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp ghi nhận chi phí 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

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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| | Cuối quý | Đầu quý |
|--|----------------------|----------------------|
| 01- Tiền và các khoản tương đương tiền | | |
| - Tiền mặt | 56,204,727 | 4,564,220 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 969,418,875 | 1,594,799,082 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 1,025,623,602 | 1,599,363,302 |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 4,795,496,389 | 4,795,496,389 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | (2,698,622,000) | (674,655,500) |
| Tổng cộng | 2,096,874,389 | 4,120,840,889 |
| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Cuối quý | Đầu quý |
| Phải thu khách hàng | 6,873,324,743 | 7,240,373,451 |
| Trả trước cho người người bán | | - |
| Phải thu nội bộ | 14,355,269 | 4,693,189 |
| Các khoản phải thu khác | 2,689,911,043 | 2,676,493,043 |
| - Phải thu bán chứng khoán | | |
| - Các khoản khác | | |
| Tổng các khoản phải thu thương mại và phải thu khác | 9,577,591,055 | 9,921,559,683 |
| Dự phòng phải thu khó đòi | (886,070,418) | (886,070,418) |
| Giá trị thuần phải thu thương mại và phải thu khác | 8,691,520,637 | 9,035,489,265 |
| 04- Hàng tồn kho | Cuối quý | Đầu quý |
| - Hàng mua đang đi đường | - | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 5,375,655,188 | 4,466,243,238 |
| - Công cụ, dụng cụ | 10,316,268 | 10,316,268 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 780,157,589 | 726,627,114 |
| - Thành phẩm | 5,869,760,188 | 3,922,632,675 |
| - Hàng hóa | 128,553,700 | 128,553,700 |
| - Hàng gửi đi bán | | - |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | - | - |
| - Hàng hoá bắt động sản | - | - |

| | | |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (292,082,436) | (292,082,436) |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 11,872,360,497 | 8,962,290,559 |

* 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:...

| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Cuối quý | Đầu quý |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | |
| - | | |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước | | |
| Cộng | - | - |
| 06- Tài sản ngắn hạn khác | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn | 1,187,590,696 | 1,045,975,152 |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | 781,424,677 | 273,173,168 |
| - Tài sản ngắn hạn khác, trong đó | 1,068,196,673 | 1,107,061,831 |
| - Tạm ứng | 441,504,475 | 437,669,326 |
| - Ký quỹ | 178,070,076 | 220,770,383 |
| - Tài sản thiếu chờ xử lý | 448,622,122 | 448,622,122 |
| Cộng | 3,037,212,046 | 2,426,210,151 |
| 07- Phải thu dài hạn khác | Cuối quý | Đầu quý |
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | - | - |
| - Các khoản tiền nhận uỷ thác | - | - |
| - Cho vay không có lãi | - | - |
| - Phải thu dài hạn khác | - | - |
| Cộng | - | - |

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
| | 2112 | 2113 | 2114 | 2115;2118 | |
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| Số dư đầu quý | 18,863,160,641 | 88,984,761,231 | 2,355,556,641 | 3,634,466,838 | 113,837,945,351 |
| - Mua trong quý | - | 1,441,838,700 | - | 54,800,000 | 1,496,638,700 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 344,514,150 | - | - | - | 344,514,150 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | 19,207,674,791 | 90,426,599,931 | 2,355,556,641 | 3,689,266,838 | 115,679,098,201 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu quý | 7,315,953,363 | 29,648,339,027 | 2,018,736,709 | 1,836,829,927 | 40,819,859,026 |
| - Khấu hao trong quý | 490,576,952 | 976,862,539 | 11,268,584 | 38,530,509 | 1,517,238,584 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | 7,806,530,315 | 30,625,201,566 | 2,030,005,293 | 1,875,360,436 | 42,337,097,610 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | |
| - Tại ngày đầu quý | 11,547,207,278 | 59,336,422,204 | 336,819,932 | 1,797,636,911 | 73,018,086,325 |
| - Tại ngày cuối quý | 11,401,144,476 | 59,801,398,365 | 325,551,348 | 1,813,906,402 | 73,342,000,591 |

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thể chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09- 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 | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|--|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|-----------|
| | 2121 | 2122 | 2123 | 2124 | 2125;2128 | 2127 | |
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Thuê tài chính trong quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | - | | |
| Số dư đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Khấu hao trong quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH thuê TC | | | | | - | | |
| - Tại ngày đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |

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

- 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 phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------|
| | 2132 | 2133 | 2134 | 2135 | 2136 | 2138 | |
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Mua trong quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Khấu hao trong quý | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu quý | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối quý | - | - | - | - | - | - | - |

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

| | | |
|---|-----------------|----------------|
| 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chi phí XD CB dở dang | 2,322,534,146 | 2,667,048,296 |
| Trong đó: Những công trình lớn: | | |
| x1 + Công trình..... | - | - |
| x1 + Công trình..... | - | - |
| +..... | - | - |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu quý | Tăng trong quý | Giảm trong quý | Số cuối quý |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| 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 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 theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư".

| | | |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| 13- Đầu tư dài hạn khác: | Cuối quý | Đầu quý |
| - Đầu tư cổ phiếu | - | - |
| - Đầu tư trái phiếu | - | - |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | - | - |
| - Cho vay dài hạn | - | - |
| - Đầu tư dài hạn khác | - | - |
| Cộng | - | - |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 14- Chi phí trả trước dài hạn | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | 6,939,611,275 | 6,999,203,414 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | - | - |
| - 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 | - | - |
| - | - | - |
| Cộng | 6,939,611,275 | 6,999,203,414 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 15- Vay và nợ ngắn hạn | Cuối quý | Đầu quý |
| - Vay ngắn hạn | 33,351,846,031 | 30,332,878,645 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 1,767,064,012 | 3,203,823,943 |
| Cộng | 35,118,910,043 | 33,536,702,588 |
| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối quý | Đầu quý |
| - Thuế GTGT | (226,988,197) | (474,013,269) |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | (3,206,261) | (3,206,261) |
| - Thuế TNDN | (470,614,630) | (470,614,630) |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | - |
| - Thuế tài nguyên | - | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - |
| - Các loại thuế khác | 8,463,260 | (1,896,346) |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | (692,345,828) | (949,730,506) |
| 17- Chi phí phải trả | Cuối quý | Đầu quý |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | 287,918,209 | 291,400,701 |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - |
| - | - | - |
| Cộng | 287,918,209 | 291,400,701 |
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối quý | Đầu quý |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 1,116,458,434 | 1,116,458,434 |
| - Kinh phí công đoàn | 36,736,405 | 35,888,166 |
| - Bảo hiểm xã hội | (8,463,227) | 122,600,309 |
| - Bảo hiểm y tế | 5,020,144 | 24,679,674 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | - | - |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Doanh thu chưa thực hiện | - | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 13,772,894,425 | 13,772,503,046 |
| Cộng | 14,922,646,181 | 15,072,129,629 |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | Cuối quý | Đầu quý |
| - Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn | - | - |
| - Vay dài hạn nội bộ | - | - |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| 20- Vay và nợ dài hạn | Cuối quý | Đầu quý |
| 20.1- Vay dài hạn | 1,767,064,012 | 3,203,823,943 |
| - Vay ngân hàng | 1,767,064,012 | 3,203,823,943 |
| - Vay đối tượng khác | - | - |
| - Trái phiếu phát hành | - | - |
| 20.2- Nợ dài hạn | - | - |
| - Thuế tài chính | - | - |
| - Nợ dài hạn khác | - | - |
| Cộng | 1,767,064,012 | 3,203,823,943 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------|---------------------------------------|-------------------|------------|
| 20.3- Các khoản nợ thuế tài chính | | | | | | |
| | Quý này | | | Quý trước | | |
| | Tổng khoản T.toán tiền thuế | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc | Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |

| | | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|--|
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | |

| 21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối quý | Đầu quý |
|--|----------|---------|
| 21.1- 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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các quý trước | - | - |
| 21.2- 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các quý trước | - | - |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |
| Cộng | - | - |

22- Vốn chủ sở hữu

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

| Vốn chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tc | Lợi nhuận sau thuế chưa PP | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng |
|-----------------------------|----------------------|---------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------|
| (a) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) |
| Số dư đầu quý trước | - | 68,400,000,000 | - | - | - | 8,047,692,644 | 1,766,849,998 | (17,681,625,984) | (1,039,904,195) | - | 59,493,012,463 |
| - Tăng vốn trong quý trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Lãi trong quý trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong quý trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong quý trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý trước | - | 68,400,000,000 | - | - | - | 7,961,092,644 | 1,766,849,998 | (18,526,112,409) | (1,460,302,243) | - | 58,141,527,990 |
| Số dư đầu quý này | - | 68,400,000,000 | - | - | - | 7,961,092,644 | 1,766,849,998 | (18,526,112,409) | (1,460,302,243) | - | 58,141,527,990 |
| - Tăng vốn trong quý này | - | - | - | - | - | - | - | - | (43,650,000) | - | - |
| - Lãi trong quý này | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong quý này | - | - | - | - | - | 75,900,000 | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong quý này | - | - | - | - | - | - | - | (3,774,547,000) | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý này | - | 68,400,000,000 | - | - | - | 7,885,192,644 | 1,766,849,998 | (22,300,659,409) | (1,503,952,243) | - | 54,247,430,990 |

22.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Cuối quý | | Đầu quý | | |
|---|--------------------|--------------------|---------|--------------------|--------------------|
| | Vốn cổ phần thường | Vốn cổ phần ưu đãi | Tổng số | Vốn cổ phần thường | Vốn cổ phần ưu đãi |
| - Vốn góp của Nhà nước | | | | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác (cổ đông, thành viên...) | | | | | |
| - | | | | | |
| Cộng | | | | | |

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

| 22.3- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối quý | Đầu quý |
|---|----------|---------|
| <ul style="list-style-type: none"> - 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 đã chia | | |

22.4- 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:.....

| 22.5- Cổ phiếu | Cuối quý | Đầu quý |
|---|----------|---------|
| <ul style="list-style-type: none"> - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu được mua lại <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

22.6- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển :7.885.192.644
- Quỹ dự phòng tài chính : 1.766.849.998
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

-

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

-

| 23- Nguồn kinh phí | Cuối quý | Đầu quý |
|---|----------|---------|
| <ul style="list-style-type: none"> - Nguồn kinh phí được cấp trong quý - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối quý | | |

| 24- Tài sản thuê ngoài | Cuối quý | Đầu quý |
|--|----------|---------|
| <p>24.1- Giá trị tài sản thuê ngoài</p> <ul style="list-style-type: none"> - TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài <p>24.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Từ 1 năm trở xuống - Trên 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

| 25- Doanh thu | Cuối quý | Đầu quý |
|--|----------------|----------------|
| - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 14,555,472,005 | 12,679,668,667 |
| Trong đó: | | |
| - <i>Doanh thu bán hàng</i> | 14,555,472,005 | 12,679,668,667 |

| | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | - |
| - 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) | 1,860,834,048 | 168,400,519 |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | 16,234,699 | 27,369,420 |
| - Giảm giá hàng bán | 36,411,454 | 28,461,590 |
| - Hàng bán bị trả lại | 1,808,187,895 | 112,569,509 |
| - 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 (Mã số 10) | 12,694,637,957 | 12,511,268,148 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa | - | - |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | - | - |
| 28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Cuối quý | Đầu quý |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 9,197,985,894 | 11,341,478,953 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | - | - |
| - 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 | - | - |
| Cộng | 9,197,985,894 | 11,341,478,953 |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Cuối quý | Đầu quý |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | - | - |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | - |
| - Lãi bán ngoại tệ | 12,901,416 | 4,898,030 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | - | - |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| - Lãi bán hàng trả chậm | - | - |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Cộng | 12,901,416 | 4,898,030 |
| 30- Chi phí tài chính (Mã số 22) | Cuối quý | Đầu quý |
| - Lãi tiền vay | - | - |
| - 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 | - | - |
| - 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 | - | - |
| Cộng | - | - |
| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành | - | - |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các quý trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành quý này | - | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | - | - |

| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | Cuối quý | Đầu quý |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - 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 | Cuối quý | Đầu quý |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 6,438,590,126 | 7,939,035,267 |
| - Chi phí nhân công | 735,838,872 | 907,318,316 |
| - Chi phí dụng cụ sản xuất | 506,318,313 | 972,034,968 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1,517,238,584 | 1,523,090,402 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1,423,337,569 | 1,499,488,625 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 2,549,592,533 | 3,031,048,926 |
| Cộng | 13,170,915,996 | 13,581,234,230 |

Báo cáo lưu chuyển tiền

| 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 | Cuối quý | Đầu quý |
|---|----------|---------|
| 34.1- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: <ul style="list-style-type: none"> - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | | |
| 34.2- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo <ul style="list-style-type: none"> - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ | | |
| 34.3- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện | | |
| Cộng | | |

VII- 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 lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) 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 các niên độ kế toán trước).

6- Thông tin về hoạt động liên tục.

7- Những thông tin khác: nguyên nhân báo cáo quý II/2008 lỗ nhiều là do

1. Phần điều chỉnh giảm doanh thu năm 2007 hàng chưa giao là 10.272.760.336đ, trong quý 1/2008 đã giao được 2.568.190.084đ nên số tiền này được ghi nhận doanh thu cho quý 1/2008

và tính đến 01/07/2008 hàng còn lại chưa giao trong tổng số là 2.517.043.741đ, do đó, trong quý 2/2008 đã giao được là 5.187.526.511đ

2. Giá vốn hàng bán tăng do trong Quý II/2008, công ty phải xuất trả hàng cho những hoá đơn chưa giao năm 2007 cũng như giá bán lại không thay đổi bán theo giá năm 2007 trong khi

chi phí nguyên, nhiên vật liệu và chi phí nhân công tăng.

3. Phần lỗ của Quý II/2008, chủ yếu do khoản trích lập dự phòng đầu tư chứng khoán trên 2 tỷ đồng.

* Do không thực hiện được việc phát hành cổ phiếu để bổ sung vốn cho SXKD mà đặc biệt là bổ sung vốn lưu động đang thiếu hụt nên vốn lưu động của Cty phụ thuộc vào hạn mức TD do NH cấp.

Nhưng trong Quý 2/2008, với các biện pháp kiềm chế lạm phát và đặc biệt là biện pháp thắt chặt tiền tệ của Chính phủ nên việc giải ngân của các ngân hàng rất khó khăn và có những thời điểm các

ngân hàng mà Cty quan hệ ngưng giải ngân. Ngân hàng ngưng giải ngân dẫn đến không có tiền để mua nguyên vật liệu, do đó, sản xuất cầm chừng => sản lượng giảm nhiều => doanh thu giảm nhiều,

trong tình hình đó, Công ty lại phải bù lương cho CBCNV, các chi phí bất biến khác, dẫn đến tổng chi phí tăng nên Công ty lỗ.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)