

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HÒA

Báo cáo Tài chính hợp nhất Quý II - 2012



NỘI DUNG**Trang****Báo cáo Tài chính****3- 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 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TAI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		1,251,840,464,866	1,533,638,392,634
I. Tiền và các khoản tương đương tiền			
1. Tiền	V.1	4,616,603,811	8,649,498,232
2. Các khoản tương đương tiền		0	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			
1. Đầu tư ngắn hạn	V.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			
1. Phải thu của khách hàng		286,185,328,217	335,631,018,453
2. Trả trước cho người bán		75,528,698,045	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	64,208,090,397	82,047,102,621
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(57,659,014,189)	(43,513,106,903)
IV. Hàng tồn kho			
1. Hàng tồn kho	V.4	638,864,846,481	1,013,133,919,262
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		(54,159,470,384)	0
V. Tài sản ngắn hạn khác			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		860,735,630	1,773,655,057
2. Thuế GTGT được khấu trừ		1,801,880,753	2,683,601,550
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.5	9,960,000	6,960,000
4. Tài sản ngắn hạn khác		237,251,971,090	20,499,484,313
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		756,373,098,641	781,233,227,270
I. Các khoản phải thu dài hạn			
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 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định		730,948,488,322	753,046,252,210
1. Tài sản cố định hữu hình	V.8	553,361,907,002	511,599,325,187
- Nguyên giá		752,224,348,002	685,335,685,296
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(198,862,441,000)	(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	3,792,150,290	3,832,647,670
- Nguyên giá		3,907,197,430	3,935,422,590
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(115,047,140)	(102,774,920)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.11	173,794,431,030	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		18,989,326,804	20,345,707,290
V. Tài sản dài hạn khác		6,430,283,515	7,836,267,770
1. Chi phí trả trước dài hạn	V.14	5,064,877,567	6,074,827,508
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		1,365,405,948	1,761,440,262
3. Tài sản dài hạn khác		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2,008,213,563,507	2,314,871,619,904

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
NGUỒN VỐN			
A. NỢ PHẢI TRẢ		1,859,232,073,725	1,959,888,072,485
I. Nợ ngắn hạn		1,772,139,229,325	1,853,432,142,328
1. Vay và nợ ngắn hạn	V.15	1,430.889.361.289	1,499.045.326.536
2. Phải trả cho người bán		44.961.958.714	122.699.805.394
3. Người mua trả tiền trước		29.698.370.879	32.160.400.831
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.16	17.004.668.697	14.878.820.088
5. Phải trả công nhân viên		1.955.893.735	2.616.085.289
6. Chi phí phải trả	V.17	212.455.013.548	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	31.987.287.449	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		87,092,844,400	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		627.200.000	558.819.000
4. Vay và nợ dài hạn	V.20	86.465.644.400	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		171,223,944,140	378,076,576,249
I. Nguồn vốn chủ sở hữu		171,223,944,140	378,076,576,249
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	V.22	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		10.921.448.753	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		(422.587.660.583)	(218.179.589.778)
11. Nguồn vốn đầu tư XĐCB		0	0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
		(22,242,454,358)	(23,093,028,830)
		<u>2,008,213,563,507</u>	<u>2,314,871,619,904</u>
		(0)	

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 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)		31.789.00	156.058.00
(EURO)			204.58
(LAK)		1.232.540	100.892
(CNY)		500.00	500
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Kế toán trưởng



Hà Thị Kim Thoa

Hà Nội, ngày 10 tháng 08 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn An

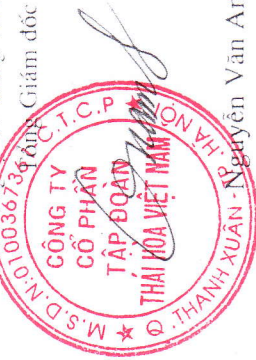
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2012

* Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý II năm nay	Quý II 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	110,234,506,132	801,535,660,194	160,693,940,376	931,423,762,794
2.	Các khoản giảm trừ	VI.26	5,680,262,772		5,680,262,772	
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.27	104,554,243,360	801,535,660,194	155,013,677,604	931,423,762,794
4.	Giá vốn hàng bán	VI.28	130,573,989,206	250,756,533,995	193,307,489,632	751,055,758,958
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		(26,019,745,846)	50,779,126,199	(38,293,812,028)	180,368,003,836
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	VI.29	325,952,807	3,025,632,455	390,070,779	12,873,109,801
7.	Chi phí tài chính	VI.30	34,898,052,722	42,902,637,243	77,803,934,442	139,805,274,485
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		34,782,265,246	41,256,256,626	77,572,100,068	139,695,839,408
8.	Chi phí bán hàng		2,800,624,728	3,709,949,112	3,145,278,766	11,129,847,337
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp		37,223,421,720	8,155,164,331	75,787,641,621	35,387,910,828
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(100,615,892,209)	(962,992,032)	(194,640,596,078)	6,918,080,987
11.	Thu nhập khác		49,061,753,158	1,509,052,110	50,113,363,511	3,911,167,243
12.	Chi phí khác		37,198,493,353	187,595,343	38,004,318,448	1,484,963,727
13.	Lợi nhuận khác		11,863,259,805	1,321,456,767	12,109,045,063	2,426,203,516
14.	Lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh					
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(88,752,632,404)	358,464,735	(182,531,551,015)	9,344,284,503
16.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	VI.31	0	3,546,897,211		6,322,856,342
17.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	VI.32	128,275,462	84,450,136	(0)	(2,076,524,953)
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(88,880,907,866)	(3,272,882,612)	(182,531,551,015)	5,097,953,114
19.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số		4,985,721,453	(16,159,374,964)	911,288,390	(16,657,563,834)
20.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ		(93,866,629,319)	12,886,492,352	(183,442,839,405)	21,755,516,948
21.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		(1,625)	234	(3,176)	396

Hàng ngày 10 tháng 08 năm 2012



Kế toán trưởng

Hà Thị Kim Thảo

Nguyễn Văn An

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý II năm 2012

(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
		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			
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>		(182,531,551,015)	25,437,729,719
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản</i>		170,613,497,850	55,082,517,508
- Khấu hao tài sản cố định		25,126,080,891	9,676,813,343
- Các khoản dự phòng		68,305,377,670	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
- Tiền lãi, tiền gửi Ngân hàng và cổ tức được chia		(390,070,779)	
- Chi phí Lãi vay		77,572,110,068	45,405,704,165
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>		(11,918,053,166)	80,520,247,227
- Tăng, giảm các khoản phải thu		(99,416,958,861)	(23,052,781,141)
- Tăng, giảm hàng tồn kho		320,109,602,397	116,587,865,320
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(94,012,649,378)	(36,864,278,863)
- Tăng, giảm chi phí trả trước		1,922,869,368	1,343,692,788
- Tiền lãi vay đã trả		(12,856,044,647)	(34,356,951,200)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp			(155,896,210)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		32,671,170,982	86,423,689,521
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(63,197,620,125)	(55,546,109,914)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		73,302,316,571	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		(194,192,574)	(5,468,343,075)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		28,481,733,491	1,465,996,594
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(5,600,348,476)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		5,511,849,229	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		524,000,000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		256,496,409	104,135,840
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		28,979,538,079	(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		57.886.639,428	1.105.956.452,361
4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(164.433.212,872)	(1.264.706.002,841)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>(106,546,573,445)</i>	<i>(158,749,550,480)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(4,264,718,795)	(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			(1,911,521,837)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		<u>4,384,779,437</u>	<u>27,433,860,664</u>

Kế toán trưởng



Hà Thị Kim Thoa

Hà Nội, ngày 10 tháng 08 năm 2012

Trưởng Giám đốc




Nguyễn Văn An

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II 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 lịch lữ 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 Lông	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 ca 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 MỤC 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

I. 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.

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.

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

1. Tiền	Cuối kỳ VND	Đầu kỳ VND
Tiền mặt	2,430,056,770	5,055,595,543
Tiền gửi ngân hàng	2,186,547,041	3,593,902,689
Tiền đang chuyển		
Cộng	4,616,603,811	8,649,498,232.00

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ VND	Đầu kỳ VND
Tiền gửi có kỳ hạn (*)		2,000,000,000
Đầu tư ngắn hạn khác	171,364,631	171,364,631
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	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 VND	Đầu kỳ VND
Phải thu BHXH, BHYT, BHTN	346,789,873	572,813,010
Phải thu công ty CP Xây dựng		17,810,190,825
Phải thu cán bộ công nhân viên	53,458,800	10,489,915
Tạm ứng tiền GPMB cho Ban GPMB huyện Lâm Hà		
Phải thu khác	63,807,841,724	63,653,608,871
Cộng	64,208,090,397	82,047,102,621

4. Hàng tồn kho	Cuối kỳ VND	Đầu kỳ VND
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	34,234,533,389	111,523,220,898
Thành phẩm	302,493,454,765	535,083,404,446
Hàng hoá	271,565,909,342	278,906,622,044
Hàng gửi bán	70,073,997,827	73,176,609,337
Cộng giá gốc hàng tồn kho	693,024,316,865	1,013,133,919,262

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

	VND	VND
Thu nhập doanh nghiệp nộp thuế	9,960,000	6,960,000
Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	9,960,000	6,960,000

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

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

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

14. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ VND	Đầu kỳ VND
Công cụ dụng cụ	264,733,403	264,733,403
Lãi mua thiết bị trả chậm	0	
Chi phí trả trước dài hạn khác	4,800,144,164	5,810,094,105
Cộng	5,064,877,567	6,074,827,508

15. Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Vay ngắn hạn	1,311,133,961,289	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	1,430,889,361,289	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	11,344,873,726	9,118,122,738
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,630,337,983	5,753,284,088
Thuế thu nhập cá nhân	29,456,988	7,413,262
Cộng	17,004,668,697	14,878,820,088

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Lãi vay phải trả	212,455,013,548	141,711,625,683
Chi phí phải trả khác		
Cộng	212,455,013,548	141,711,625,683

18. Các khoản phải trả phải nộp khác	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Kinh phí công đoàn	234,576,888	
Bảo hiểm xã hội	987,650,088	478,027,314
Bảo hiểm y tế	454,357,665	252,142,208
Các khoản phải trả khác	30,310,702,808	36,403,233,971
Cộng	31,987,287,449	37,133,403,493

20. Nợ và vay dài hạn	Cuối kỳ VNĐ	Đầu kỳ VNĐ
Vay ngân hàng	86,465,644,400	95,696,416,400
Vay đối tượng khác		0
Cộng	86,465,644,400	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	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 II năm 2012
	VNĐ
Doanh thu bán hàng	110,234,506,132
Doanh thu cung cấp dịch vụ	0
Cộng	110,234,506,132

26. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý II năm 2012
	VNĐ
Hàng bán bị trả lại	5,680,262,772
Thuế xuất khẩu	
Cộng	<u>5,680,262,772</u>
27. Doanh thu thuần	Quý II năm 2012
	VNĐ
Doanh thu bán hàng	104,554,243,360
Doanh thu cung cấp dịch vụ	0
Cộng	<u>104,554,243,360</u>
28. Giá vốn hàng bán	Quý II năm 2012
	VNĐ
Giá vốn của hàng hóa đã bán	130,573,989,206
Giá vốn của thành phẩm đã bán	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	0
Cộng	<u>130,573,989,206</u>
29. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý II năm 2012
	VNĐ
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	325,952,807
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	
Lãi thị trường tương lai	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	
Cộng	<u>325,952,807</u>
30. Chi phí tài chính	Quý II năm 2012
	VNĐ
Lãi tiền vay	34,782,265,246
Lỗ thị trường tương lai	
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	
Chi phí tài chính khác	115,787,476
Cộng	<u>34,898,052,722</u>

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Quý II năm 2012

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

VNĐ

*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

32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Quý II năm 2012

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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

(0)

- 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

(0)

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 10 tháng 08 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn An

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÁI HOA 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 30/06/2012

Phụ lục 1

8. Tăng giảm tài sản cố định hình

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Cay lâu năm	Tài sản cố định khác	Tổng cộng TSCĐ hữu hình
NGUYỄN GIA 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	30,701,369,063	42,304,878,139	354,390,273	42,703,121,904	0	116,063,759,379
- Do mua sắm	0	20,322,100,000	0	0	0	20,322,100,000
- NDCB	30,701,369,063	0	0	6,346,190,200	0	37,047,559,263
- Tăng khác	0	21,982,778,139	354,390,273	36,356,931,704	0	58,694,100,116
Giảm trong kỳ	24,851,357,480	20,853,918,181	3,469,821,012	0	0	49,175,096,673
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán	24,851,357,480	531,818,181	3,469,821,012	0	0	28,852,996,673
- Giảm khác	0	20,322,100,000	0	0	0	20,322,100,000
Số dư 31/03/2012	269,291,908,413	276,669,403,866	34,170,927,981	132,917,142,068	39,174,965,674	752,224,348,002
HAO MIÊN 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	7,182,351,740	12,167,790,850	2,144,373,500	4,717,483,454	1,189,409,418	27,401,408,962
- Do trích khấu hao TSCĐ	7,182,351,740	12,167,790,850	2,144,373,500	4,717,483,454	1,189,409,418	27,401,408,962
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
Giảm trong kỳ	0	74,001,778	2,201,326,293	0	0	2,275,328,071
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán	0	0	2,201,326,293	0	0	2,201,326,293
- Giảm khác	0	74,001,778	0	0	0	74,001,778
Số dư 31/03/2012	57,644,160,980	111,964,573,161	16,397,686,120	5,873,235,107	6,982,785,632	198,862,441,000
GIA TRI 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	211,647,747,433	164,704,830,705	17,773,241,862	127,043,906,961	32,192,180,042	553,361,907,002

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THAI HOA 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 30/06/2012

Phụ lục 2

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: đồng

Chỉ 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 30/06/2012	3,672,056,760	84,081,000	11,077,260	139,982,410	3,907,197,430
HAO MÓN 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	3,000,000	0	9,272,220	12,272,220
- Do trích khấu hao TSCĐ		3,000,000		9,272,220	12,272,220
- Tăng khác					0
Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Thanh lý TSCĐ, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư 30/06/2012	18,408,330	62,749,919	11,077,260	22,811,631	115,047,140
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 30/06/2012	3,653,648,430	21,331,081	0	117,170,779	3,792,150,290

