

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC

\*\*\*\*\*

**BÁO CÁO**  
**QUYẾT TOÁN**  
**Q3/2011**

CÔNG TY CP XNK Y TẾ DOMESCO

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### QUÝ III NĂM 2011

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý 3		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	283.151.599.047	272.051.844.204	848.108.262.135	788.564.194.080
Trong đó : Doanh thu hàng xuất khẩu		6.697.074.424	2.523.791.052	16.636.615.620	8.260.275.641
2. Các khoản giảm trừ	02	14.676.407.726	20.014.631.561	44.211.692.194	49.267.400.028
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CC D.vụ ( 10 = 01 - 02 )	10	268.475.191.321	252.037.212.643	803.896.569.941	739.296.794.052
4. Giá vốn hàng bán	11	180.571.132.799	172.003.329.006	532.743.497.122	518.151.485.630
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC D.vụ( 20 = 10 - 11 )	20	87.904.058.522	80.033.883.637	271.153.072.819	221.145.308.422
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	2.210.688.646	1.336.785.131	8.122.818.224	5.429.137.931
7. Chi phí tài chính	22	4.140.774.466	7.061.554.137	14.867.004.895	14.200.778.860
- Trong đó : <i>Lãi vay phải trả</i>	23	2.648.946.554	4.568.644.622	7.889.949.840	9.605.577.632
8. Chi phí bán hàng	24	30.462.284.365	21.081.166.128	101.575.156.823	64.407.119.882
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	24.194.985.083	22.963.261.975	77.140.494.298	61.599.687.358
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30={20 +(21-22)-(24+25)}]	30	31.316.703.254	30.264.686.528	85.693.235.027	86.366.860.253
11. Thu nhập khác	31	190.587.728	2.000.000	220.300.528	98.091.761
12. Chi phí khác	32	3.959.557		3.959.557	-

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )	40	186.628.171	2.000.000	216.340.971	96.091.761
14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )	50	31.503.331.425	30.266.686.528	85.909.575.998	86.462.952.014
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.432.050.759	6.098.291.518	17.538.295.880	17.505.463.588
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)	60	25.071.280.666	24.168.395.010	68.371.280.118	68.957.488.426
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (**)	70	1.432	1.381	3.906	3.940

Người lập biểu



Đoàn Thị Quyên

Kế Toán Trưởng



Phạm Ngọc Tuyên

TP Cao Lãnh ngày 20 tháng 10 năm 2011



Giám Đốc

Ds. Huỳnh Trung Chánh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>432.862.069.749</b>	<b>436.617.528.961</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>24.191.748.785</b>	<b>41.392.630.785</b>
1. Tiền	111	V.01	24.191.748.785	41.392.630.785
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>191.373.432.273</b>	<b>185.120.424.859</b>
1. Phải thu khách hàng	131		194.053.538.856	178.312.460.440
2. Trả trước cho người bán	132		1.963.390.848	8.383.145.351
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.417.325.517	4.485.642.016
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(6.060.822.948)	(6.060.822.948)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>205.467.370.742</b>	<b>199.460.540.524</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	205.467.370.742	199.460.540.524
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.829.517.949</b>	<b>10.643.932.793</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.721.539.066	3.355.361.128
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.911.404.769	960.841.582
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		6.196.574.114	6.327.730.083
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>366.943.180.969</b>	<b>330.190.987.708</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>282.974.027.693</b>	<b>242.938.886.127</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	221.708.743.891	181.295.165.767
- Nguyên giá	222		335.849.958.115	276.897.851.546
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(114.141.214.224)	(95.602.685.779)
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	37.779.325.869	38.154.107.719
- Nguyên giá	228		38.993.756.997	38.952.756.997
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.214.431.128)	(798.649.278)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	23.485.957.933	23.489.612.641
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>81.283.980.000</b>	<b>84.033.180.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		7.000.000.000	4.500.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		73.570.200.000	73.570.200.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	713.780.000	5.962.980.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.685.173.276</b>	<b>3.218.921.581</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.685.173.276	3.218.921.581
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>799.805.250.718</b>	<b>766.808.516.669</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>241.723.466.532</b>	<b>220.316.632.699</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>222.650.814.044</b>	<b>195.047.112.250</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	106.727.852.966	112.982.981.362
2. Phải trả người bán	312		72.819.027.266	42.640.270.151
3. Người mua trả tiền trước	313		560.650.657	1.779.555.838
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	5.789.318.020	12.138.683.380
5. Phải trả người lao động	315		12.277.710.190	10.233.953.653
6. Chi phí phải trả	316	V.17	9.565.000.000	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	10.337.214.284	10.485.221.534
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		594.613.100	772.273.740
12. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ			3.979.427.561	4.014.172.592
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>19.072.652.488</b>	<b>25.269.520.449</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		2.289.865.170	931.249.931
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	16.667.401.700	24.084.901.700
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		115.385.618	253.368.818
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>558.081.784.186</b>	<b>546.491.883.970</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>558.081.784.186</b>	<b>546.491.883.970</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		178.093.360.000	178.093.360.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		229.275.000.000	229.275.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(15.737.386.415)	(15.737.386.415)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		80.714.506.542	58.236.641.879
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		17.809.336.000	14.225.821.980
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		67.926.968.059	82.398.446.526
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>799.805.250.718</b>	<b>766.808.516.669</b>

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24	0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		0	0
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		31.204.762	254.525.447
4. Nợ khó đòi đã xử lý		0	0
5. Ngoại tệ các loại		0	0
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		0	0

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2011

**Người Lập Biểu**



**Đoàn Thị Quyên**

**Kế Toán Trưởng**



**Phạm Ngọc Tuyền**



**Tổng Giám Đốc**

**Ds. Huỳnh Trung Chánh**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

QH/2011

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2011	Năm 2010
<b>I: Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	808.716.677.441	762.374.725.180
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(562.153.818.373)	(610.695.062.849)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(68.589.461.299)	(62.672.545.591)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(7.889.949.840)	(9.605.577.632)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(19.196.854.110)	(28.327.215.450)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	37.452.654.752	34.272.089.128
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(87.816.939.548)	(66.239.161.293)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>100.522.309.023</b>	<b>19.107.251.493</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21	(55.840.633.597)	(29.955.472.884)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22	1.000.000	-
3. Tiền chi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	23	0	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(2.500.000.000)	(3.540.500.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	5.249.200.000	221.280.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.635.174.000	1.448.167.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(51.455.259.597)</b>	<b>(31.826.525.884)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	109.042.004.795	143.215.515.206
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(136.802.187.421)	(113.620.961.387)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(38.507.748.800)	(17.503.519.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(66.267.931.426)</b>	<b>12.091.034.819</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(17.200.882.000)</b>	<b>(628.239.572)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>41.392.630.785</b>	<b>22.821.815.791</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>24.191.748.785</b>	<b>22.193.576.219</b>

NGƯỜI LẬP BẢNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đã lãnh báo 20 tháng 10 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đoàn Thị Quyên

Phạm Ngọc Tuyền



**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*  
CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Q3/2011*

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

#### **1- Hình thức sở hữu vốn**

Công Ty CP XNK YTẾ DOMESCO là Công ty Cổ phần được thành lập theo quyết định số 144/QĐ.UB.TL ngày 27 tháng 11 năm 2003 của UBND Tỉnh Đồng Tháp

Giấy đăng ký kinh doanh số 1400460395 ngày 13 tháng 05 năm 2011 (Lần 26)

Vốn điều lệ của Công Ty là 178.093.360.000 (*Một trăm bảy mươi tám tỷ không trăm chín mươi ba triệu ba trăm sáu mươi ngàn đồng chẵn*).

#### **2- Lĩnh vực kinh doanh:**

#### **3- Ngành nghề kinh doanh:**

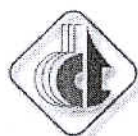
Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu thuốc, nguyên liệu, phụ liệu dùng làm thuốc cho người, các loại bao bì dược phẩm, thực phẩm, vật tư y tế, trang thiết bị, dụng cụ y tế ngành y, dược và các ngành KHKT khác, hoá chất xét nghiệm, hoá chất công nghiệp, trang thiết bị dụng cụ sử dụng cho các phòng thí nghiệm ( lý-hoá-sinh): Dịch vụ sửa chữa, bảo trì, bảo dưỡng và lắp đặt các thiết bị khoa học cho các nhà máy sản xuất, trường học, phòng thí nghiệm

Sản xuất ,kinh doanh,xuất nhập khẩu nước hoa,các loại mỹ phẩm từ nguồn nguyên liệu trong nước và nhập khẩu

Sản xuất,kinh doanh,xuất nhập khẩu : bánh phòng tằm,bánh trắng và một số thực phẩm chế biến từ lương thực và ngũ cốc, nước tinh khiết, nước khoáng thiên nhiên và nước uống từ dược liệu, đồ uống không cồn, rượu cao độ.

Sản xuất kinh doanh,xuất nhập khẩu thủy hải sản,sản xuất,kinh doanh thức ăn gia súc,thức ăn gia cầm, thức ăn thủy sản .





**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

**DOMESCO**

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

## **II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1- Kỳ kế toán năm 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: Đồng Việt Nam (VNĐ).

## **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

### **1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Công Ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ Ngày 20/03/2006, 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**

Doanh nghiệp áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp, tuân thủ theo quy định của Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam

### **3- Hình thức kế toán áp dụng : kế toán trên máy vi tính**

## **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

### **1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : không**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : sử dụng tỷ giá thực tế

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**



**DOMESCO**

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho; hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.: không

#### **4- Dự phòng nợ phải thu khó đòi**

Dự phòng nợ phải thu khó đòi

Là dự phòng phần giá trị tổn thất của các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách nợ không có khả năng thanh toán.

Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

Việc lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT – BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009.

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán, mức trích lập dự phòng như sau:

30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ sáu ( 6 ) tháng đến dưới một ( 1 ) năm

50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm

70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm;

Đối với nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng tổ chức kinh tế đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể; người nợ mất tích, bỏ trốn, đang bị cơ quan pháp luật truy tố, giam giữ, xét xử hoặc đang thi hành án... thì Công ty dự kiến mức tổn thất không thu hồi được để trích lập dự phòng.

#### **4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: 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, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.



**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*

DÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

**DOMESCO**

- Tài sản cố định vô hình : là toàn bộ chi phí mà Cty bỏ ra để có được quyền sử dụng đất nhằm tạo ra lợi ích kinh tế . Chi phí này không tính khấu hao theo luật định. Ngoài ra TSCĐ vô hình còn có bản quyền phần mềm máy vi tính là toàn bộ chi phí mà Cty đã mua để được quyền sử dụng hợp pháp. Bản quyền phần mềm máy vi tính được tính khấu hao trong 5 năm

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: trích khấu hao theo Thông tư 203/2009 (TT – BTC ngày 20/10/2009).

**5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư : không**

**6- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Chứng khoán ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá một năm và bao gồm cả những chứng khoán dài hạn được mua vào để bán ra ở thị trường chứng khoán mà có thể thu hồi vốn trong thời hạn không quá một năm.

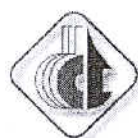
Chứng khoán ngắn hạn được xác định theo giá thực tế mua chứng khoán bao gồm giá mua và các chi phí mua như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin....

Các khoản đầu tư và công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận khi Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải kiểm soát, thường được thể hiện thông qua việc nắm giữ từ 20% đến 50% quyền biểu quyết với công ty đó.

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán tính theo phương pháp giá gốc. Công ty chi hạch toán vào thu nhập trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư dài hạn khác



**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

**DOMESCO**

Đầu tư dài hạn khác bao gồm đầu tư trái phiếu, cổ phiếu hoặc đầu tư vào đơn vị khác mà chỉ nắm giữ dưới 20% vốn chủ sở hữu (dưới 20% quyền biểu quyết).... và thời hạn thu hồi hoặc thanh toán vốn trên một năm.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Mức dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	=	Số lượng chứng khoán bị giảm giá tại thời điểm lập Báo cáo tài chính	x	Giá chứng hạch toán trên sổ sách	-	Giá chứng khoán thực tế trên thị trường
--	---	--	---	----------------------------------	---	---

#### 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : chi phí đi vay được tính vào chi phí phát sinh trong kỳ
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

#### 8- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước ngắn hạn : là toàn bộ chi phí được phân bổ không quá 1 năm
- Chi phí trả trước dài hạn : là tiền thuê đất ,các chi phí sửa chữa có giá trị trên 1 năm trở lên
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

#### 9- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận ngay vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

#### 10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích lập vào cuối năm tài chính theo qui định tại Thông tư số 82/2003/TT – BTC ngày 14 tháng 08 năm 2003. Mức trích lập quỹ 1% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội.

#### 11- Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu



**DOMESCO**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu là khoản tiền hoặc tài sản do các cổ đông góp phần tính theo mệnh giá của cổ phiếu đã phát hành.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần là phần chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối thể hiện kết quả kinh doanh (lợi nhuận, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của doanh nghiệp.

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - Doanh thu hoạt động tài chính.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng: không
- } theo chuẩn mực 14

**13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính, chi phí đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch chứng khoán..., dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ lãi tỷ giá hối đoái....

**14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

Thuế TNDN :- Căn cứ điểm 1 - Điều 26 Nghị định 64/2002/NĐ-CP ngày 19/06/2002 của CP v/v chuyển DNNN thành Cty Cổ phần .



**DOMESCO**

- Căn cứ nghị định 164/2003/NĐ- CP ngày 22/12/2003 của CP qui định chi tiết thi hành luật thuế TNDN & thông tư số 128/2003/TT – BTC ngày 22/12/2003 của Bộ Tài Chính hướng dẫn thi hành Nghị định 164 thì Cty được :

Miễn thuế 2 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế ( 2004,2005)

Giảm 50% số thuế phải nộp trong 3 năm ( 2006 – 2008 )

Thuế suất thuế TNDN là 20% trong thời hạn là 10 năm từ dự án đầu tư bắt đầu hoạt động (đầu tư vào ngành nghề, lĩnh vực thuộc danh mục A , hoặc sử dụng nhiều lao động ... ) áp dụng cho ngành hàng SX thuốc chữa bệnh cho người

Riêng lĩnh vực kinh doanh, XNK thuốc, nguyên liệu, phụ liệu dùng làm thuốc cho người, TTB, dụng cụ y tế ... thuế suất là 25%

Năm 2009 đã hết thời gian miễn giảm thuế TNDN

#### 15- Bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế

Công ty và người lao động đóng bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế dựa trên lương cơ bản theo hợp đồng lao động với các tỷ lệ như sau:

	Bảo hiểm xã hội	Bảo hiểm y tế	BHTN	Cộng
Công ty	16%	3 %	1%	20%
Người lao động	6%	1,5%	1%	8,5%
<b>Cộng</b>	<b>22%</b>	<b>4,5%</b>	<b>2%</b>	<b>28,5%</b>

#### 16- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

#### 17- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
---------	----------	---------



**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

**DOMESCO**

- Tiền mặt	4.644.264.992	3.891.363.945
- Tiền gửi ngân hàng	19.547.483.793	37.501.266.840
- Tiền đang chuyển	0	0
<b>Cộng</b>	<b>24.191.748.785</b>	<b>41.392.630.785</b>
<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>24.191.748.785</b>	<b>41.392.630.785</b>
<b>- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	0	605.572.500
- Nguyên liệu, vật liệu	63.529.992.888	62.619.223.162
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí SX, KD dở dang	14.024.997.671	8.280.833.793
- Thành phẩm	76.964.634.701	74.556.397.218
- Hàng hóa	50.840.969.898	53.273.356.072
- Hàng gửi đi bán	109.775.581	125.157.776
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>205.467.370.742</b>	<b>199.460.540.524</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm



**DOMESCO**

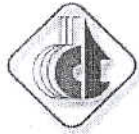
\*Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không

5- Các khoản thuế phải thu Nhà Nước	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	1.911.404.769	960.841.582
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước: + Thuế thu nhập doanh nghiệp + .....		
<b>Cộng:</b>		
6- Các khoản phải thu dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ - Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng:</b>		
7- Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận ủy thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng:</b>		

**8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	136.039.347.028	109.912.513.910	19.755.710.984	11.190.279.624	276.897.851.546
Mua trong 9 tháng	0	43.344.006.290	415.646.400	467.284.518	44.226.937.208





**DOMESCO**

Đầu tư XD CB h thành	14.775.600.771				14.775.600.771
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS ĐTư		0		0	
- Thanh lý, nhượng bán				(28.178.286)	(28.178.286)
- Giảm khác ( P.loại )	(22.051.543)				(22.051.543)
Số dư cuối quý	150.792.896.256	153.256.520.200	20.171.357.384	11.629.385.856	335.850.159.696
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	28.001.413.439	53.672.096.529	8.499.932.435	5.429.243.376	95.602.685.779
- Khấu hao	5.148.301.428	9.908.871.759	2.071.178.487	1.438.556.638	18.566.908.312
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	0	0		(28.178.286)	(28.178.286)
- Giảm khác					
Số dư cuối quý	33.149.714.867	63.580.968.288	10.571.110.922	6.839.621.728	114.141.415.806
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
- Tại ngày đầu năm	108.037.933.589	56.240.417.381	11.255.778.549	5.761.039.248	181.295.165.767
- Tại ngày cuối quý	117.643.181.389	89.675.551.912	9.600.246.462	4.789.764.128	221.708.743.890

\* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 48.514.136.612đ

\* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:



**DOMESCO**

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý					
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối quý					

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.



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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, phần mềm máy vi tính	.....	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	37.740.255.117		1.212.501.880			38.952.756.997
- Mua trong 9 tháng	0		41.000.000			41.000.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác ( P.loại )						
- Thanh lý, nhượng bán	0					0
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	37.740.255.117		1.253.501.880			38.993.756.997
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	358.848.247		439.804.031			798.649.278
- Khấu hao 9 tháng	269.136.189		146.642.662			415.778.851
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	627.984.436		586.446.693			1.214.428.129
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	37.381.406.870		772.700.849			38.154.107.719
- Tại ngày cuối quý	37.112.270.682		667.055.187			37.779.325.869

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
---	-----------------	----------------



DOMESCO

- Tổng số chi phí XD CB dở dang	<b>23.485.957.933</b>	<b>23.489.612.641</b>
Trong đó: Những công trình lớn:		0
+ Công trình : Khu CN Cần Lố ( Tường kê )	183.341.818	177.426.958
+ Công trình : Khu CN Tân Tạo (Đất)	14.039.714.745	13.889.626.195
+ Công trình : Nhà máy xử lý nước thải CNCL	3.563.953.678	1.752.663.784
+ Công trình : Nhà máy Nước TK	146.591.576	405.311.576
+ Công trình NM DL Cần Lố	0	359.626.327
+ Công trình XD Chi Nhánh Vinh	1.704.786.164	99.985.575
+ Công trình HT Giao thông chiếu sáng ... HTKT	0	2.865.377.131
+ Công trình nhánh rẽ trung thế 3P-22KV - Cụm CND KT Cao	0	1.176.875.742

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực KT số 05 "Bất động sản đầu tư".

13- Các khoản đầu tư dài hạn:	Cuối quý	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	74.283.980.000	79.533.180.000
- Đầu tư trái phiếu		0



**DOMESCO**

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	7.000.000.000	4.500.000.000
<b>Cộng:</b>	<b>81.283.980.000</b>	<b>84.033.180.000</b>

**\* Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn**

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí khác	2.685.173.276	3.218.921.581
<b>Cộng:</b>	<b>2.685.173.276</b>	<b>3.218.921.581</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn	104.975.852.966	103.904.984.362
- Nợ dài hạn đến hạn trả	1.752.000.000	9.078.000.000
<b>Cộng:</b>	<b>106.727.852.966</b>	<b>112.982.984.362</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT	(933.610.509 )	2.515.570.088
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	2.570.781	50.412.424
- Thuế xuất, nhập khẩu	479.911.915	39.357.196
- Thuế TNDN	6.432.050.758.	8.090.608.988
- Thuế TN cá nhân	(200.858.249 )	1.372.106.990
- Thuế tài nguyên	2.262.508	1.850.808
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
- Các loại thuế khác	6.990.816	68.776.886
<b>Cộng:</b>	<b>5.789.318.020</b>	<b>12.138.683.380</b>

<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Trích trước chi phí bán hàng theo chính sách	9.565.000.000	0



DOMESCO

- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
<b>Cộng:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh phí công đoàn	3.424.593.904	3.159.120.968
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	11.357.939	292.130.082
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.416.698.250	6.355.490.860
- Kinh phí hoạt động công tác Đảng	63.154.839	63.154.839
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3.421.409.352	615.324.785
<b>Cộng</b>	<b>10.337.214.284</b>	<b>10.422.066.695</b>

<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải trả dài hạn khác	2.289.865.170	931.249.931
<b>Cộng:</b>	<b>2.289.865.170</b>	<b>931.249.931</b>

<b>20- Các khoản vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>- Vay dài hạn</b>		
- Vay ngân hàng	16.667.401.700	24.084.901.700
- Vay đối tượng khác		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
<b>- Nợ dài hạn</b>		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng:</b>	<b>16.667.401.700</b>	<b>24.084.901.700</b>

- Các khoản nợ thuê tài chính



**DOMESCO** *vì chất lượng cuộc sống*

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

DOMESCO

	Năm 2011			Năm 2010		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<p><b>. – Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ</li><li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng</li><li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng</li><li>- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước</li></ul> <p><b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b></p> <p><b>b. - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế</li><li>- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước</li><li>- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</li></ul>		



**DOMESCO** *Việt chất lượng cuộc sống*  
CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ TÀI CHÍNH DOMESCO

DOMESCO

**22- Vốn chủ sở hữu**

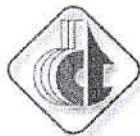
	A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Số dư đầu 2010</b>		178.093.360.000	229.275.000.000	(15.737.386.415)			33.053.413.153	10.560.423.609		62.007.885.906
- Tăng vốn 9 tháng										
- Lãi 9 tháng		0								68.959.488.425
- Tăng khác							27.678.395.933	3.665.398.371		0
- Giảm vốn 9 tháng										
- Lỗ trong năm										
- giảm khác										
<b>Số dư cuối 30/09/2010</b>		178.093.360.000	229.275.000.000	(15.737.386.415)		1.373.162.029	59.358.647.057	14.225.821.980		61.114.544.100
<b>Số dư đầu năm 2011</b>		178.093.360.000	229.275.000.000	(15.737.386.415)			58.236.641.879	14.225.821.980		82.398.446.528
- Tăng vốn 9 tháng			0	0						0
- Lãi 9 tháng							25.076.233.667	3.973.998.4670		68.371.280.118
- Tăng khác										390.484.447
- Giảm vốn 9 tháng										
- Giảm khác							1.830.242.927	390.484.447		83.233.243.030
<b>Số dư cuối 30/09/2011</b>		178.093.360.000	229.275.000.000	(15.737.386.415)		80.714.506.542	17.809.336.000			67.926.968.059

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



**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	30/09/2011			30/09/2010		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước	61.817.780.000	61.817.780.000	-	61.832.680.000	61.832.680.000	
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	116.275.580.000	116.275.580.000	-	116.260.680.000	116.260.680.000	
- Thặng dư vốn cổ phần	229.275.000.000	229.275.000.000	-	229.275.000.000	229.275.000.000	
- Cổ phiếu ngân quỹ	(15.737.386.415)	(15.737.386.415)	-	(15.737.386.415)	(15.737.386.415)	(...)
<b>Cộng</b>	<b>391.630.973.585</b>	<b>391.630.973.585</b>		<b>391.630.973.585</b>	<b>391.630.973.585</b>	



\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	178.093.360.000	178.093.360.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	178.093.360.000	178.093.360.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		-

**d- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ 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:.....

<b>d- Cổ phiếu</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	17.809.336	17.809.336
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	17.809.336	17.809.336
+ Cổ phiếu phổ thông	17.809.336	17.809.336
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	305.817	305.817
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	17.503.519	17.503.519
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ.

<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	80.714.506.542	58.236.641.879
- Quỹ dự phòng tài chính	17.809.336.000	14.225.821.980
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		



DOMESCO

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: Theo nghị quyết của Hội Đồng Quản trị.

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

23- Nguồn kinh phí	Cuối quý	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

24- Tài sản thuê ngoài	Cuối quý	Đầu năm
24.1- Giá trị tài sản thuê ngoài <ul style="list-style-type: none"> <li>- TSCĐ thuê ngoài</li> <li>- Tài sản khác thuê ngoài</li> </ul>		
24.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn <ul style="list-style-type: none"> <li>- Từ 1 năm trở xuống</li> <li>- Trên 1 năm đến 5 năm</li> <li>- Trên 5 năm</li> </ul>		

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

	9 tháng/2011	9 tháng/2010
25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>848.111.637.817</b>	<b>788.564.194.080</b>
- Doanh thu bán hàng hoá	245.403.126.971	301.423.329.249
- Doanh thu bán TPSX	599.956.806.214	484.343.803.428
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.751.704.632	2.797.061.583
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ</li> <li>+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính</li> </ul>		



**DOMESCO**

26- Các khoản giảm trừ doanh thu	<b>44.215.067.876</b>	<b>49.267.400.028</b>
+ Chiết khấu thương mại	42.999.196.641	46.179.095.958
+ Giảm giá hàng bán	0	0
+ Hàng bán bị trả lại	1.136.968.484	2.997.640.941
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	0	0
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	78.902.751	90.663.129
+ Thuế xuất khẩu		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>803.896.569.941</b>	<b>739.296.794.052</b>
Trong đó: + Doanh thu thuần hàng hóa	242.906.874.386	295.812.694.275
+ Doanh thu thuần bán TPSX	558.237.990.923	440.687.038.194
+ Doanh thu thuần dịch vụ	2.751.704.632	2.797.061.583
<b>28- Giá vốn hàng bán</b>	<b>9 tháng/2011</b>	<b>9 tháng/2010</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	221.220.350.732	272.996.241.660
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	311.523.146.391	245.155.243.970
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	<b>0</b>	<b>0</b>
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng:</b>	<b>532.743.497.123</b>	<b>518.151.485.630</b>
<b>29.- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>8.122.818.224</b>	<b>5.429.137.931</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	731.989.559	416.750.123
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu, CP	2.123.898.500	201.416.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.635.174.000	1.448.167.000
- Lãi bán ngoại tệ		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2.513.184.307	2.367.625.794
- Lãi bán hàng trả chậm		-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.118.571.858	995.179.0149



<b>30- Chi phí tài chính</b>	<b>9 tháng/2011</b>	<b>9 tháng/2010</b>
- Lãi tiền vay	7.889.949.840	9.605.577.632
- Chiết khấu thanh toán	1.407.498.230	525.994.896
- Lỗ do các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.457.045.700	1.057.721.798
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2.111.969.271	3.010.748.569
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí hoạt động tài chính	541854	735.965
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư CK	0	0
<b>Cộng:</b>	<b>14.867.004.895</b>	<b>14.200.778.860</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>9 tháng/2011</b>	<b>9 tháng/2010</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	17.538.295.880	17.505.463.588
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>9 tháng/2011</b>	<b>9 tháng/2010</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		



- Tổng chi phí thu thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
---	--	--

<b>33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>9 tháng/2011</b>	<b>9 tháng/2010</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	279.291.765.810	247.401.482.693
+ NVL chính	241.205.424.786	217.734.171.132
+ VL phụ	38.086.341.024	29.667.311.561
- Chi phí nhân công	31.080.992.807	25.200.627.189
+ Lương	29.787.710.066	24.204.422.359
+ BHXH, BHYT	1.293.282.741	996.204.830
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	11.492.533.268	9.011.945.389
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.153.424.011	8.227.287.344
- Chi phí khác bằng tiền	179.150.651.121	136.706.539.931
<b>Cộng:</b>	<b>520.631.691.218</b>	<b>416.547.982.546</b>

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ :**  
không

**VIII. Những thông tin khác :**

Thông tin về các bên liên quan

(i) Trong năm 2011 các bên sau đây được nhận biết là bên liên quan của Công ty:

Công ty	Địa điểm	Quan hệ
Công ty CP Y Dược DOMEDIC	(Việt nam)	Công ty liên kết
Công ty Cổ Phần DOMENAL	(Việt nam)	Công ty liên kết
Công ty CP Bao bì công nghệ cao Vĩnh Tường	(Việt nam)	Công ty liên kết
Công ty TNHH DOMENOL	( Việt nam )	Công ty con



(ii) Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan	Nội dung giao dịch	30/09/2011 (VND)	30/09/2010 (VND)
Cty CP Y Dược DOMEDIC	Vay	0	2.000.000.000
	Bán hàng	772.653.036	1.054.048.690
	Lãi vay	2.756.933.330	1.810.805.558
Cty CP DOMENAL	Trả tiền vay	0	10.000.000.000
	Bán hàng	95.390.900	368.687.500
	Lãi vay	0	730.313.668
Cty CPBB CNC Vĩnh Tường	Mua hàng	457.803.000	402.273.000
Cty TNHH Domenol (*)	Vốn góp	2.500.000.000	0

(iii) Số dư các bên liên quan

Các bên liên quan	Nội dung giao dịch	39/09/2011 (VND)	01/01/2011 (VND)
Cty CP Y Dược Domedic	Vốn góp	13.570.200.000	13.570.200.000
	Vay	22.000.000.000	22.000.000.000
	Phải thu khách hàng	319.481.232	412.250.061
Cty Cổ Phần Domenal	Vốn góp	40.000.000.000	40.000.000.000
	Vay	0	0
	Phải thu khách hàng	0	53.550.000
Cty CP BB CNC Vĩnh Tường	Vốn góp	20.000.000.000	20.000.000.000
	Phải trả mua hàng	0	146.114.540
Cty TNHH Domenol (*)	Vốn góp	7.000.000.000	4.500.000.000

**(\*) Công ty TNHH DOMENOL :**

- Được thành lập Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty TNHH hai thành viên trở lên số 1401164085 đăng ký lần đầu ngày 23/12/2009, đăng ký thay đổi lần 1 ngày 24/06/2010 do Sở Kế hoạch đầu tư Tỉnh Đồng Tháp cấp.
- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu các hóa chất cơ bản và các sản phẩm hóa chất khác phục vụ cho việc sản xuất cồn công nghiệp, Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu rượu vang , rượu mạnh các loại, Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu đồ uống có cồn, nước khoáng , nước uống đóng chai, đóng bình.



**DOMESCO** vì chất lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

**DOMESCO**

- Vốn điều lệ : 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng)
- Danh sách thành viên góp vốn : 1/- Cty CP Xuất nhập khẩu y tế Domesco : 7 tỷ đồng (70%) do Ông Huỳnh Trung Chánh làm đại diện, 2/- Ông Vũ Đình Hiệp – CMND số 141620428 góp 3 tỷ đồng (30%).
- Đại diện theo pháp luật : Bà Hồ Thị Huỳnh Mai – Giám đốc công ty.

Công ty hiện đang trong giai đoạn xây dựng nên chưa có Doanh thu và Lợi nhuận.

Người lập biểu

*Đoàn Thị Quyên*

Kế toán trưởng

*Phạm Ngọc Tuyên*



Giám đốc

*Ds. Huỳnh Trung Chánh*



