

Doanh nghiệp: CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX  
Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Q.1  
Mã số thuế: 0300479760

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2013

\*\*\*\*\*

1/ Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01 _ DN
2/ Kết quả hoạt động kinh doanh	Mẫu số B 02 – DN
3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03 – DN
4/ Bản thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09 – DN

(BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ)

Doanh nghiệp: **CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**  
Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Q.1  
Mã số thuế: **0300479760**

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2013**

**\*\*\*\*\***

<b>1/ Bảng cân đối kế toán</b>	<b>Mẫu số B 01 _ DN</b>
<b>2/ Kết quả hoạt động kinh doanh</b>	<b>Mẫu số B 02 – DN</b>
<b>3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</b>	<b>Mẫu số B 03 – DN</b>
<b>4/ Bản thuyết minh báo cáo tài chính</b>	<b>Mẫu số B 09 – DN</b>

(BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ)

Tên Doanh Nghiệp : **CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**

Mã Số Thuế : **03 00479760**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### QUÝ 1 NĂM 2013

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2013

Đơn vị tính: **Đồng.**

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2013)
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	<b>100</b>		<b>1.804.837.773.788</b>	<b>1.816.104.660.592</b>
<b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	<b>110</b>		<b>51.009.101.490</b>	<b>61.346.550.024</b>
1. Tiền	111	V.01	44.948.639.490	57.826.188.024
2. Các khoản tương đương tiền	112		6.060.462.000	3.520.362.000
<b><u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	<b>120</b>	V.02	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
<b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	<b>130</b>		<b>1.605.713.290.419</b>	<b>1.588.501.692.700</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		890.036.181.371	898.294.868.808
2. Trả trước cho người bán	132		456.514.954.523	443.606.303.140
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	261.142.842.343	248.581.208.570
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.980.687.818)	(1.980.687.818)
<b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>	<b>140</b>		<b>136.025.554.853</b>	<b>155.355.504.721</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	136.720.497.122	156.350.169.720
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)	149		(694.942.269)	(994.664.999)
<b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	<b>150</b>		<b>12.089.827.026</b>	<b>10.900.913.147</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.597.544.766	580.308.035
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		(326.398.678)	146.705.516
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	944.001.349	2.157.407.653
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		9.874.679.589	8.016.491.943

<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>158.011.983.919</b>	<b>159.662.759.296</b>
<b><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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 phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>20.318.289.417</b>	<b>20.940.017.568</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	12.872.775.953	13.441.570.535
. Nguyên giá	222		36.691.568.123	36.417.115.096
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(23.818.792.170)	(22.975.544.561)
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	4.730.600.496	4.783.534.065
. Nguyên giá	228		5.663.587.520	5.663.587.520
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(932.987.024)	(880.053.455)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	2.714.912.968	2.714.912.968
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>115.172.360.162</b>	<b>116.026.212.782</b>
. Nguyên giá	241		124.060.319.782	124.060.319.782
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(8.887.959.620)	(8.034.107.000)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>20.706.256.348</b>	<b>20.706.256.348</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		20.246.256.348	20.246.256.348
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	11.259.722.346	11.259.722.346
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(10.799.722.346)	(10.799.722.346)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.815.077.992</b>	<b>1.990.272.598</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.537.887.989	1.713.082.595
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		0
3. Tài sản dài hạn khác	268		277.190.003	277.190.003
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.962.849.757.707</b>	<b>1.975.767.419.888</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2013)
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b> (300 = 310 + 330)	<b>300</b>		<b>1.805.953.392.070</b>	<b>1.822.509.383.837</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.595.375.330.620</b>	<b>1.612.762.024.246</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	490.597.143.008	458.177.508.929
2. Phải trả cho người bán	312		912.468.132.866	1.023.504.190.248
3. Người mua trả tiền trước	313		159.358.672.244	92.417.001.121
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2.039.535.315	1.969.297.567
5. Phải trả người lao động	315		234.681.158	1.572.903.169
6. Chi phí phải trả	316	V.17	60.299.481	2.536.975.958
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	33.971.271.415	35.993.510.762
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(3.354.404.867)	(3.409.363.508)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>210.578.061.450</b>	<b>209.747.359.591</b>
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		9.898.201.572	8.958.029.186
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	200.000.000.000	200.000.000.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	532.519.348	532.519.348
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		147.340.530	256.811.057
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		0	0

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b> (400 = 410 + 430)	<b>400</b>		<b>156.896.365.637</b>	<b>153.258.036.051</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>155.817.813.740</b>	<b>152.207.784.544</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		84.402.680.000	84.402.680.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		31.276.890.910	31.276.890.910
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		17.530.127.619	16.802.543.846
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.330.520.200	3.966.728.314
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		18.277.595.011	15.758.941.474
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>1.078.551.897</b>	<b>1.050.251.507</b>
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	1.078.551.897	1.050.251.507
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.962.849.757.707</b>	<b>1.975.767.419.888</b>

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

TÀI SẢN	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2013)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2013)
1. Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		29.839.700	29.839.700
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Hoàng Chanh Phượng

Lê Chanh Long

Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh Nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 1 NĂM 2013

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1 NĂM 2013	3 THÁNG ĐẦU NĂM 2013	QUÝ 1 NĂM 2012	3 THÁNG ĐẦU NĂM 2012
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	311.360.241.644	311.360.241.644	729.620.129.339	729.620.129.339
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.093.482.714	1.093.482.714	8.550.555.635	8.550.555.635
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		310.266.758.930	310.266.758.930	721.069.573.704	721.069.573.704
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	288.604.815.858	288.604.815.858	702.676.191.864	702.676.191.864
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		21.661.943.072	21.661.943.072	18.393.381.840	18.393.381.840
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	13.402.273.384	13.402.273.384	65.043.571.788	65.043.571.788
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	13.689.759.000	13.689.759.000	54.272.696.688	54.272.696.688
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		12.031.430.938	12.031.430.938	22.810.639.372	22.810.639.372
8. Chi phí bán hàng	24		2.284.478.228	2.284.478.228	328.611.712	328.611.712
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13.727.815.310	13.727.815.310	14.837.572.188	14.837.572.188
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30= 20 + (21-22)-(24+25))	30		5.362.163.918	5.362.163.918	13.998.073.040	13.998.073.040
11. Thu nhập khác	31		134.030.632	134.030.632	540.260.108	540.260.108
12. Chi phí khác	32		3.744.100	3.744.100	495.729.910	495.729.910
13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		130.286.532	130.286.532	44.530.198	44.530.198
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 +40 )	50		5.492.450.450	5.492.450.450	14.042.603.238	14.042.603.238
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.373.112.613	1.373.112.613	2.351.382.212	2.351.382.212
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52 )	60		4.119.337.837	4.119.337.837	11.691.221.026	11.691.221.026
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 20 tháng 4 năm 2013

Tổng Giám Đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng





Hang Thanh Phương

Lê Thanh Long

Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh nghiệp : CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp trực tiếp )

**QUÝ 1 NĂM 2013**

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 1 NĂM 2013	QUÝ 1 NĂM 2012
1	2	3	4	5
<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		675.272.339.604	1.390.467.463.336
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(648.872.304.710)	(1.592.797.310.412)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.186.291.729)	(6.535.537.240)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(14.505.062.428)	(20.906.301.427)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		0	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		337.078.891.323	342.223.240.178
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(385.211.101.835)	(130.855.256.553)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(42.423.529.775)</b>	<b>(18.403.702.118)</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 khác	21	6,7,8,11	(274.453.027)	(40.754.548)
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		242.930.989	4.840.156.850
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(31.522.038)</b>	<b>4.799.402.302</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	21	0	4.486.080.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		285.720.571.930	345.713.721.816
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(253.318.686.218)	(342.999.215.298)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	0	(8.140.430.550)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>32.401.885.712</b>	<b>(939.844.032)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20+30+40 )</b>	<b>50</b>		<b>(10.053.166.101)</b>	<b>(14.544.143.848)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>61.346.550.024</b>	<b>48.885.372.028</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(284.282.433)	(276.487.207)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>51.009.101.490</b>	<b>34.064.740.973</b>

Lập, ngày 20 tháng 4 năm 2013

Người lập biểu

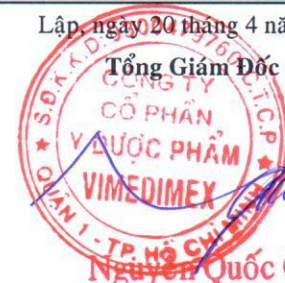
Kế toán trưởng



Hang Thanh Phuong



Lu Thanh Long



Nguyễn Quốc Cường

Tên doanh nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mẫu số B 09 - DN

Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Quận 1, TP.HCM

MST : 03 00479760

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÝ 1 NĂM 2013**

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xuất nhập khẩu nguyên liệu, dược phẩm, hóa chất xét nghiệm và thiết bị y tế. Kinh doanh kho.
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1- Niên độ kế toán ( bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

### **III- Chế độ kế toán áp dụng**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán VN ban hành theo quyết định số 15/2006 - QĐ/BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty hoàn toàn tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

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

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

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

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

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không có lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

#### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:



- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là đầu tư ngắn hạn

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là đầu tư dài hạn

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

**6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

**7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:**

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

**8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Khoản chênh lệch tỷ giá được phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay

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

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận đầy đủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận đầy đủ theo 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận đầy đủ theo 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

**13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:**

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

**15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2013	01/01/2013
- Tiền mặt	504.111.229	1.891.808.638
- Tiền gửi ngân hàng	44.444.528.261	55.934.379.386
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền	6.060.462.000	3.520.362.000
<b>Cộng</b>	<b>51.009.101.490</b>	<b>61.346.550.024</b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</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	261.142.842.343	248.581.208.570
<b>Cộng</b>	<b>261.142.842.343</b>	<b>248.581.208.570</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Hàng mua đang đi đường	0	7.861.944.327
- Nguyên liệu, vật liệu	97.112.500	97.112.500
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	1.466.617.730	1.466.617.730
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	135.156.766.892	146.924.495.163
- Hàng gửi đi bán	0	
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(694.942.269)	(994.664.999)
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>136.025.554.853</b>	<b>155.355.504.721</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:		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
<b>5- Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Thuế TNDN nộp thừa	692.668.478	2.065.781.091
- Thuế nhập khẩu nộp thừa	251.332.871	91.626.562
- Các khoản phải thu nhà nước		
<b>Cộng</b>	<b>944.001.349</b>	<b>2.157.407.653</b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Phải thu dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</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	Cây lâu năm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>	17.500.070.852	3.779.624.078	7.340.279.722	3.824.462.411	152.810.137	3.819.867.896	36.417.115.096
- Mua trong năm			87.856.866	186.596.161			274.453.027
- Đầu tư XD CB hoàn thành							0
- Tặng khác							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	17.500.070.852	3.779.624.078	7.428.136.588	4.011.058.572	152.810.137	3.819.867.896	36.691.568.123
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>	10.101.582.940	3.139.285.996	3.629.350.696	3.019.943.564	152.810.137	2.932.571.228	22.975.544.561
- Khấu hao trong năm	323.485.167	135.288.498	209.309.808	109.622.881		65.541.255	843.247.609
- Tặng khác							0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	10.425.068.107	3.274.574.494	3.838.660.504	3.129.566.445	152.810.137	2.998.112.483	23.818.792.170
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)	7.398.487.912	640.338.082	3.710.929.026	804.518.847	0	887.296.668	13.441.570.535
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2013)	7.075.002.745	505.049.584	3.589.476.084	881.492.127	0	821.755.413	12.872.775.953

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **7.218.279.684 đồng**

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tặng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>							

- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2013)	0	0	0	0	0	0	0

\* 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, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>	4.751.450.000				912.137.520		5.663.587.520
- Mua trong năm							0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	4.751.450.000				912.137.520		5.663.587.520
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>	74.760.579				805.292.876		880.053.455
- Khấu hao trong năm	24.920.193				28.013.376		52.933.569
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2013)</b>	99.680.772				833.306.252		932.987.024
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)					106.844.644		4.783.534.065
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2013)	4.651.769.228				78.831.268		4.730.600.496

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	2.714.912.968	2.714.912.968
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Hệ thống phần mềm quản lý BFO	2.714.912.968	2.714.912.968

**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>	<b>124.060.319.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124.060.319.782</b>
- Quyền sử dụng đất	86.457.345.828			86.457.345.828
- Nhà	37.602.973.954			37.602.973.954
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>8.034.107.000</b>	<b>853.852.620</b>	<b>0</b>	<b>8.887.959.620</b>
- Quyền sử dụng đất		477.664.893		477.664.893
- Nhà	8.034.107.000	376.187.727		8.410.294.727
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>116.026.212.782</b>	<b>(853.852.620)</b>	<b>0</b>	<b>115.172.360.162</b>
- Quyền sử dụng đất	86.457.345.828	(477.664.893)		85.979.680.935
- Nhà	29.568.866.954	(376.187.727)	0	29.192.679.227
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải thích khác

<b>13- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	11.259.722.346	11.259.722.346
<b>Cộng</b>	<b>11.259.722.346</b>	<b>11.259.722.346</b>

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</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 ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	1.537.887.989	1.713.082.595
<b>Cộng</b>	<b>1.537.887.989</b>	<b>1.713.082.595</b>

<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Vay ngắn hạn	490.597.143.008	458.177.508.929
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	
<b>Cộng</b>	<b>490.597.143.008</b>	<b>458.177.508.929</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Thuế GTGT	1.477.905.703	1.004.560.107
- Thuế GTGT hàng NK	158.120.405	682.642.865
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	39.406.576	
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	0	
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nhà thầu phụ		
- Thuế Thu nhập cá nhân	364.102.631	282.094.595
- Thuế Tài nguyên		
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>2.039.535.315</b>	<b>1.969.297.567</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	60.299.481	2.536.975.958
<b>Cộng</b>	<b>60.299.481</b>	<b>2.536.975.958</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh phí công đoàn	139.673.873	237.256.517
- Bảo hiểm y tế	3.410.280	
- Bảo hiểm xã hội	196.476.310	119.326.303
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	33.631.710.952	35.636.927.942
<b>Cộng</b>	<b>33.971.271.415</b>	<b>35.993.510.762</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- . . .		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>200.000.000.000</b>	<b>200.000.000.000</b>
- Vay ngân hàng	0	
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành	200.000.000.000	200.000.000.000
<b>b- Nợ dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>200.000.000.000</b>	<b>200.000.000.000</b>

**c- Các khoản nợ thuê tài chính**

THỜI GIAN	Năm nay			Năm trước		
	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**

<b>a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	0	0
<b>b/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

**22- Vốn chủ sở hữu**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Số dư đầu năm trước</b>								
-Tăng vốn trong năm trước								
-Lãi trong năm trước								

- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
-Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>31.276.890.910</b>	<b>16.802.543.846</b>	<b>3.966.728.314</b>	<b>0</b>	<b>15.758.941.474</b>		<b>152.207.784.544</b>
- Tăng vốn trong năm nay			727.583.773	363.791.886				1.091.375.659
-Lãi trong năm nay						4.119.337.837		4.119.337.837
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm nay								
-Lỗ trong năm nay								
- Giảm khác					0	1.600.684.300		1.600.684.300
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>31.276.890.910</b>	<b>17.530.127.619</b>	<b>4.330.520.200</b>	<b>0</b>	<b>18.277.595.011</b>	<b>0</b>	<b>155.817.813.740</b>

<b>b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Vốn góp của Nhà nước	15.798.330.000	15.798.330.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	68.604.350.000	68.604.350.000
- . . . . .		
<b>Cộng</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>84.402.680.000</b>

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

\* Số lượng cổ phiếu quỹ :

<b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	84.402.680.000	84.402.680.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	84.402.680.000	84.402.680.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d -Cổ tức**

- 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 : .....

<b>đ - Cổ phiếu</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.440.268	8.440.268
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu phổ thông	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu phổ thông	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

**e - Các quỹ của doanh nghiệp :**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

**g - Thu nhập và chi phí , lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể ,**

- 
- 
- 

<b>23 - Nguồn kinh phí</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	4.474.259.507	4.336.759.507
- Chi sự nghiệp	(3.395.707.610)	(3.286.508.000)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	1.078.551.897	1.050.251.507

<b>24 - Tài sản thuê ngoài</b>	<b>31/03/2013</b>	<b>01/01/2013</b>
<b>( 1 ) - Giá trị tài sản thuê ngoài</b>		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
<b>( 2 ) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn</b>		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Từ 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

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

( Đơn vị tính : Đồng )

Quý 1 năm 2013

Quý 1 năm 2012

**25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)**

311.360.241.644

729.620.129.339

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng ( Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp )		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		

**26 - Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)**

1.093.482.714

8.550.555.635

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại	0	8.828.470
- Giảm giá hàng bán	0	3.880.892.910
- Hàng bán bị trả lại	1.093.482.714	4.660.834.255
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

**27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)**

310.266.758.930

721.069.573.704

Trong đó :

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

<b>28 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	288.604.815.858	702.676.191.864
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư 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>288.604.815.858</b>	<b>702.676.191.864</b>
<b>29 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	234.198.004	203.082.460
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	4.637.074.390
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.888.199.845	35.234.381.480
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	
- Lãi bán hàng trả chậm	2.252.990.156	4.196.047.523
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	9.026.885.379	20.772.985.935

<b>Cộng</b>	<b>13.402.273.384</b>	<b>65.043.571.788</b>
-------------	-----------------------	-----------------------

<b>30 - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</b>
- Lãi tiền vay	12.031.430.938	22.810.639.372
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.658.328.062	31.462.057.316
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>13.689.759.000</b>	<b>54.272.696.688</b>

<b>31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành ( Mã số 51 )</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.373.112.613	2.351.382.212
- 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>1.373.112.613</b>	<b>2.351.382.212</b>

<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại ( Mã số 52 )</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</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 thuế thu nhập hoãn lại	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 1 năm 2013</b>	<b>Quý 1 năm 2012</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công	5.298.672.030	5.592.466.700
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.364.057.935	879.338.944
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	553.379.839	480.550.546
- Chi phí khác bằng tiền	8.796.183.734	8.213.827.710
<b>Cộng</b>	<b>16.012.293.538</b>	<b>15.166.183.900</b>

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

( Đơn vị tính : Đồng)

**34 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

	Quý 1 năm 2013	Quý 1 năm 2012
<b>a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :</b>		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu.		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
<b>b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.</b>		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền.		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản ( Tổng hợp theo từng loại tài sản ) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
<b>c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện</b>		

**VIII. Những thông tin khác**

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những tin tài chính khác : .....

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm : .....

3 - Thông tin về các bên liên quan :

Trong kỳ Công ty đã giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Quý 1 năm 2013
		VND
<b>Doanh thu bán hàng</b>		
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	84.646.772.219
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	3.885.380.826
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex tại Đà Nẵng	Chi nhánh Công ty con	4.666.667
- Công ty Cổ phần BV Pharma	Bên liên quan với Ban lãnh đạo công ty	4.955.730.245
<b>Mua hàng hóa</b>		
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	7.424.735.239

- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con	64.248.360
- Công ty Cổ phần BV Pharma	Bên liên quan với Ban lãnh đạo công ty	1.680.740.000

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:

	Mối quan hệ	31/03/2013	01/01/2013
		VND	VND
<b>Phải thu</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	4.015.257.202	10.841.775.276
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	53.858.675.338	64.733.089.652
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	2.275.501.941	1.554.341.556
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con	609.975.107	609.975.107
- Công ty TNHH MTV Dược Liệu Vimedimex	Công ty con	33.000.000	33.000.000
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex tại Đà Nẵng	Chi nhánh Công ty con	3.450.001	
- Công ty Cổ phần BV Pharma	Bên liên quan với Ban lãnh đạo công ty	75.188.983.778	67.560.250.556
<b>Phải trả</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	505.176.936.291	416.366.224.251
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	556.000.000	
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con	3.800.160	65.359.430
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex tại Đà Nẵng	Chi nhánh Công ty con		1.449.999
- Công ty Cổ phần BV Pharma	Bên liên quan với Ban lãnh đạo công ty	1.537.378.780	1.648.290.980

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận ( theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" ( 2 ) : .....

5 - Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ) : .....

6 - Thông tin về hoạt động liên tục : .....

7 - Những thông tin khác ( 3 ) : .....

Lập, ngày 20 tháng 4 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



*Hoàng Chanh Phụng*

*Lê Chanh Long*

*Nguyễn Quốc Cường*