

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HÒA

Báo cáo Tài chính hợp nhất Quý I - 2012



NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban giám đốc	3 - 6
Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán	7 - 24
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	3 - 6
Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất	7
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	8-9
Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	10-24

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			
A . TÀI SẢN NGẮN HẠN		1,418,032,468,277	1,533,638,392,634
I. Tiền và các khoản tương đương tiền		6,891,326,141	8,649,498,232
1. Tiền	V.1	6,891,326,141	8,649,498,232
2. Các khoản tương đương tiền		0	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		2,171,364,631	2,171,364,631
1. Đầu tư ngắn hạn	V.2	2,171,364,631	2,171,364,631
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn		443,127,143,028	484,719,909,589
1. Phải thu của khách hàng		323,604,918,934	335,631,018,453
2. Trả trước cho người bán		98,787,995,274	110,554,895,418
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		0	0
5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	V.3	71,273,126,039	82,047,102,621
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(50,538,897,219)	(43,513,106,903)
IV. Hàng tồn kho		939,593,530,733	1,013,133,919,262
1. Hàng tồn kho	V.4	967,293,202,967	1,013,133,919,262
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		(27,699,672,234)	0
V. Tài sản ngắn hạn khác		26,249,103,744	24,963,700,920
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		1,697,234,994	1,773,655,057
2. Thuế GTGT được khấu trừ		2,130,770,161	2,683,601,550
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.5	6,960,000	6,960,000
4. Tài sản ngắn hạn khác		22,414,138,589	20,499,484,313
B . TÀI SẢN DÀI HẠN		794,215,087,092	781,233,227,270
I. Các khoản phải thu dài hạn		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ		0	0
4. Phải thu dài hạn khác		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		0	0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định		770,379,764,098	753,046,252,210
1. Tài sản cố định hữu hình	V.8	575,255,689,469	511,599,325,187
- Nguyên giá		759,117,593,617	685,335,685,296
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(183,861,904,148)	(173,736,360,109)
2. Tài sản cố định thuê tài chính		0	0
- Nguyên giá		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	V.10	3,795,218,345	3,832,647,670
- Nguyên giá		3,907,197,430	3,935,422,590
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(111,979,085)	(102,774,920)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.11	191,328,856,284	237,614,279,353
III. Bất động sản đầu tư		0	0
- Nguyên giá		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		5,000,000	5,000,000
1. Đầu tư vào công ty con		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	V.13	5,000,000	5,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		0	0
V. Lợi thế thương mại		19,667,517,047	20,345,707,290
V. Tài sản dài hạn khác		4,162,805,947	7,836,267,770
1. Chi phí trả trước dài hạn	V.14	2,129,612,352	6,074,827,508
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		1,633,164,800	1,761,440,262
3. Tài sản dài hạn khác		400,028,795	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2,212,247,555,369	2,314,871,619,904

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
NGUỒN VỐN			
A . NỢ PHẢI TRẢ		1,964,384,983,959	1,959,888,072,485
I. Nợ ngắn hạn		1,872,625,134,559	1,853,432,142,328
1. Vay và nợ ngắn hạn	V.15	1,462,147,072,884	1,499,045,326,536
2. Phải trả cho người bán		112,353,961,078	122,699,805,394
3. Người mua trả tiền trước		59,768,714,826	32,160,400,831
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.16	11,231,456,522	14,878,820,088
5. Phải trả công nhân viên		2,269,796,758	2,616,085,289
6. Chi phí phải trả	V.17	184,137,292,157	141,711,625,683
7. Phải trả nội bộ		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.18	37,530,165,320	37,133,403,493
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi		3,186,675,014	3,186,675,014
II. Nợ dài hạn		91,759,849,400	106,455,930,157
1. Phải trả dài hạn người bán		0	10,200,694,757
2. Phải trả dài hạn nội bộ		0	0
3. Phải trả dài hạn khác		678,819,000	558,819,000
4. Vay và nợ dài hạn	V.20	91,081,030,400	95,696,416,400
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn		0	0
B . NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU		274,453,535,944	378,076,576,249
I. Nguồn vốn chủ sở hữu	V.22	274,453,535,944	378,076,576,249
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		577,499,950,000	577,499,950,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu		0	0
4. Cổ phiếu ngân quỹ		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		11,538,656,467	13,366,010,056
7. Quỹ đầu tư phát triển		2,683,829,163	2,683,829,163
8. Quỹ dự phòng tài chính		2,706,376,808	2,706,376,808
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		0	0
10. Lợi nhuận chưa phân phối		(319,975,276,494)	(218,179,589,778)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB		0	0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		0	0
1. Nguồn kinh phí		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		0	0
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	VII.1	(26,590,964,534)	(23,093,028,830)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2,212,247,555,369	2,314,871,619,904

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại (USD)		25,689.00	156,058.00
(EURO)			204.58
(LAK)		568,540	100,892
(CNY)		500.00	500
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Kế toán trưởng



Hà Thị Kim Thoa

Hà Nội, ngày 18 tháng 05 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn An

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý I Năm 2012

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND			
		Quý I năm nay	Quý I năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	50,459,434,244	706,298,092,396	50,459,434,244	706,298,092,396
2. Các khoản giảm trừ	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.27	50,459,434,244	706,298,092,396	50,459,434,244	706,298,092,396
4. Giá vốn hàng bán	VI.28	62,733,500,426	610,565,278,617	62,733,500,426	610,565,278,617
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		(12,274,066,182)	95,732,813,779	(12,274,066,182)	95,732,813,779
6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.29	64,117,972	8,834,723,121	64,117,972	8,834,723,121
7. Chi phí tài chính	VI.30	42,905,881,720	56,480,199,187	42,905,881,720	56,480,199,187
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		42,789,844,822	45,405,704,165	42,789,844,822	45,405,704,165
8. Chi phí bán hàng		344,654,038	9,508,266,012	344,654,038	9,508,266,012
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		38,564,219,901	14,138,710,366	38,564,219,901	14,138,710,366
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(94,024,703,869)	24,440,361,335	(94,024,703,869)	24,440,361,335
11. Thu nhập khác		1,051,610,353	2,399,483,517	1,051,610,353	2,399,483,517
12. Chi phí khác		805,825,095	1,402,115,133	805,825,095	1,402,115,133
13. Lợi nhuận khác		245,785,258	997,368,384	245,785,258	997,368,384
14. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh		0			
15. Tổng lợi nhuận kế toán thuế		(93,778,918,611)	25,437,729,719	(93,778,918,611)	25,437,729,719
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	VI.31	0	2,179,437,030		2,179,437,030
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	VI.32	(128,275,462)	84,450,136	(128,275,462)	84,450,136
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(93,650,643,149)	23,173,842,553	(93,650,643,149)	23,173,842,553
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số		(4,985,721,453)	905,326,094	(4,985,721,453)	905,326,094
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ		(88,664,921,696)	22,268,516,459	(88,664,921,696)	22,268,516,459
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		(1,535)	405	(1,535)	405

Hà Thị Kim Thoa 18 tháng 05 năm 2012



Kế toán trưởng

(Handwritten signature)

Hà Thị Kim Thoa

Nguyễn Văn An

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý I năm 2012

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quy này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quy này (năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế		(93,778,918,611)	25,437,729,719
2. Điều chỉnh cho các khoản		59,950,383,342	55,082,517,508
- Khấu hao tài sản cố định		10,134,748,204	9,676,813,343
- Các khoản dự phòng		7,025,790,316	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư			
- Chi phí Lãi vay		42,789,844,822	45,405,704,165
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(33,828,535,270)	80,520,247,227
- Tăng, giảm các khoản phải thu		40,230,943,674	(23,052,781,141)
- Tăng, giảm hàng tồn kho		45,840,716,295	116,587,865,320
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(39,204,960,170)	(36,864,278,863)
- Tăng, giảm chi phí trả trước		4,021,635,219	1,343,692,788
- Tiền lãi vay đã trả		(364,178,348)	(34,356,951,200)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp			(155,896,210)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		6,245,697,776	86,423,689,521
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(325,650,000)	(55,546,109,914)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		22,615,669,177	134,899,477,528
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		(1,079,264,000)	(5,468,343,075)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		745,454,546	1,465,996,594
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		8,952,450	104,135,840
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(324,857,004)	(3,898,210,641)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
Quý I năm 2012
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		17,947,250,000	1,105,956,452,361
4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(41,430,744,269)	(1,264,706.002.841)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(23,483,494,269)	(158,749,550,480)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(1,192,682,097)	(27,748,283,593)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		8,649,498,232	57,093,666,094
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(565,489,995)	(1,911,521,837)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		6,891,326,141	27,433,860,664

Kế toán trưởng

Hà Thị Kim Thoa

Hà Nội, ngày 18 tháng 05 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn An

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Thái Hòa Việt Nam được chuyển đổi từ Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Thái Hòa theo giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103024767 ngày 19 /05/2008 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp và các Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sửa đổi lần 1, 2, 3, 4 và 5.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sửa đổi lần thứ 5 ngày 30 tháng 08 năm 2010 vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Tập đoàn Thái Hòa Việt Nam là: 550.000.000.000 đồng (*Năm trăm năm mươi tỷ đồng*).

Trụ sở chính của Công ty tại số 352 đường Giải Phóng - Phường Phương Liệt - Quận Thanh Xuân - thành phố Hà Nội.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Thương mại, sản xuất, xuất nhập khẩu

3. Ngành nghề kinh doanh

- Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa;
- Chế biến nông sản;
- Buôn bán hàng lương thực, thực phẩm;
- Mua bán máy móc, thiết bị, vật tư phục vụ sản xuất;
- Mua bán đồ dùng cá nhân và gia đình;
- Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng;
- Kinh doanh nhà ở;
- Xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi;
- Vận tải hàng hóa bằng ô tô;
- Đầu tư, kinh doanh khu công nghiệp, trung tâm thương mại;
- Kinh doanh, cho thuê kho hàng, Nhà xưởng;
- Sản xuất và mua bán thiết bị viễn thông, thiết bị điện, điện tử, thiết bị văn phòng;
- Trồng cây cà phê, cây lâu năm, trồng rừng;
- Đào tạo, dạy nghề: trồng trọt, lâm sinh, chế biến nông, lâm, thủy, hải sản, cơ khí nông nghiệp, lái xe, quản lý trang trại, ngoại ngữ, tin học văn phòng, sửa chữa ô tô, xe máy, may thêu;
- Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát karaoke, vũ trường);
- Du lịchữ hành nội địa, quốc tế và các dịch vụ du lịch khác;
- Tư vấn đầu tư (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính);
- Tư vấn lập dự án đến nhóm B;
- Tư vấn lắp đặt thiết bị cho các công trình xây dựng, tư vấn về đấu thầu;
- Tư vấn lập hồ sơ mời thầu và đánh giá hồ sơ dự thầu xây lắp, mua sắm thiết bị;
- Kiểm định chất lượng công trình xây dựng, giao thông;
- Thẩm định dự án đầu tư;

- Thẩm tra thiết kế kỹ thuật; thẩm tra thiết kế thi công và tổng dự toán đối với các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Xác định, đánh giá nguyên nhân sự cố công trình và các yếu tố khác liên quan để lập phương án gia cố sửa chữa;
- Nhận thầu thi công, xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, công trình bưu điện, thông tin liên lạc, công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị, khu công nghiệp và khu dân cư, thi công san lấp mặt bằng, xử lý nền móng công trình;
- Quản lý dự án;
- Dịch vụ cho thuê máy móc thiết bị, máy xây dựng công trình;
- Chế biến lâm sản, mộc, gỗ;
- Trồng cây cao su;
- Lập dự án đầu tư trong nông nghiệp, trồng trọt, chế biến nông, lâm sản;
- Kinh doanh vận chuyển hành khách bằng phương tiện ô tô;
- Thiết kế hệ thống điện công trình dân dụng, công nghiệp, thiết kế đường dây và trạm biến áp đến 35KV;
- Thiết kế cấp thoát nước;
- Thiết kế kiến trúc công trình;
- Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất chế biến thức ăn gia súc, gia cầm;
- Chăn nuôi gia súc gia cầm, đại gia súc;
- Sản xuất phân bón các loại, phân vi sinh, NPK, chế phẩm từ chất thải nông công nghiệp;
- Xây dựng các khu trang trại, khu du lịch sinh thái;
- Kinh doanh nước sạch và dịch vụ xử lý môi trường;
- Bán buôn rượu bia (không bao gồm kinh doanh quán bar);
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm kinh doanh quán bar);
- Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá chiếm tỷ trọng lớn trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp;
- Xây dựng công trình khi đáp ứng đủ điều kiện năng lực theo quy định của pháp luật.

4. Tổng số các công ty con

- Số lượng Công ty con: 12 công ty.
- Số lượng Công ty con được hợp nhất: 11 Công ty.

5. Danh sách các Công ty được hợp nhất

Số TT	Tên Công ty	Tỷ lệ lợi ích theo cơ cấu vốn điều lệ	Quyền kiểm soát
1	Công ty mẹ Công ty CP tập đoàn Thái Hòa VN	100%	Nắm quyền kiểm soát
2	Công ty Cổ phần cà phê An Giang	52,4%	Nắm quyền kiểm soát
3	Công ty cổ phần Thái Hòa Lâm Lồng	100%	Nắm quyền kiểm soát
4	Công ty cổ phần Thái Hòa Quảng Trị	100%	Nắm quyền kiểm soát
5	Công ty TNHH Thái Hòa Nghệ An	100%	Nắm quyền kiểm soát
6	Công ty TNHH Thái hòa Việt Lào	95%	Nắm quyền kiểm soát
7	Công ty cổ phần cà phê Thái Hòa Sơn La	51%	Nắm quyền kiểm soát
8	Công ty TNHH một thành viên Thái Ninh	100%	Nắm quyền kiểm soát
9	Công ty cổ phần thương mại cà phê Thái Hòa	65%	Nắm quyền kiểm soát
10	Công ty cổ phần Thái Hòa Buôn ma Thuột	51%	Nắm quyền kiểm soát

Số TT	Tên Công ty	Tỷ lệ lợi ích theo cơ cấu vốn điều lệ	Quyền kiểm soát
11	Công ty cổ phần cà phê Thái Hòa Hòa Bình	51%	Nắm quyền kiểm soát
12	Công ty TNHH Cao su Việt Lào	100%	Nắm quyền kiểm soát

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 23/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Sổ Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

1.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản công nợ phải thu và tiền gửi ngân hàng được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 201/2009/TT-BTC ngày 15 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính.

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản công nợ phải trả được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 177/2009/TT-BTC ngày 10 tháng 09 năm 2009 của Bộ Tài chính.

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

2.1. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành thành phẩm.

Những chi phí không được tính vào giá gốc của hàng tồn kho:

Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.

Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.

Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.

Chi phí bán hàng.

Chi phí quản lý doanh nghiệp.

2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

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

2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

3.1. Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời gian thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

3.2. Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: Căn cứ vào dự kiến

mức tổn thất để lập dự phòng.

4. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao được xác định phù hợp với quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009.

5. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

6. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:

6.1. Chi phí trả trước:

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Những khoản chi phí thực tế phát sinh có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán.

Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

6.2. Chi phí khác:

Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

7. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn;
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn;
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn;
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được phân loại là nợ dài hạn.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót

trọng yếu của các năm trước.

9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

9.1. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

9.2. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

9.3. Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

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

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

11. Nguyên tắc chuyển báo cáo tài chính của cơ sở hoạt động tại nước ngoài khi hợp nhất Báo cáo tài chính

Tài sản và nợ phải trả (cả khoản mục tiền tệ và phi tiền tệ) của cơ sở ở nước ngoài được quy đổi theo tỷ giá cuối kỳ khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

Các khoản mục về doanh thu, thu nhập khác và chi phí của cơ sở ở nước ngoài được quy đổi theo tỷ giá tại ngày giao dịch khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

12. Phương pháp lập báo cáo tài chính hợp nhất:

Báo cáo tài chính của công ty mẹ và các công ty con sẽ được hợp nhất theo từng khoản mục bằng cách cộng các khoản tương đương của tài sản, nợ phải trả, vốn chủ sở hữu, doanh thu, thu nhập khác và chi phí.

Giá trị ghi sổ khoản đầu tư của công ty mẹ trong từng công ty con và phần vốn của công ty mẹ trong vốn chủ sở hữu của công ty con phải được loại trừ.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con bị hợp nhất được xác định và trình bày trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất thành một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần nợ phải trả và phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của công ty mẹ.

Các giao dịch giữa các đơn vị trong cùng Tập đoàn, bao gồm các khoản doanh thu, các khoản chi phí, cổ tức được loại trừ. Các khoản lãi hoặc lỗ chưa thực hiện từ các giao dịch nội bộ nằm trong giá trị còn lại của tài sản, như hàng tồn kho và tài sản cố định cũng được loại trừ.

Số dư các khoản mục phải thu, phải trả trên Bảng cân đối kế toán giữa các đơn vị trong Tập đoàn được loại trừ.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

1. Tiền	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Tiền mặt	3,548,201,500	5,055,595,543
Tiền gửi ngân hàng	3,343,124,641	3,593,902,689
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	6,891,326,141	8,649,498,232.00

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	2,000,000,000	2,000,000,000
Đầu tư ngắn hạn khác	171,364,631	171,364,631
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	2,171,364,631	2,171,364,631

(*) Tiền gửi có kỳ hạn để bảo đảm các khoản vay của Ngân hàng

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Phải thu BHXH, BHYT, BHTN	572,813,010	572,813,010
Phải thu công ty CP Xây dựng	6,333,581,212	17,810,190,825
Phải thu cán bộ công nhân viên	10,489,915	10,489,915
Tạm ứng tiền GPMB cho Ban GPMB huyện Lâm Hà	-	-
Phải thu khác	64,356,241,902	63,653,608,871
Cộng	71,273,126,039	82,047,102,621

4. Hàng tồn kho	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Nguyên liệu, vật liệu	13,562,051,450	13,349,692,445
Công cụ, dụng cụ	1,094,370,092	1,094,370,092
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	58,560,548,015	111,523,220,898
Thành phẩm	567,620,456,140	535,083,404,446
Hàng hoá	268,954,820,333	278,906,622,044
Hàng gửi bán	57,500,956,937	73,176,609,337
Cộng giá gốc hàng tồn kho	967,293,202,967	1,013,133,919,262

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ

	<u>VNĐ</u>	<u>VNĐ</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	6,960,000	6,960,000
Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	<u>6,960,000</u>	<u>6,960,000</u>

8. Tài sản cố định hữu hình (chi tiết theo phụ lục 1)

10. Tài sản cố định vô hình (chi tiết theo phụ lục 2)

13. Đầu tư dài hạn khác

	<u>Cuối kỳ VNĐ</u>	<u>Đầu kỳ VNĐ</u>
Trái phiếu chính phủ	5,000,000	5,000,000
Tiền gửi kỳ hạn trên 1 năm (*)		
Đầu tư dài hạn khác	0	
Cộng	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>

(*) Tiền gửi có kỳ hạn để bảo đảm các khoản vay của Ngân hàng

14. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Cuối kỳ VNĐ</u>	<u>Đầu kỳ VNĐ</u>
Công cụ dụng cụ	264,733,403	264,733,403
Lãi mua thiết bị trả chậm	0	
Chi phí trả trước dài hạn khác	1,864,878,949	5,810,094,105
Cộng	<u>2,129,612,352</u>	<u>6,074,827,508</u>

15. Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Vay ngắn hạn	1,345,391,672,884	1,382,289,926,536
Nợ dài hạn hạn đến hạn trả	16,755,400,000	16,755,400,000
Trái phiếu chuyển đổi	100,000,000,000	100,000,000,000
Cộng	1,462,147,072,884	1,499,045,326,536

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Thuế giá trị gia tăng	5,593,705,277	9,118,122,738
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,630,337,983	5,753,284,088
Thuế thu nhập cá nhân	7,413,262	7,413,262
Cộng	11,231,456,522	14,878,820,088

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Lãi vay phải trả	184,137,292,157	141,711,625,683
Chi phí phải trả khác		
Cộng	184,137,292,157	141,711,625,683

18. Các khoản phải trả phải nộp khác	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Kinh phí công đoàn	112,565,820	
Bảo hiểm xã hội	498,562,000	478,027,314
Bảo hiểm y tế	268,953,879	252,142,208
Các khoản phải trả khác	36,650,083,621	36,403,233,971
Cộng	37,530,165,320	37,133,403,493

20. Nợ và vay dài hạn	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Vay ngân hàng	91,081,030,400	95,696,416,400
Vay đối tượng khác		0
Cộng	91,081,030,400	95,696,416,400

22. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục 3)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	VNĐ	VNĐ
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các đối tượng khác	577,499,950,000	577,499,950,000
Cộng	577,499,950,000	577,499,950,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu	Năm nay	Năm trước
	VNĐ	VNĐ
Vốn góp đầu năm	577,499,950,000	550,000,000,000
Vốn góp tăng trong năm		27,499,950,000
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp Cuối kỳ	577,499,950,000	577,499,950,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	

d. Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	57,499,950
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	57,499,950	57,499,950
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	57,499,950	57,499,950
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	57,499,950	57,499,950
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	57,499,950	57,499,950
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/ cổ phiếu

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Doanh thu bán hàng	50,459,434,244	706,166,122,020
Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	131,970,376
Cộng	50,459,434,244	706,298,092,396

26. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Hàng bán bị trả lại	0	
Thuế xuất khẩu		
Cộng	0	0
27. Doanh thu thuần	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Doanh thu bán hàng	50,459,434,244	706,166,122,020
Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	131,970,376
Cộng	50,459,434,244	706,298,092,396
28. Giá vốn hàng bán	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Giá vốn của hàng hóa đã bán	47,084,993,764	160,717,253,391
Giá vốn của thành phẩm đã bán	15,648,506,662	448,042,213,390
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	0	1,805,811,836
Cộng	62,733,500,426	610,565,278,617
29. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8,952,450	954,825,255
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		7,410,942,645
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Lãi thị trường tương lai		
Doanh thu hoạt động tài chính khác	55,165,522	468,955,221
Cộng	64,117,972	8,834,723,121
30. Chi phí tài chính	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Lãi tiền vay	42,789,844,822	45,405,704,165
Lỗ thị trường tương lai		256,585,222
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		9,585,651,466
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác	116,036,898	1,232,258,334
Cộng	42,905,881,720	56,480,199,187

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	2,179,437,030
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành Cuối năm		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	2,179,437,030

32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VNĐ	VNĐ
- 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	(128,275,462)	84,450,136
- 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	(128,275,462)	84,450,136

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2011 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Tài chính Quốc tế, số liệu này được phân loại lại cho phù hợp với số liệu so sánh của Cuối năm.

Kế toán trưởng



Hà Thị Kim Thoa

Hà Nội, ngày 18 tháng 05 năm 2012

Ông Giám đốc



Nguyễn Văn An

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HÒA VIỆT NAM

Số 352 Đường Giải Phóng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/03/2012

Phụ lục I

8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Cay lau năm	Tài sản cố định khác	Tổng cộng TSCĐ hữu hình
NGUYỄN GIÁ TSCĐ						
Số dư 01/01/2012	263,441,896,830	255,218,443,908	37,286,358,720	90,214,020,164	39,174,965,674	685,335,685,296
Tăng trong kỳ	30,673,658,499	0	0	45,058,656,104	0	75,732,314,603
- Do mua sắm	1,054,264,000			25,000,000		1,079,264,000
- XDCB	29,619,394,499			45,033,656,104		74,653,050,603
- Tăng khác						0
Giảm trong kỳ	0	0	1,950,406,282	0	0	1,950,406,282
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán	0		1,950,406,282	0	0	1,950,406,282
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư 31/03/2012	294,115,555,329	255,218,443,908	35,335,952,438	135,272,676,268	39,174,965,674	759,117,593,617
HAO MÓN TSCĐ						
Số dư 01/01/2012	50,461,809,240	99,870,784,089	16,454,638,913	1,155,751,653	5,793,376,214	173,736,360,109
Tăng trong kỳ	3,600,028,504	6,083,543,974	721,492,498	288,652,360	577,514,892	11,271,232,228
- Do trích khấu hao TSCĐ	3,600,028,504	6,083,543,974	721,492,498	288,652,360	577,514,892	11,271,232,228
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Giảm trong kỳ	0	0	1,145,688,189	0	0	1,145,688,189
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán	0		1,145,688,189	0	0	1,145,688,189
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư 31/03/2012	54,061,837,744	105,954,328,063	16,030,443,222	1,444,404,013	6,370,891,106	183,861,904,148
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư 01/01/2012	212,980,087,590	155,347,659,819	20,831,719,807	89,058,268,511	33,381,589,460	511,599,325,187
Số dư 31/03/2012	240,053,717,585	149,264,115,846	19,305,509,216	133,828,272,255	32,804,074,568	575,255,689,470

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HÒA VIỆT NAM

Số 352 Đường Giải Phóng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/03/2012

Phụ lục 2

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Biểu tượng công ty	Trang Web	Tài sản cố định vô hình khác	Tổng cộng TSCĐ vô hình
NGUYÊN GIÁ TSCĐ					
Số dư 01/01/2012	3,672,056,760	84,081,000	11,077,260	168,207,570	3,935,422,590
Tăng trong kỳ	0	0	0	0	0
- Do mua sắm					0
- XDCB					0
Giảm trong kỳ	0	0	0	28,225,160	28,225,160
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán					0
- Giảm khác				28,225,160	28,225,160
Số dư 31/03/2012	3,672,056,760	84,081,000	11,077,260	139,982,410	3,907,197,430
HAO MÒN TSCĐ					
Số dư 01/01/2012	18,408,330	59,749,919	11,077,260	13,539,411	102,774,920
Tăng trong kỳ	0	1,500,000	0	7,704,165	9,204,165
- Do trích khấu hao TSCĐ		1,500,000		7,704,165	9,204,165
- Tăng khác					0
Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư 31/03/2012	18,408,330	61,249,919	11,077,260	21,243,576	111,979,085
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Số dư 01/01/2012	3,653,648,430	24,331,081	0	154,668,159	3,832,647,670
Số dư 31/03/2012	3,653,648,430	22,831,081	0	118,738,834	3,795,218,345

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HÒA VIỆT NAM

Số 352 Đường Giải Phóng - Thanh Xuân - Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/03/2012

Phụ lục 3

Đơn vị tính: VND

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	550,000,000,000	24,633,057,750	1,024,440,553	995,774,973	24,739,567,258
Tăng vốn trong năm trước	27,499,950,000				(27,499,950,000)
Lãi trong năm trước					(210,288,733,067)
Tăng do trích lập		2,607,386,696	1,709,950,171	1,709,950,171	0
Tăng khác				651,664	
Giảm vốn trong năm trước					0
Lỗ trong năm trước					0
Giảm do trích lập					
Giảm khác		13,874,431,390	50,561,561		-5,130,473,969
Số dư cuối năm trước	577,499,950,000	13,366,013,056	2,683,829,163	2,706,376,808	(218,179,589,778)
Tăng vốn trong năm nay					-
Lãi trong năm nay					
Tăng khác		11,538,656,467			
Giảm vốn trong năm nay					
Trích lập quỹ thuộc VCSH					
Lỗ trong năm nay					
Giảm khác		(13,366,013,056)			(88,664,921,697)
Số dư cuối năm nay	577,499,950,000	11,538,656,467	2,683,829,163	2,706,376,808	(319,975,276,494)