

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

DVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		456.986.148.252	379.761.032.376
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.936.651.341	3.254.216.126
1. Tiền	111	V.01	4.936.651.341	3.254.216.126
2. Các khoản tương đương tiền	112			
III. Các khoản phải thu	130		226.256.318.563	177.557.565.376
1. Phải thu của khách hàng	131		232.774.696.493	187.019.226.819
2. Trả trước cho người bán	132		3.596.279.000	631.192.400
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	3.304.602.288	3.326.405.375
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(13.419.259.218)	(13.419.259.218)
IV. Hàng tồn kho	140		219.919.123.605	195.530.587.005
1. Hàng tồn kho	141	V.04	220.032.070.782	195.643.534.182
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(112.947.177)	(112.947.177)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.874.054.743	3.418.663.869
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		896.375.105	183.409.679
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.686.815.151	3.060.310.721
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		2.290.864.487	174.943.469
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		61.504.783.930	65.301.298.238
II. Tài sản cố định	220		61.395.450.605	65.189.214.912
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	58.480.638.763	62.291.488.578
- Nguyên giá	222		232.907.106.005	232.898.056.005
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(174.426.467.242)	(170.606.567.427)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2.574.694.682	2.630.336.447
- Nguyên giá	228		5.459.602.112	5.459.602.112
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.884.907.430)	(2.829.265.665)
4. Chi xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	340.117.160	267.389.887
V. Tài sản dài hạn khác	260		109.333.325	112.083.326
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	109.333.325	112.083.326
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		518.490.932.182	445.062.330.614

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

DVT: Đồng

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		359.063.543.695	261.450.373.801
I. Nợ ngắn hạn	310		359.049.728.548	261.431.949.562
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	254.988.066.858	182.358.944.262
2. Phải trả cho người bán	312		62.420.624.948	56.637.813.254
3. Người mua trả tiền trước	313		1.575.125	51.093.862
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	5.852.719.446	8.456.664.596
5. Phải trả người lao động	315		4.071.285.648	8.349.666.476
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3.924.520.578	4.164.419.098
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây d	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	26.469.569.320	1.125.218.915
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	431		1.321.366.625	288.129.099
II. Nợ dài hạn	330		13.815.147	18.424.239
3. Phải trả dài hạn khác	333		13.815.147	18.424.239
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		159.427.388.487	183.611.956.813
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	159.427.388.487	183.611.956.813
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		128.530.520.000	128.530.520.000
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		11.994.745.497	10.149.403.109
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10.939.374.282	8.355.894.939
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		7.962.748.708	36.576.138.765
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		518.490.932.182	445.062.330.614

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

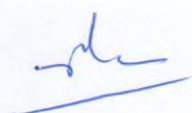
CÁC CHỈ TIÊU	ĐƠN VỊ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
4. Nợ khó đòi đã xử lý	VND		9.765.960.978	9.765.960.978
5. Ngoại tệ các loại	USD		912,99	973,90

Ngày 10 tháng 05 năm 2013

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Ng.T.Xuân Phương

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2013

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế cả năm	
			Năm 2013	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2012
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	241.480.910.542	155.729.337.124	241.480.910.542	155.729.337.124
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			17.360.360	0	17.360.360
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10		241.480.910.542	155.711.976.764	241.480.910.542	155.711.976.764
4. Giá vốn hàng bán	11		223.259.837.513	125.155.240.389	223.259.837.513	125.155.240.389
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		18.221.073.029	30.556.736.375	18.221.073.029	30.556.736.375
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.26	39.157.032	48.827.383	39.157.032	48.827.383
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4.754.943.900	9.216.654.012	4.754.943.900	9.216.654.012
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		4.754.362.635	9.161.198.993	4.754.362.635	9.161.198.993
8. Chi phí bán hàng	24		1.920.568.552	2.334.261.019	1.920.568.552	2.334.261.019
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.023.806.231	8.052.879.881	6.023.806.231	8.052.879.881
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		5.560.911.378	11.001.768.846	5.560.911.378	11.001.768.846
11. Thu nhập khác	31	VI.27	454.545	52.710	454.545	52.710
12. Chi phí khác	32				0	
13. Lợi nhuận khác	40		454.545	52.710	454.545	52.710
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		5.561.365.923	11.001.821.556	5.561.365.923	11.001.821.556
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.390.341.481	2.750.455.389	1.390.341.481	2.750.455.389
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		4.171.024.442	8.251.366.167	4.171.024.442	8.251.366.167
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		325	642	325	642

Ngày 10 tháng 05 năm 2013

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Ng.T.Xuân Phương

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I Năm 2013

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I Năm 2013	Quý I Năm 2012
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5.561.365.923	11.001.821.556
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		3.892.491.580	4.240.687.399
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(39.611.577)	(48.880.093)
- Chi phí lãi vay	06		4.754.362.635	9.161.198.993
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14.168.608.561	24.354.827.855
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(50.441.178.635)	(25.106.896.984)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(24.388.536.600)	20.435.403.637
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		1.499.558.432	9.495.194.228
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(710.215.425)	(687.644.679)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(5.160.707.286)	(4.520.056.297)
- Thuế TNDN đã nộp	14		(4.008.849.490)	(2.494.625.071)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		18.000.000	20.352.710
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(1.864.251.242)	(2.915.192.003)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(70.887.571.685)	18.581.363.396
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(98.727.273)	(1.593.102.600)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		454.545	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		39.157.032	48.827.383
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(59.115.696)	(1.544.275.217)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		166.089.702.126	86.576.120.847
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(93.460.579.530)	(95.237.914.070)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(976.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		72.629.122.596	(8.662.769.423)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		1.682.435.215	8.374.318.756
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60		3.254.216.126	1.595.201.894
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	31	4.936.651.341	9.969.520.650

Ngày 10 tháng 05 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Ng. T. Xuân Phương

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I Năm 2013

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần

Văn phòng chính và nhà xưởng của Công ty đặt tại phường Long Bình, thành phố Biên hòa, tỉnh Đồng nai

Các Chi nhánh trực thuộc :

Chi nhánh Phú Yên

Chi nhánh Bình định

Chi nhánh Gia Lai

Chi nhánh Ninh Thuận

Chi nhánh Bình thuận

Chi nhánh Daklak

Chi nhánh Khánh hòa

Chi nhánh Đồng nai

Chi nhánh Bà rịa Vũng tàu

Chi nhánh Tây ninh

Chi nhánh Long an

Chi nhánh An Giang

Chi nhánh Quảng Nam

2. Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư trồng, thu mua, sơ chế nguyên liệu thuốc lá.

3. Ngành nghề kinh doanh : Trồng trọt, thu mua, chế biến, tiêu thụ nguyên liệu thuốc lá và các sản phẩm nông nghiệp khác; kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên liệu thuốc lá, vật tư nông nghiệp, mua bán thuốc lá điếu; chăn nuôi và nuôi trồng thủy sản, hải sản; kinh doanh kho bãi, dịch vụ kho vận và kho ngoại quan; môi giới bất động sản, kinh doanh nhà; KD du lịch, dịch vụ ăn uống.

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

1. Niên độ kế toán : bắt đầu từ 01/01/2013 ngày 31/12/2013

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng theo chế độ kế toán doanh nghiệp.

Báo cáo tài chính được lập theo Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính

Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá

Khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng, áp dụng theo Thông tư số 203/2009TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính, chi tiết cho một số nhóm tài sản như sau :

Nhà, xưởng và vật kiến trúc	25 năm
Máy móc thiết bị	10 -12 năm
Phương tiện vận tải	10 -12 năm

2. Giá trị hàng tồn kho

Phương pháp kế toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên

3. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi đã cung cấp hàng hóa dịch vụ, đối với doanh thu bán nguyên liệu thuốc lá thì được ghi nhận khi có biên bản kiểm nghiệm của bên mua hoặc được bên mua ký nhận trực tiếp trên hóa đơn bán hàng.

6. Quỹ tiền lương

Tiền lương được trích vào chi phí trong năm theo Quyết định giao đơn giá tiền lương hằng năm của Tổng Công ty thuốc lá Việt nam

7. Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được xác định dựa trên những trường hợp phải thu khó đòi cụ thể theo Thông tư 228/2009/TT-BTC

8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho dựa trên giá mua cộng với chi phí quản lý và chi phí bán hàng lớn hơn giá bán ra theo Thông tư 228/2009/TT-BTC.

V. Thuyết minh các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Tiền mặt tồn quỹ	1.399.366.583	890.448.055
Tiền gửi ngân hàng	3.537.284.758	2.363.768.071
Cộng	4.936.651.341	1.595.201.894

3. Các khoản phải thu khác

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
CP lớp học FFS		14.375.000
Thuế TNCN	379.936.321	380.306.321
Phải thu bồi thường	2.923.479.689	2.910.473.056
Các khoản phải thu khác	1.186.278	21.250.998
Cộng	3.304.602.288	3.326.405.375

4. Hàng tồn kho

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Nguyên liệu thuốc lá tồn kho	23.183.995.504	11.415.906.739
Vật tư tồn kho	12.469.626.534	30.262.609.155
Công cụ, dụng cụ trong kho	380.865.838	263.579.806
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	6.308.623.172	1.817.132.579
Thành phẩm tồn kho	177.688.959.734	151.675.001.417
Hàng gửi bán		209.304.486
Cộng	220.032.070.782	195.643.534.182

15. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Vay Ngân hàng	232.398.291.955	159.769.169.359
Vay Tổng Cty TLVN	22.589.774.903	22.589.774.903
Cộng	254.988.066.858	182.358.944.262

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Thuế GTGT	4.814.328	9.119.373
Thuế TNCN	678.211.735	659.343.831
Thuế TNDN	1.272.571.403	3.891.079.412
Thuế đất	3.897.008.920	3.897.008.920
Thuế khác	113.060	113.060
Cộng	5.852.719.446	8.456.664.596

22. Vốn Chủ sở hữu

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
Số dư đầu năm	128.530.520.000	128.530.520.000
Số dư cuối năm	128.530.520.000	128.530.520.000

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>31/03/2013</u>	<u>01/01/2013</u>
BHXH, BHYT, KPCĐ	487.005.935	557.518.257
Cổ tức phải trả	25.861.955.795	155.851.795
KP Xóa đói giảm nghèo	425.886	425.886
Nhận ký quỹ ngắn hạn	80.000.000	310.000.000
Các khoản phải trả phải nộp khác	40.181.704	101.422.977
Cộng	26.469.569.320	1.125.218.915

VI. Thuyết minh Báo cáo kết quả kinh doanh**25. Doanh thu**

	<u>Quý I Năm 2013</u>	<u>Quý I Năm 2012</u>
Tổng doanh thu	241.480.910.542	155.711.976.764
Doanh thu ra ngoài	241.480.910.542	155.729.337.124
<i>Doanh thu bán nguyên liệu</i>	189.191.145.315	82.710.532.480
<i>Doanh thu gia công</i>	21.933.853.000	45.885.208.740
<i>Doanh thu vật tư</i>	26.553.558.863	23.051.865.633
<i>Doanh thu khác</i>	3.802.353.364	4.081.730.271
Các khoản giảm trừ doanh thu		17.360.360
<i>Hàng bán vật tư bị trả lại</i>		17.360.360

26. Doanh thu tài chính

	<u>Quý I Năm 2013</u>	<u>Quý I Năm 2012</u>
Lãi tiền gửi	39.157.032	48.827.383
Cộng	39.157.032	48.827.383

28. Chi phí tài chính

	<u>Quý I Năm 2013</u>	<u>Quý I Năm 2012</u>
Lãi vay ngân hàng	4.754.362.635	9.161.198.993
Chênh lệch tỷ giá	581.265	55.455.019
Cộng	4.754.943.900	9.216.654.012

27. Thu nhập khác

	<u>Quý I Năm 2013</u>	<u>Quý I Năm 2012</u>
Thu bán thanh lý TSCĐ	454.545	
Thu khác		52.710
Cộng	454.545	52.710

Giao dịch mua bán nội bộ trong Tổng Công ty TLVN quý I năm 2013

Phát sinh bán (TK 511)		182.955.655.142
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Bán nguyên liệu	138.232.593.552
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Gia công	911.295.200

Cty Thuốc lá Thăng Long	Bán nguyên liệu	43.052.901.500
Viện Kinh tế kỹ thuật thuốc lá	Bán nguyên liệu	21.176.190
Cty Thuốc lá Bến tre	Gia công	737.688.700
Phát sinh mua (TK 152)		601.432.727
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Mua thuốc lá bao	140.280.000
Cty Thương mại Miền Nam	Mua nước khoáng	196.822.727
Viện Kinh tế kỹ thuật thuốc lá	Mua nguyên liệu	264.330.000

Số dư công nợ nội bộ với các TV trong Tổng Cty TLVN

Phải thu (TK 131)		139.472.617.486
Cty Thuốc lá Sài Gòn		113.699.288.590
Cty Thuốc lá Long an		24.639.704.460
Cty Thuốc lá Bến Tre		774.573.135
CN Viện KTKT Thuốc lá		359.051.301

Phải trả (TK 331)		4.220.000
Cty Thương mại Miền Nam		4.220.000

Hàng tồn kho từ các TV trong Tổng Cty TLVN

Cty Thương mại Miền Nam			1.145.773
	<i>Chai 500ml</i>	<i>282 chai</i>	<i>728.500</i>
	<i>Bình 20L</i>	<i>17 bình</i>	<i>417.273</i>
Cty Thuốc lá Sài Gòn			16.394.389
	<i>TLB 555</i>	<i>420 bao</i>	<i>8.339.419</i>
	<i>TLB SG đỏ</i>	<i>770 bao</i>	<i>8.054.970</i>

Lợi nhuận phân phối trong quý I năm 2013

Lợi nhuận đầu năm 2013	36.576.138.765
Lợi nhuận trước thuế quý I năm 2013	5.561.365.923
Lợi nhuận phân phối trong quý I năm 2013	34.174.755.980
Trong đó: Phân phối lợi nhuận của năm 2012	32.784.414.499
<i>Trích quỹ dự trữ bắt buộc (2%)</i>	<i>738.136.955</i>
<i>Trích quỹ dự phòng tài chính (5%)</i>	<i>1.845.342.388</i>
<i>Trích quỹ phát triển đầu tư (5%)</i>	<i>1.845.342.388</i>
<i>Trích bổ sung quỹ khen thưởng và phúc lợi</i>	<i>2.149.488.768</i>
<i>Trích quỹ khen thưởng Ban điều hành</i>	<i>500.000.000</i>
<i>Cổ tức được chia</i>	<i>25.706.104.000</i>
Thuế TNDN quý I năm 2013	1.390.341.481
Lợi nhuận chưa phân phối đến ngày 31/03/2013	7.962.748.708
Trong đó: Lợi nhuận năm trước còn lại	3.791.724.266
<i>Lợi nhuận năm nay còn lại</i>	<i>4.171.024.442</i>

Chi tiết số lượng cổ phiếu nắm giữ

12.853.052

Cổ phần Tổng Cty

9.778.162

Cổ phần Cty Trá SG

838.738

Cổ phần Cty Thăng Long

359.459

Cổ phần của cổ đông thiểu số

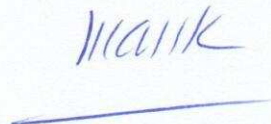
1.876.693

Ngày 10 tháng 05 năm 2013

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Ng. T. Xuân Phương

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê