

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I -

Phường An Bình - Biên Hoà - Đồng Nai

GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ I NĂM 2011

Theo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I-2011, lợi nhuận sau thuế của Công ty Cổ phần Bột giặt Net giảm 5.926.778.495 đồng, tỷ lệ giảm 27,92% so với Quý I-2010 (biến động trên 10%).

Công ty giải trình như sau:

Đơn vị tính : VND

STT	Chỉ tiêu	Quý I -năm 2011	Quý I -năm 2010	Chênh lệch	
1	2	3	4	5=3-4	6=5/4 (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	108.106.282.984	118.987.565.672	(10.881.282.688)	(9,14)
2	Giá vốn hàng bán	79.041.986.126	85.537.490.816	(6.495.504.690)	(7,59)
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	29.064.296.858	33.450.074.856	(4.385.777.998)	(13,11)
4	Doanh thu hoạt động tài chính	4.518.192.248	5.003.699.464	(485.507.216)	(9,70)
5	Chi phí tài chính	333.852.831	184.610.426	149.242.405	80,84
6	Chi phí bán hàng	11.820.364.094	11.297.545.254	522.818.840	4,63
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.510.566.403	3.226.782.238	283.784.165	8,79
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	17.917.705.778	23.744.836.402	(5.827.130.624)	(24,54)
9	Thu nhập khác	176.899.691	208.664.887	(31.765.196)	(15,22)
10	Chi phí khác	400.000	14.352.176	(13.952.176)	(97,21)
11	Lợi nhuận khác	176.499.691	194.312.711	(17.813.020)	(9,17)
12	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	18.094.205.469	23.939.149.113	(5.844.943.644)	(24,42)
13	Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.792.458.726	2.710.623.875	81.834.851	3,02
14	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	15.301.746.743	21.228.525.238	(5.926.778.495)	(27,92)

Giải trình:

- Do Doanh thu bán hàng giảm 10,881 tỷ đồng do sản lượng tiêu thụ Quý I giảm, tương ứng giá vốn giảm 6,495 tỷ làm cho lợi nhuận gộp giảm 4,385 tỷ đồng.
 - Do Doanh thu Hoạt động Tài chính giảm 485 triệu đồng, tương ứng chi phí Hoạt động Tài chính tăng 149 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 634 triệu đồng.
 - Do Chi phí bán hàng tăng 522 triệu đồng, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 283 triệu đồng, làm cho lợi nhuận giảm 805 triệu đồng.
 - Do Thu nhập khác giảm 31 triệu đồng, tương ứng chi phí khác giảm 13 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 17 triệu đồng.
- Tổng hợp 4 yếu tố trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế giảm 5,844 tỷ đồng.

Biên Hoà, ngày 20 tháng 04 Năm 2011



CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I
 Phường An Bình - TP Biên Hoà - Đồng Nai

Tel: 0613836156 Fax: 0613836166

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2011

(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011)

Mẫu số : B 01 - DN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		165.285.245.362	142.645.306.235
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		93.491.328.791	78.156.009.747
1. Tiền	111	V.01	6.066.650.967	6.929.664.099
2. Các khoản tương đương tiền	112		87.424.677.824	71.226.345.648
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		25.308.343.018	27.152.053.288
1. Phải thu khách hàng	131		16.384.953.587	21.357.649.162
2. Trả trước cho người bán	132		8.190.550.794	5.745.179.594
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	745.741.559	62.127.454
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(12.902.922)	(12.902.922)
IV. Hàng tồn kho	140		42.312.867.501	35.464.609.223
1. Hàng tồn kho	141	V.04	42.312.867.501	35.464.609.223
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.172.706.052	1.872.633.977
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.019.810.052	1.773.924.177
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		152.896.000	98.709.800
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		51.336.541.821	45.643.834.338
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	0
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		50.382.151.421	43.301.413.469
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	47.316.266.061	37.196.171.857
- Nguyên giá	222		78.714.677.555	66.926.603.841
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(31.398.411.494)	(29.730.431.984)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		0	0
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	3.065.885.360	6.105.241.612
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	1.346.030.469
- Nguyên giá	241		0	1.765.285.875
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		0	(419.255.406)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	716.390.400	716.390.400
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		238.000.000	280.000.000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	238.000.000	280.000.000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
VI. Lợi thế thương mại	269		0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		216.621.787.183	188.289.140.573
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		73.510.068.531	56.759.415.683
I. Nợ ngắn hạn	310		72.831.318.531	56.080.665.683
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	53.700.000	0
2. Phải trả người bán	312		41.840.559.542	24.839.726.206
3. Người mua trả tiền trước	313		719.718.437	1.096.457.614
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3.140.102.031	1.523.475.939
5. Phải trả người lao động	315		12.639.395.943	14.514.169.752
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1.335.612.377	1.900.879.992
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	6.276.850.195	9.566.181.538
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		6.825.380.006	2.639.774.642
II. Nợ dài hạn	330		678.750.000	678.750.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	0	0
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		678.750.000	678.750.000
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		143.111.718.652	131.529.724.890
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	143.111.718.652	131.529.724.890
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		45.000.000.000	45.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	(780.247.019)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		7.430.491.396	7.430.491.396
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.500.000.000	4.500.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		86.181.227.256	75.379.480.513
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỞ	439		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		216.621.787.183	188.289.140.573
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			0	0
1. Tài sản thuê ngoài	01	24	0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		1.541.524.981	2.909.757.705
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		713.577.799	713.577.799
5. Ngoại tệ các loại (USD)	05		893.082.18	1.550.566.47
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		0	0

KẾ TOÁN TRƯỞNG


TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 04 năm 2011

GIÁM ĐỐC


CÔNG TY
CỔ PHẦN
BỘT GIẶT NẾP
PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I
Phường An Bình - TP Biên Hoà - Đồng Nai

Tel: 0613836156 Fax: 0613836166

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2011

Mẫu số : Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2011

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này		Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	108.106.282.984	118.987.565.672	108.106.282.984	118.987.565.672
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		108.106.282.984	118.987.565.672	108.106.282.984	118.987.565.672
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	79.041.986.126	85.537.490.816	79.041.986.126	85.537.490.816
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		29.064.296.858	33.450.074.856	29.064.296.858	33.450.074.856
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4.518.192.248	5.003.699.464	4.518.192.248	5.003.699.464
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	333.852.831	184.610.436	333.852.831	184.610.436
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.741.523	105.360.547	3.741.523	105.360.547
8. Chi phí bán hàng	24		11.820.364.094	11.297.545.254	11.820.364.094	11.297.545.254
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.510.566.403	3.226.782.238	3.510.566.403	3.226.782.238
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)}	30		17.917.705.778	23.744.836.392	17.917.705.778	23.744.836.392
11. Thu nhập khác	31		176.899.691	208.664.887	176.899.691	208.664.887
12. Chi phí khác	32		400.000	14.352.176	400.000	14.352.176
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		176.499.691	194.312.711	176.499.691	194.312.711
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		18.094.205.469	23.939.149.103	18.094.205.469	23.939.149.103
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.792.458.726	2.710.623.875	2.792.458.726	2.710.623.875
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		15.301.746.743	21.228.525.228	15.301.746.743	21.228.525.228
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		0	0		

Đồng Nai, ngày 18 tháng 04 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ ÁI LIÊN

GIÁM ĐỐC

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
BỘT GIẶT NET**
TP. BIÊN HOÀ - TỈNH ĐỒNG NAI



PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I

Phường An Bình - TP Biên Hoà - Đồng Nai

Tel: 0613836156 Fax: 0613836166

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2011

Mẫu số : Q-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ I-2011

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I-2011	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I-2010
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	01		18.094.205.469	23.939.149.113
2. Điều chỉnh cho các khoản				0
- Khấu hao TSCĐ	02		1.248.724.104	1.112.418.278
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.463.924.521)	(539.147.146)
- Chi phí lãi vay	06		3.741.523	105.360.547
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		17.882.746.575	24.617.780.792
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(456.361.805)	(11.629.601.531)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6.848.258.278)	(2.853.444.458)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp)	11		10.657.332.520	8.707.960.310
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		42.000.000	0
- Tiền lãi vay đã trả	13		0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(942.185.285)	(3.622.925.762)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		465.852.383	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		0	(1.140.978.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		20.801.126.110	14.078.790.951
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(6.983.431.587)	(2.384.387.962)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.463.924.521	539.147.146
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.519.507.066)	(1.845.240.816)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		930.308.000	1.421.325.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(876.608.000)	(3.630.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(20.196.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		53.700.000	(22.404.675.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		15.335.319.044	(10.171.124.865)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		78.156.009.747	81.930.655.476
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70	31	93.491.328.791	71.759.530.611

Đồng Nai, ngày 18 tháng 04 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ ÁI LIÊN



PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I -
Phường An Bình - Biên Hoà - Đồng Nai

Mẫu số B 09- DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ QĐ – BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ I / 2011**

I. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: *Doanh nghiệp Cổ phần*
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp hoá chất
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, mua bán chất tẩy rửa, mỹ phẩm và các vật tư liên quan đến sản xuất mỹ phẩm. Mua bán các loại vật tư, hoá chất ngành tẩy rửa (trừ hoá chất độc hại mạnh). Cho thuê kho, nhà xưởng, văn phòng. Kinh doanh bất động sản. Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ (hoạt động ngoài tỉnh). Sản xuất nước uống đóng chai (không sản xuất tại trụ sở). Bổ sung: vận tải hàng hoá đường bộ.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ 1/1/2011 kết thúc vào 31/12/2011 hàng năm)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam (VND)*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo Tài chính được lập phù hợp các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
- 3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

VI. Các chính sách kế toán áp dụng:**1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), vàng, và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, 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 sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *bình quân gia quyền tháng*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kê khai thường xuyên*

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho số lỗ ước tính phát sinh khi giá gốc vượt quá giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho vào ngày kết thúc năm tài chính. Các khoản tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho này được ghi nhận vào khoản mục giá vốn hàng bán trong năm tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Ghi chép theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao tài sản cố định tính theo phương pháp đường thẳng dựa vào tỷ lệ khấu hao quy định tại Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20-10-2009 của Bộ Tài chính.

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

Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu đã được chuyển giao cho người mua, dịch vụ đã được cung cấp. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại.

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

Đơn vị tính: VND		
1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt tồn quỹ - VND	345.542.034	381.140.339
- Vàng tồn quỹ	124.586.000	124.586.000
- Tiền gửi ngân hàng - VND	4.733.444.671	6.404.958.998
- Tiền gửi ngân hàng - USD	863.078.262	18.978.762
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng-VND	70.400.000.000	41.890.000.000
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng -USD	17.024.677.824	29.336.345.648
Cộng	93.491.328.791	78.156.009.747
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: <i>không có</i>		
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
+ Phải thu về cổ phần hoá	0	0
+ Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
+ Phải thu người lao động	0	0
+ Phải thu khác	745.741.559	62.127.454
Cộng	745.741.559	62.127.454
4. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	23.382.331.488	19.536.461.023
- Công cụ, dụng cụ	168.924.927	213.226.017
- Chi phí SX, KD dở dang	830.219.208	439.699.366
- Thành phẩm	17.931.391.878	15.275.222.817
Cộng giá gốc hàng tồn kho	42.312.867.501	35.464.609.223
5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	0
Cộng	0	0

6- Phải thu dài hạn nội bộ

Không có

7- Phải thu dài hạn khác

Không có

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá TSCĐ hữu hình	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	T.bị dụng đo lường, quản lý	Tổng cộng
Số dư 01-01-2011	29.890.177.915	30.323.686.983	5.766.209.201	946.529.742	66.926.603.841
- Mua trong kỳ		8.148.109.256	264.879.999	42.973.637	8.455.962.892
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1.566.824.947				1.566.824.947
- Tăng khác	1.765.285.875				1.765.285.875
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư 31-03-2011	33.222.288.737	38.471.796.239	6.031.089.200	989.503.379	78.714.677.555
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01-01-2011	11.389.516.517	16.171.506.964	1.489.864.883	679.543.620	29.730.431.984
- Khấu hao trong năm	378.111.179	712.926.512	139.348.229	18.338.184	1.248.724.104
- Tăng khác	419.255.406	-	-	-	419.255.406
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	0
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	0
- Giảm khác	-	-	-	-	0
Số dư 31-03-2011	12.186.883.102	16.884.433.476	1.629.213.112	697.881.804	31.398.411.494
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày 01-01-2011	18.500.661.398	14.152.180.019	4.276.344.318	266.986.122	37.196.171.857
- Tại ngày 31-03-2011	21.035.405.635	21.587.362.763	4.401.876.088	291.621.575	47.316.266.061

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

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính *Không có*

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình *Không có*

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	3.065.885.360	6.105.241.612

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư	1.765.285.875	0	1.765.285.875	0
- Nhà kho	1.765.285.875		1.765.285.875	0
Giá trị hao mòn lũy kế	419.255.406	0	419.255.406	0
- Nhà kho	419.255.406		419.255.406	0
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	1.346.030.469	0	1.346.030.469	0
- Nhà kho	1.346.030.469		1.346.030.469	0

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng (CP)	Giá trị	Số lượng (CP)	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu - Cty cổ phần rau quả Cần Thơ	6.600	716.390.400	6.600	716.390.400
Cộng	6.600	716.390.400	6.600	716.390.400

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
- Chi phí sửa chữa kho		238.000.000		280.000.000
Cộng		238.000.000		280.000.000

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý		Đầu năm	
- Vay ngắn hạn		53.700.000		0
- Vay dài hạn đến hạn trả		0		0
Cộng		53.700.000		0

16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối quý		Đầu năm	
- Thuế GTGT		129.447.588		178.646.766
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		0		61.336.513
- Thuế nhập khẩu		438.219.904		428.132.553
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.558.157.854		707.884.413
- Thuế TNCN		14.276.685		147.475.694
Cộng		3.140.102.031		1.523.475.939

17- Chi phí phải trả	Cuối quý		Đầu năm	
- Chi phí hoa hồng, khuyến mãi		421.194.132		600.355.270
- Chi phí vận chuyển		758.598.245		852.618.778
- Chi phí thuê bảo vệ				18.806.662
- Chi phí kiểm toán				80.000.000
- Tiền ăn giữa ca		155.820.000		124.860.000
- Quảng cáo				224.239.282
Cộng		1.335.612.377		1.900.879.992

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
- Tài sản thừa chờ giải quyết		0		0
- Kinh phí công đoàn		308.812.796		246.443.158
- Bảo hiểm xã hội		248.554.967		43.006.636
- Bảo hiểm y tế		0		0
- Bảo hiểm thất nghiệp		0		0
- Cổ tức phải trả		292.980		292.980
- Các khoản phải trả phải nộp khác		5.719.189.452		9.276.438.764
Cộng		6.276.850.195		9.566.181.538

19- Phải trả dài hạn nội bộ: *Không có*

20- Vay và nợ dài hạn: *Không có*

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả: *Không có*

22. Vốn chủ sở hữu

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

ĐVT: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư 01/01/2010	45.000.000.000	(1.560.000)	103.470.793	1.375.276.729	4.500.000.000	35.100.117.802	86.077.305.324
- Lợi nhuận tăng năm trước	-	-	-	-	-	81.483.977.778	81.483.977.778
- Trích lập quỹ	-	-	-	6.055.214.667	50.430.000	(6.105.644.667)	0
- Tăng vốn kỳ này	-	-	-	-	-	-	0
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	0
- Chi cổ tức	-	-	-	-	-	(35.098.970.400)	(35.098.970.400)
- Chi quỹ	-	-	-	-	(50.430.000)	-	(50.430.000)
- Bán cổ phiếu quỹ	-	1.560.000	-	-	-	-	1.560.000
- Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ	-	-	(883.717.812)	-	-	-	(883.717.812)
Số dư 31/12/2010	45.000.000.000	0	(780.247.019)	7.430.491.396	4.500.000.000	75.379.480.513	131.529.724.890
Số dư 01/01/2011	45.000.000.000	0	(780.247.019)	7.430.491.396	4.500.000.000	75.379.480.513	131.529.724.890
- Lợi nhuận tăng kỳ này	-	-	-	-	-	15.301.746.743	15.301.746.743
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	(4.500.000.000)	(4.500.000.000)
- Tăng vốn kỳ này	-	-	-	-	-	-	0
- Chi cổ tức	-	-	-	-	-	-	0
- Chi quỹ	-	-	-	-	-	-	0
- Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	0
- Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ	-	-	780.247.019	-	-	-	780.247.019
Số dư 31/03/2011	45.000.000.000	0	0	7.430.491.396	4.500.000.000	86.181.227.256	143.111.718.652

<i>b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu</i>	Cuối quý	Đầu năm
+ Vốn góp của Nhà nước	22.950.000.000	22.950.000.000
+ Vốn góp của đối tượng khác	22.050.000.000	22.050.000.000
Cộng	45.000.000.000	45.000.000.000

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

<i>c- Các giao dịch về vốn của Chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	45.000.000.000	45.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	45.000.000.000	45.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<i>d- Cổ tức</i>	Cuối quý	Đầu năm
- 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:		

<i>đ- Cổ phiếu</i>	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.500.000	3.300.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.500.000	4.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	4.500.000	4.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.500.000	4.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	4.500.000	4.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)

10.000

10.000

<i>e - Các Quỹ của Doanh Nghiệp</i>	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	7.430.491.396	7.430.491.396
- Quỹ dự phòng tài chính	4.500.000.000	4.500.000.000
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

* Mục đích trích lập Quỹ Đầu tư phát triển:

- Quỹ đầu tư phát triển : Do Công ty được giảm 50% thuế thu nhập doanh nghiệp trong vòng 7 năm kể từ năm 2007 nên

50% thuế TNDN trích hàng năm được chuyển sang quỹ đầu tư phát triển.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào Vốn Chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

23- Nguồn kinh phí (Không có)

24- Tài sản thuê ngoài (Không có)

VI. Thông tin bổ sung cho các mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

DVT: VND

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Luỹ kế Năm 2011</u>	<u>Luỹ kế Năm 2010</u>
Trong đó:	108.106.282.984	118.987.565.672	108.106.282.984	118.987.565.672
+ Doanh thu thành phẩm tiêu thụ	103.202.898.976	118.730.557.619	103.202.898.976	118.730.557.619
+ Doanh thu hàng hoá, dịch vụ	4.903.384.008	257.008.053	4.903.384.008	257.008.053
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)				
+ Chiết khấu thương mại	0	0	0	0
+ Hàng bán bị trả lại	0	0	0	0
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	108.106.282.984	118.987.565.672	108.106.282.984	118.987.565.672
Trong đó: + Doanh thu thuần thành phẩm tiêu thụ	103.202.898.976	118.730.557.619	103.202.898.976	118.730.557.619
+ Doanh thu thuần hàng hoá, dịch vụ	4.903.384.008	257.008.053	4.903.384.008	257.008.053
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Luỹ kế Năm 2011</u>	<u>Luỹ kế Năm 2010</u>
- Giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ	77.142.338.609	84.242.641.321	77.142.338.609	84.242.641.321
- Giá vốn hàng hoá, dịch vụ khác	2.285.835.679	1.723.034.566	2.285.835.679	1.723.034.566
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	(386.188.162)	-428.185.071	(386.188.162)	(428.185.071)
Cộng	79.041.986.126	85.537.490.816	79.041.986.126	85.537.490.816
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Luỹ kế Năm 2011</u>	<u>Luỹ kế Năm 2010</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.463.924.521	539.147.146	1.463.924.521	539.147.146
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0	0	0
- Lãi bán ngoại tệ	0	0	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.054.267.727	4.464.552.318	3.054.267.727	4.464.552.318
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0	0	0
- Lãi kinh doanh khác	0	0	0	0
Cộng	4.518.192.248	5.003.699.464	4.518.192.248	5.003.699.464
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Luỹ kế Năm 2011</u>	<u>Luỹ kế Năm 2010</u>
- Lãi tiền vay	3.741.523	105.360.547	3.741.523	105.360.547
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	330.111.308	79.249.879	330.111.308	79.249.879
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0	0	0
- Chi phí tài chính khác	0	0	0	0
Cộng	333.852.831	184.610.426	333.852.831	184.610.426
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Luỹ kế Năm 2011</u>	<u>Luỹ kế Năm 2010</u>

(Mã số 51)				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.792.458.726	2.710.623.875	2.792.458.726	2.710.623.875
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0	0	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.792.458.726	2.710.623.875	2.792.458.726	2.710.623.875
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>
(Mã số 52)				
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	<u>Quý I/2011</u>	<u>Quý I/2010</u>	<u>Lũy kế Năm 2011</u>	<u>Lũy kế Năm 2010</u>
27.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	74.927.601.747	73.085.431.496	74.927.601.747	73.085.431.496
- Nguyên vật liệu chính	46.860.267.161	52.487.942.769	46.860.267.161	52.487.942.769
- Nguyên vật liệu phụ	19.726.055.009	14.523.385.630	19.726.055.009	14.523.385.630
- Nhiên liệu	8.341.279.577	6.074.103.097	8.341.279.577	6.074.103.097
27.2- Chi phí nhân công	7.953.587.878	8.756.657.927	7.953.587.878	8.756.657.927
- Tiền lương	7.425.053.911	8.256.881.575	7.425.053.911	8.256.881.575
- Bảo hiểm xã hội	380.032.890	334.638.720	380.032.890	334.638.720
- Kinh phí công đoàn	148.501.077	165.137.632	148.501.077	165.137.632
3. Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.248.724.004	1.112.418.278	1.248.724.004	1.112.418.278
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0	0	0
5. Chi phí khác bằng tiền	10.627.236.111	9.787.193.025	10.627.236.111	9.787.193.025
Cộng	94.757.149.740	92.741.700.726	94.757.149.740	92.741.700.726

VIII- Những thông tin khác

Kế toán trưởng


TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 04 năm 2011

Giám đốc



PHẠM QUANG HOÀ