

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 2 năm tài chính 2012

(Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012)

Mẫu số : Q- 01d

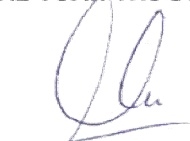
DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 168,476,113,573 | 196,862,107,028 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 78,285,841,878 | 86,029,479,923 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 11,653,147,878 | 8,101,163,523 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 66,632,694,000 | 77,928,316,400 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 0 | 25,000,000,000 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 0 | 25,000,000,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | 0 | 0 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 30,541,872,636 | 23,530,900,515 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 23,921,327,883 | 22,185,199,632 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 6,274,185,080 | 631,662,000 |
| 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 | 371,512,728 | 739,191,938 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | | (25,153,055) | (25,153,055) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 55,571,880,486 | 58,989,356,467 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 55,571,880,486 | 58,989,356,467 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4,076,518,573 | 3,312,370,123 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 0 | 0 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3,855,718,573 | 3,231,756,354 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 0 | 0 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 220,800,000 | 80,613,769 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 65,186,198,877 | 61,111,110,187 |
| 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 | | 64,441,808,477 | 60,282,719,787 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 61,441,791,059 | 50,937,274,988 |
| - Nguyên giá | 222 | | 100,220,372,071 | 86,478,101,624 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (38,778,581,012) | (35,540,826,636) |
| 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 | 3,000,017,418 | 9,345,444,799 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 241 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | 0 | 0 |
| 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 | | 716,390,400 | 716,390,400 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 28,000,000 | 112,000,000 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 28,000,000 | 112,000,000 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại | 262 | V.21 | 0 | 0 |

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 233,662,312,450 | 257,973,217,215 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 71,500,499,839 | 81,621,039,661 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 71,500,499,839 | 81,621,039,661 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 0 | 809,730,000 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 48,508,799,798 | 48,620,118,098 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 2,932,811,868 | 7,739,602,780 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.16 | 2,610,760,341 | 2,932,096,190 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 3,204,622,189 | 0 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 1,404,079,551 | 1,967,448,356 |
| 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 | 4,815,846,859 | 9,948,855,920 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 8,023,579,233 | 9,603,188,317 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | 0 | 0 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 162,161,812,611 | 176,352,177,554 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 162,161,812,611 | 176,352,177,554 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 79,994,460,000 | 79,994,460,000 |
| 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 | 0 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 5,829,234,472 | 5,829,234,472 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 7,987,317,476 | 7,987,317,476 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 68,350,800,663 | 82,541,165,606 |
| 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 | | 233,662,312,450 | 257,973,217,215 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG | | | | |
| 1. Tài sản thuê ngoài | 01 | 24 | 0 | 0 |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | 02 | | 1,158,415,293 | 3,073,313,530 |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | 03 | | 0 | 0 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 04 | | 530,241,298 | 530,241,298 |
| 5. Ngoại tệ các loại (USD) | 05 | | 780,763.20 | 1,341,204.15 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | 06 | | 0 | 0 |

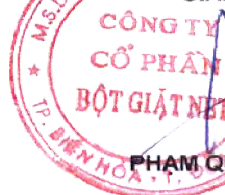
KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 17 tháng 07 năm 2012

GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NETĐịa 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 2 năm tài chính 2012

Mẫu số : Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ II NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã chỉ 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 | 180,658,802,035 | 130,870,898,725 | 330,338,323,600 | 238,977,181,709 |
| 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 | | 180,658,802,035 | 130,870,898,725 | 330,338,323,600 | 238,977,181,709 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 147,422,677,877 | 95,642,954,971 | 263,254,888,672 | 174,684,941,097 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 33,236,124,158 | 35,227,943,754 | 67,083,434,928 | 64,292,240,612 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 3,845,312,206 | 3,250,295,102 | 5,777,239,254 | 7,768,487,350 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 17,203,585 | 216,912,987 | 117,161,048 | 550,765,818 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 1,006,778 | 5,774,236 | 4,748,301 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 19,638,942,864 | 13,397,453,157 | 36,886,689,104 | 25,217,817,251 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3,532,554,124 | 4,103,831,382 | 7,472,421,435 | 7,614,397,785 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)} | 30 | | 13,892,735,791 | 20,760,041,330 | 28,384,402,595 | 38,677,747,108 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 7,230,000 | 307,153,667 | 2,354,562,165 | 484,053,358 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 70,788,000 | 0 | 649,585,900 | 400,000 |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | -63,558,000 | 307,153,667 | 1,704,976,265 | 483,653,358 |
| 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 | | 13,829,177,791 | 21,067,194,997 | 30,089,378,860 | 39,161,400,466 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 1,757,560,260 | 1,164,117,714 | 3,682,513,803 | 3,956,576,440 |
| 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 | | 12,071,617,531 | 19,903,077,283 | 26,406,865,057 | 35,204,824,026 |
| 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 | | |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 17 tháng 07 năm 2012

GIÁM ĐỐC

PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NETĐịa 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 2 năm tài chính 2012

Mẫu số : Q-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ II-2012

Đơn vị tính: VNĐ

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II-2012 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II-2011 |
|---|-------------|-------------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | 0 | 0 |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 30,089,378,860 | 39,161,400,466 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | 0 |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 3,493,866,878 | 2,693,252,850 |
| - 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 | | (5,256,777,219) | (4,117,287,091) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 5,774,236 | 4,748,301 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 28,332,242,755 | 37,742,114,526 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (7,775,120,571) | (1,557,152,940) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 3,417,475,981 | (12,382,321,933) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập) | 11 | | (7,184,402,952) | 14,660,492,205 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 84,000,000 | 84,000,000 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (15,469,569) | (4,748,301) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (4,229,831,589) | (3,500,343,139) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 0 | 103,836,500 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (2,159,572,251) | (465,289,874) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 10,469,321,804 | 34,680,587,044 |
| 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 | | (7,860,184,566) | (10,172,782,502) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 109,545,455 | 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 | | 25,000,000,000 | 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 | | 5,344,119,262 | 4,117,287,091 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 22,593,480,151 | (6,055,495,411) |
| 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 | | 686,828,923 | 936,708,000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (1,496,558,923) | (936,708,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (39,996,710,000) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (40,806,440,000) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40) | 50 | | (7,743,638,045) | 28,625,091,633 |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | | 86,029,479,923 | 78,156,009,747 |
| 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 | 78,285,841,878 | 106,781,101,380 |

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 17 tháng 07 năm 2012

 GIÁM ĐỐC
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 BỘT GIẶT NET
 TP. BIÊN HOÀ - ĐỒNG NAI
 PHẠM QUANG HOÀ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **6 THÁNG / 2012**

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 1/1/2012 kết thúc vào 31/12/2012 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 | 394,251,761 | 310,268,000 |
| - Vàng tồn quỹ | 72,810,000 | 124,586,000 |
| - Tiền gửi ngân hàng - VND | 5,549,552,113 | 7,460,025,886 |
| - Tiền gửi ngân hàng - USD | 5,636,534,004 | 206,283,637 |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng-VN | 56,000,000,000 | 50,315,156,500 |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng-US | 10,632,694,000 | 27,613,159,900 |
| Cộng | 78,285,841,878 | 86,029,479,923 |
| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: | | |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn 6 tháng-VND | 0 | 25,000,000,000 |
| Cộng | 0 | 25,000,000,000 |
| 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 |
| + Dự thu về lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn | 340,000,000 | 599,398,486 |
| + Kinh phí công đoàn nộp thừa | | 127,027,724 |
| + Phải thu khác | 31,512,728 | 12,768,728 |
| Cộng | 371,512,728 | 739,194,938 |
| 4. Hàng tồn kho | Cuối Quý | Đầu năm |
| - Hàng mua đang đi đường | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 40,825,347,014 | 41,738,798,817 |
| - Công cụ, dụng cụ | 115,492,517 | 105,038,101 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 1,336,137,084 | 1,589,762,408 |
| - Thành phẩm, hàng hoá | 13,294,903,871 | 15,555,757,141 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 55,571,880,486 | 58,989,356,467 |
| 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 cụ lường, quản lý | Tổng cộng |
|--|--------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Số dư 01-01-2012 | 37,286,769,030 | 41,380,898,339 | 6,391,569,913 | 1,418,864,342 | 86,478,101,624 |
| - Mua trong kỳ | | 12,928,938,028 | | | 12,928,938,028 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 1,266,332,419 | | | | 1,266,332,419 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (453,000,000) | | | (453,000,000) |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư 30-06-2012 | 38,553,101,449 | 53,856,836,367 | 6,391,569,913 | 1,418,864,342 | 100,220,372,071 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư 01-01-2012 | 13,364,393,956 | 19,565,147,900 | 1,838,654,295 | 772,630,485 | 35,540,826,636 |
| - Khấu hao trong năm | 872,158,458 | 2,231,465,462 | 323,439,516 | 66,803,442 | 3,493,866,878 |
| - Tăng khác | | - | - | - | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | (256,112,502) | | | (256,112,502) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | 0 |
| Số dư 30-06-2012 | 14,236,552,414 | 21,540,500,860 | 2,162,093,811 | 839,433,927 | 38,778,581,012 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày 01-01-2012 | 23,922,375,074 | 21,815,750,439 | 4,552,915,618 | 646,233,857 | 50,937,274,988 |
| - Tại ngày 30-06-2012 | 24,316,549,035 | 32,316,335,507 | 4,229,476,102 | 579,430,415 | 61,441,791,059 |

* 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 | 3,000,017,418 | 9,345,444,799 |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư *Không có*

| 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 | 28,000,000 | 112,000,000 |
| Cộng | 28,000,000 | 112,000,000 |

| 15- Vay và nợ ngắn hạn | Cuối Quý | Đầu năm |
|-------------------------------|-----------------|--------------------|
| - Vay ngắn hạn | 0 | 809,730,000 |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 809,730,000 |

| 16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Cuối Quý | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT | 86,546,391 | 78,761,888 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 40,566,696 | 0 |
| - Thuế nhập khẩu | 661,798,672 | 516,550,076 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,757,560,260 | 2,304,878,046 |
| - Thuế TNCN | 64,288,322 | 31,906,180 |
| Cộng | 2,610,760,341 | 2,932,096,190 |

| 17- Chi phí phải trả | Cuối Quý | Đầu năm |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Chi phí hoa hồng, khuyến mãi | 407,203,419 | 775,626,011 |
| - Chi phí vận chuyển | 641,688,055 | 918,237,049 |
| - Chi phí thuê bảo vệ | | 18,999,996 |
| - Chi phí kiểm toán | | 70,000,000 |
| - Tiền ăn giữa ca | 162,918,000 | 154,672,000 |
| - Khác | 192,270,077 | 29,913,300 |
| Cộng | 1,404,079,551 | 1,967,448,356 |

| 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 | 244,812,729 | 0 |
| - Bảo hiểm xã hội | 237,600,581 | 182,407,304 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Cổ tức phải trả | 1,107,980 | 587,980 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 4,332,325,569 | 9,765,860,636 |
| Cộng | 4,815,846,859 | 9,948,855,920 |

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

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 doái | 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 01/01/2011 | 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 năm trước | | | | | | 75,237,550,016 | 75,237,550,016 |
| - Trích lập các quỹ theo điều lệ | | | | 5,395,173,076 | 3,492,118,847 | (8,887,291,923) | 0 |
| - Tăng vốn kỳ này | 34,994,460,000 | - | - | (6,996,430,000) | - | (27,998,030,000) | 0 |
| - Mua cổ phiếu quỹ | | | | | | | 0 |
| - Chi cổ tức | | | | | | (22,500,000,000) | (22,500,000,000) |
| - Chi quỹ | | | | | | (8,690,543,000) | (8,690,543,000) |
| - Bán cổ phiếu quỹ | | | | | | | 0 |
| - Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ | | | 780,247,019 | | | | 780,247,019 |
| - Sử dụng quỹ | | | | | (4,801,371) | | (4,801,371) |
| Số dư 31/12/2011 | 79,994,460,000 | 0 | 0 | 5,829,234,472 | 7,987,317,476 | 82,541,165,606 | 176,352,177,554 |
| Số dư 01/01/2012 | 79,994,460,000 | 0 | 0 | 5,829,234,472 | 7,987,317,476 | 82,541,165,606 | 176,352,177,554 |
| - Lợi nhuận tăng kỳ này | - | - | - | - | - | 26,406,865,057 | 26,406,865,057 |
| - Trích lập các quỹ theo điều lệ | - | - | - | - | - | | 0 |
| - Tăng vốn kỳ này | - | - | - | - | - | | 0 |
| - Chia cổ tức | - | - | - | - | - | (39,997,230,000) | (39,997,230,000) |
| - Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - | (600,000,000) | (600,000,000) |
| - Bán cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Sử dụng quỹ | - | - | - | - | - | - | 0 |
| Số dư 31/03/2012 | 79,994,460,000 | 0 | 0 | 5,829,234,472 | 7,987,317,476 | 68,350,800,663 | 162,161,812,611 |

| b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu | Cuối Quý | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| + Vốn góp của Nhà nước | 40,798,210,000 | 40,798,210,000 |
| + Vốn góp của đối tượng khác | 39,196,250,000 | 39,196,250,000 |
| Cộng | 79,994,460,000 | 79,994,460,000 |

* 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 | 79,994,460,000 | 79,994,460,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 79,994,460,000 | 79,994,460,000 |
| - 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 | 7,999,446 | 7,999,446 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 7,999,446 | 7,999,446 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 7,999,446 | 7,999,446 |
| + 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 | 7,999,446 | 7,999,446 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 7,999,446 | 7,999,446 |
| + 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 | 5,829,234,472 | 5,829,234,472 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 7,987,317,476 | 7,987,317,476 |
| - 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

| | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Luỹ kế Năm 2012</u> | <u>Luỹ kế Năm 2011</u> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | | | | |
| Trong đó: | 180,658,802,035 | 130,870,898,725 | 330,338,323,600 | 238,977,181,709 |
| + Doanh thu thành phẩm tiêu thụ | 174,563,414,703 | 124,768,620,996 | 317,664,615,040 | 227,971,519,972 |
| + Doanh thu dịch vụ, khác | 6,095,387,332 | 6,102,277,729 | 12,673,708,560 | 11,005,661,737 |
| 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) | 180,658,802,035 | 130,870,898,725 | 330,338,323,600 | 238,977,181,709 |
| Trong đó: + Doanh thu thuần thành phẩm tiêu thụ | 174,563,414,703 | 124,768,620,996 | 317,664,615,040 | 227,971,519,972 |
| + Doanh thu thuần hàng hoá, dịch vụ | 6,095,387,332 | 6,102,277,729 | 12,673,708,560 | 11,005,661,737 |
| 28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Luỹ kế Năm 2012</u> | <u>Luỹ kế Năm 2011</u> |
| - Giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ | 143,472,822,666 | 92,657,288,841 | 255,902,672,722 | 169,413,439,288 |
| - Giá vốn hàng hoá, dịch vụ khác | 3,949,855,211 | 2,985,666,130 | 7,352,215,950 | 5,271,501,809 |
| Cộng | 147,422,677,877 | 95,642,954,971 | 263,254,888,672 | 174,684,941,097 |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Luỹ kế Năm 2012</u> | <u>Luỹ kế Năm 2011</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 3,668,172,760 | 2,653,362,570 | 5,344,119,262 | 4,117,287,091 |
| - 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 | 177,139,446 | 596,932,532 | 433,119,992 | 3,651,200,259 |
| - 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 | 3,845,312,206 | 3,250,295,102 | 5,777,239,254 | 7,768,487,350 |
| 30- Chi phí tài chính (Mã số 22) | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Luỹ kế Năm 2012</u> | <u>Luỹ kế Năm 2011</u> |
| - Lãi tiền vay | 0 | 1,006,778 | 5,774,236 | 4,748,301 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 17,203,585 | 215,906,209 | 111,386,812 | 546,017,517 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cộng | 17,203,585 | 216,912,987 | 117,161,048 | 550,765,818 |
| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Luỹ kế Năm 2012</u> | <u>Luỹ kế Năm 2011</u> |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1,757,560,260 | 3,659,064,084 | 3,682,513,803 | 6,451,522,810 |
| - 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 | | |

| | | | | |
|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1,757,560,260 | 3,659,064,084 | 3,682,513,803 | 6,451,522,810 |
| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> |
| 33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | <u>Quý II/2012</u> | <u>Quý II/2011</u> | <u>Lũy kế Năm 2012</u> | <u>Lũy kế Năm 2011</u> |
| 27.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 134,623,718,579 | 81,900,565,200 | 241,795,621,375 | 156,828,166,947 |
| - Nguyên vật liệu chính | 83,426,975,648 | 50,984,577,025 | 148,934,906,325 | 97,844,844,186 |
| - Nguyên vật liệu phụ | 39,178,082,543 | 22,254,094,685 | 72,052,635,531 | 41,980,149,694 |
| - Nhiên liệu | 12,018,660,388 | 8,661,893,490 | 20,808,079,519 | 17,003,173,067 |
| 27.2- Chi phí nhân công | 6,895,074,099 | 11,024,085,485 | 17,394,637,670 | 18,977,673,363 |
| - Tiền lương | 6,216,883,123 | 10,424,945,138 | 15,979,864,236 | 17,849,999,049 |
| - Bảo hiểm xã hội | 444,546,734 | 390,641,444 | 863,858,358 | 770,674,334 |
| - Kinh phí công đoàn | 124,337,662 | 208,498,903 | 319,597,284 | 356,999,980 |
| - Bảo hiểm y tế | 83,118,887 | 0 | 180,390,123 | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 26,187,693 | 0 | 50,927,669 | |
| 3. Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1,877,971,425 | 1,444,528,846 | 3,493,866,878 | 2,693,252,850 |
| 4. Chi phí dịch vụ mua ngoài | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Chi phí khác bằng tiền | 23,245,638,393 | 11,258,294,401 | 42,474,717,859 | 21,885,530,512 |
| Cộng | 166,642,402,496 | 105,627,473,932 | 305,158,843,782 | 200,384,623,672 |

VIII- Những thông tin khác

Kế toán trưởng

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 17 tháng 07 năm 2012

Giám đốc

CÔNG TY
CỔ PHẦN
BỘT GIẶT NÈO
TP. BIÊN HÒA
CÔNG HỮU
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****GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ II NĂM 2012****Kính gửi: Ủy Ban chứng khoán Nhà nước****Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

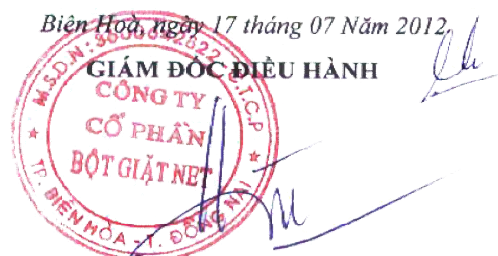
Theo kết quả hoạt động kinh doanh Quý II-2012, lợi nhuận sau thuế của Công ty Cổ phần Bột giặt NET giảm 7.831.459.752 đồng, tỷ lệ giảm 39,35% so với Quý II-2011 (biến động trên 10%).

Công ty giải trình như sau:*Đơn vị tính : VND*

| STT | Chỉ tiêu | Quý II -năm 2012 | Quý II -năm 2011 | Chênh lệch | |
|-----|---|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3-4 | 6=5/4 (%) |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 180,658,802,035 | 130,870,898,725 | 49,787,903,310 | 38.04 |
| 2 | Giá vốn hàng bán | 147,422,677,877 | 95,642,954,971 | 51,779,722,906 | 54.14 |
| 3 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 33,236,124,158 | 35,227,943,754 | (1,991,819,596) | (5.65) |
| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | 3,845,312,206 | 3,250,295,102 | 595,017,104 | 18.31 |
| 5 | Chi phí tài chính | 17,203,585 | 216,912,987 | (199,709,402) | (92.07) |
| 6 | Chi phí bán hàng | 19,638,942,864 | 13,397,453,157 | 6,241,489,707 | 46.59 |
| 7 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 3,532,554,124 | 4,103,831,382 | (571,277,258) | (13.92) |
| 8 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 13,892,735,791 | 20,760,041,330 | (6,867,305,539) | (33.08) |
| 9 | Thu nhập khác | 7,230,000 | 307,153,667 | (299,923,667) | (97.65) |
| 10 | Chi phí khác | 70,788,000 | 0 | 70,788,000 | |
| 11 | Lợi nhuận khác | -63,558,000 | 307,153,667 | (370,711,667) | (120.69) |
| 12 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 13,829,177,791 | 21,067,194,997 | (7,238,017,206) | (34.36) |
| 13 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 1,757,560,260 | 1,164,117,714 | 593,442,546 | 50.98 |
| 14 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 12,071,617,531 | 19,903,077,283 | (7,831,459,752) | (39.35) |

Giải trình:

- Do Doanh thu bán hàng tăng 49,787 tỷ đồng do sản lượng tiêu thụ Quý II tăng, tương ứng giá vốn tăng 51,779 tỷ làm cho lợi nhuận gộp giảm 1,991 tỷ đồng.
- Do Doanh thu Hoạt động Tài chính tăng 595 triệu đồng , tương ứng chi phí Hoạt động Tài chính giảm 199 triệu đồng làm cho lợi nhuận tăng 794 triệu đồng.
- Do Chi phí bán hàng tăng 6,241 tỷ đồng , chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 571 triệu đồng , làm cho lợi nhuận giảm 5,670 tỷ đồng.
- Do Thu nhập khác giảm 299 triệu đồng ,tương ứng chi phí khác tăng 70 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 370 triệu đồng.
Tổng hợp 4 yếu tố trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế giảm 7,238 tỷ đồng.

Biên Hoà, ngày 17 tháng 07 Năm 2012.**PHẠM QUANG HOÀ**