



Doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Địa chỉ : 246 Cống Quỳnh, Q.1, Tp.HCM

Mã số thuế : 0300479760

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 2 NĂM 2014**

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

(BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY ME)

Tên Doanh Nghiệp : **CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**Mã Số Thuế : **03 00479760****BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ II NĂM 2014**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: **Đồng.**

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/06/2014)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2014)
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )	<b>100</b>		<b>1,802,789,531,182</b>	<b>1,770,339,934,494</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>50,727,161,226</b>	<b>118,421,989,774</b>
1. Tiền	111	V.01	50,727,161,226	70,091,989,774
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	48,330,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</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>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,595,114,164,295</b>	<b>1,456,143,892,396</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		722,687,195,225	722,379,224,091
2. Trả trước cho người bán	132		547,460,211,636	552,750,817,539
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	327,556,435,334	183,603,528,666
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2,589,677,900)	(2,589,677,900)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>146,046,935,099</b>	<b>185,609,767,043</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	147,481,038,372	187,043,870,316
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)	149		(1,434,103,273)	(1,434,103,273)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>10,901,270,562</b>	<b>10,164,285,281</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,110,685,454	613,364,252
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,808,502,140	3,254,272,962
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	13,933,932	11,743,444
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		7,968,149,036	6,284,904,623

<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260 )	<b>200</b>		<b>167,315,740,935</b>	<b>170,746,109,455</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</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>35,173,793,666</b>	<b>36,750,542,959</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	11,951,323,319	13,295,599,210
. Nguyên giá	222		36,791,395,388	36,791,395,388
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24,840,072,069)	(23,495,796,178)
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	20,507,557,379	20,740,030,781
. Nguyên giá	228		21,777,747,289	21,777,747,289
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,270,189,910)	(1,037,716,508)
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>92,746,905,553</b>	<b>94,247,111,461</b>
. Nguyên giá	241		105,281,630,278	105,281,630,278
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(12,534,724,725)	(11,034,518,817)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>37,215,319,573</b>	<b>36,701,519,573</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		513,800,000	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	28,109,722,346	28,109,722,346
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(11,654,459,121)	(11,654,459,121)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2,179,722,143</b>	<b>3,046,935,462</b>
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,902,532,140	2,739,745,459
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		277,190,003	307,190,003
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,970,105,272,117</b>	<b>1,941,086,043,949</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/06/2014)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2014)
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b> (300 = 310 + 330)	<b>300</b>		<b>1,812,172,458,355</b>	<b>1,788,966,593,116</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,576,609,518,228</b>	<b>1,554,731,112,359</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	812,199,331,889	739,328,491,685
2. Phải trả cho người bán	312		601,901,144,389	697,732,434,171
3. Người mua trả tiền trước	313		94,529,194,018	78,973,182,111
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,421,058,753	2,563,402,024
5. Phải trả người lao động	315		34,264,674	943,185,905
6. Chi phí phải trả	316	V.17	210,140,851	2,778,833,750
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	69,934,179,969	34,872,279,028
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(3,619,796,315)	(2,460,696,315)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>235,562,940,127</b>	<b>234,235,480,757</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		11,515,725,752	10,188,266,382
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	223,760,000,000	223,760,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	287,214,375	287,214,375
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		0	0

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b> (400 = 410 + 430)	<b>400</b>		<b>157,932,813,762</b>	<b>152,119,450,833</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>157,365,068,172</b>	<b>151,459,491,350</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		15,528,341,279	15,528,341,279
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5,329,627,030	5,329,627,030
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		20,827,528,953	14,921,952,131
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>567,745,590</b>	<b>659,959,483</b>
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	567,745,590	659,959,483
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,970,105,272,117</b>	<b>1,941,086,043,949</b>

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

TÀI SẢN	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/06/2014)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2014)
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 7 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
Nguyễn Văn Thanh

  
Tạ Quang Trường

  
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 II NĂM 2014

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II NĂM 2014	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2014	QUÝ II NĂM 2013	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2013
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	428,913,545,473	757,878,382,229	382,443,718,812	693,803,960,456
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,820,730,547	2,185,453,011	8,370,269,726	9,463,752,440
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		427,092,814,926	755,692,929,218	374,073,449,086	684,340,208,016
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	406,346,947,167	716,931,452,353	345,236,110,264	633,840,926,122
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		20,745,867,759	38,761,476,865	28,837,338,822	50,499,281,894
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	15,554,239,209	33,097,465,796	10,951,856,888	24,354,130,272
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	20,520,078,513	37,915,875,295	19,009,816,568	32,699,575,568
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		21,167,512,533	37,681,535,539	16,612,594,938	28,644,025,876
8. Chi phí bán hàng	24		2,081,573,140	2,899,591,833	2,931,175,967	5,215,654,195
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11,052,237,854	25,268,194,368	13,620,917,467	27,348,732,777
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		2,646,217,461	5,775,281,165	4,227,285,708	9,589,449,626
11. Thu nhập khác	31		501,427,000	515,682,691	138,649,443	272,680,075
12. Chi phí khác	32		0	2,138,576	217,971,087	221,715,187
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		501,427,000	513,544,115	(79,321,644)	50,964,888
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,147,644,461	6,288,825,280	4,147,964,064	9,640,414,514
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	0	15,879,780	1,036,991,016	2,410,103,629
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52)	60		3,147,644,461	6,272,945,500	3,110,973,048	7,230,310,885
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 7 năm 2014

Tổng Giám Đốc

  
Nguyễn Văn Khoa

  
Tạ Quang Trường

  
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 II NĂM 2014**

Đơn vị tính : Đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2014	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2013
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		1,427,252,001,392	873,897,380,116
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1,508,487,591,888)	(862,975,387,266)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10,776,659,875)	(11,671,991,994)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(38,502,137,849)	(31,091,370,395)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,060,266,942)	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		899,075,444,080	1,423,872,662,867
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(911,571,682,203)	(1,472,032,878,915)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(145,070,893,285)</b>	<b>(80,001,585,587)</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	0	(1,320,280,624)
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		15,470,000	78,485,500
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		(513,800,000)	(4,000,000,000)
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		6,648,725,567	3,054,978,222
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>6,150,395,567</b>	<b>(2,186,816,902)</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	0
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		909,634,042,802	737,105,238,813
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(838,378,920,212)	(631,748,818,065)
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	(6,030,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>71,255,122,590</b>	<b>105,350,390,748</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20+30+40 )</b>	<b>50</b>		<b>(67,665,375,128)</b>	<b>23,161,988,259</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>118,421,920,101</b>	<b>61,346,550,024</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(29,383,747)	47,442,014
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>50,727,161,226</b>	<b>84,555,980,297</b>

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
Nguyễn Văn Thanh

  
Tạ Quang Trường

  
Nguyễn Quốc Cường

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2014

### 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 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014).
- 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: Kế 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**

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Tiền mặt	1,157,309,827	1,191,813,431
- Tiền gửi ngân hàng	49,569,851,399	68,900,176,343
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền	0	48,330,000,000
<b>Cộng</b>	<b>50,727,161,226</b>	<b>118,421,989,774</b>



<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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	326,006,394,822	183,603,528,666
<b>Cộng</b>	<b>326,006,394,822</b>	<b>183,603,528,666</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Hàng mua đang đi đường	0	3,859,456,323
- 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	145,917,308,142	181,620,683,763
- Hàng gửi đi bán	0	0
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,434,103,273)	(1,434,103,273)
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>146,046,935,099</b>	<b>185,609,767,043</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Thuế TNDN nộp thừa	0	0
- Thuế nhập khẩu nộp thừa	11,743,444	11,743,444
- Thuế TNCN	2,190,488	
<b>Cộng</b>	<b>13,933,932</b>	<b>11,743,444</b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>
<b>8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:</b>		

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 (01/01/2014)</b>	20,052,880,242	3,571,241,706	7,353,555,213	2,360,111,327	152,810,137	3,300,796,763	36,791,395,388
- Mua trong năm							0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							0
- Tăng khác							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (30/06/2014)</b>	20,052,880,242	3,571,241,706	7,353,555,213	2,360,111,327	152,810,137	3,300,796,763	36,791,395,388
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2014)</b>	10,967,860,687	3,372,693,809	4,465,005,963	1,917,850,233	152,810,137	2,619,575,349	23,495,796,178
- Khấu hao trong năm	599,468,106	101,789,588	415,742,808	96,023,109		131,252,280	1,344,275,891
- Tăng khác							0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (30/06/2014)</b>	11,567,328,793	3,474,483,397	4,880,748,771	2,013,873,342	152,810,137	2,750,827,629	24,840,072,069
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2014)	9,085,019,555	198,547,897	2,888,549,250	442,261,094	0	681,221,414	13,295,599,210
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2014)	8,485,551,449	96,758,309	2,472,806,442	346,237,985	0	549,969,134	11,951,323,319

\* 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: **9.734.241.664 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							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</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								
- Tặng khác								
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính								
- Giảm khác								
<b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>	0	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	0
- Tại ngày cuối kỳ (31/12/2013)	0	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>	21,279,738,169				498,009,120		21,777,747,289
- Mua trong năm							0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tặng do hợp nhất kinh doanh							
- Tặng khác							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>	21,279,738,169				498,009,120		21,777,747,289
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2013)</b>	539,707,388				498,009,120		1,037,716,508
- Khấu hao trong năm	232,473,402						232,473,402
- Tặng khác							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/12/2013)</b>	772,180,790				498,009,120		1,270,189,910
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2013)	20,740,030,781				0		20,740,030,781
- Tại ngày cuối kỳ (31/12/2013)	20,507,557,379				0		20,507,557,379

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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>105,281,630,278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,281,630,278</b>
- Quyền sử dụng đất	67,678,656,324			67,678,656,324
- 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>11,034,518,817</b>	<b>1,500,205,908</b>	<b>0</b>	<b>12,534,724,725</b>
- Quyền sử dụng đất	1,495,660,909	747,830,454		2,243,491,363
- Nhà	9,538,857,908	752,375,454		10,291,233,362
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>94,247,111,461</b>	<b>(1,500,205,908)</b>	<b>0</b>	<b>92,746,905,553</b>
- Quyền sử dụng đất	66,182,995,415	(747,830,454)		65,435,164,961
- Nhà	28,064,116,046	(752,375,454)	0	27,311,740,592
- 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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	28,109,722,346	28,109,722,346
<b>Cộng</b>	<b>28,109,722,346</b>	<b>28,109,722,346</b>

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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	1,902,532,140	2,739,745,459
<b>Cộng</b>	<b>1,902,532,140</b>	<b>2,739,745,459</b>

<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Vay ngắn hạn	812,199,331,889	733,388,491,685
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	5,940,000,000
<b>Cộng</b>	<b>812,199,331,889</b>	<b>739,328,491,685</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Thuế GTGT	1,385,631,343	449,082,293
- Thuế GTGT hàng NK	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	0	2,044,387,162
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nhà thầu phụ		
- Thuế Thu nhập cá nhân	35,427,410	69,932,569
- 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>1,421,058,753</b>	<b>2,563,402,024</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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	2,239,819,258	2,778,833,750
<b>Cộng</b>	<b>2,239,819,258</b>	<b>2,778,833,750</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh phí công đoàn	51,862,042	124,145,674
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm xã hội	252,272,471	18,771,780
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	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	69,630,045,456	34,729,361,574
<b>Cộng</b>	<b>69,934,179,969</b>	<b>34,872,279,028</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>223,760,000,000</b>	<b>223,760,000,000</b>
- Vay ngân hàng	23,760,000,000	23,760,000,000
- 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>223,760,000,000</b>	<b>223,760,000,000</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**

a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	31/06/2014	01/01/2014
- 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/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	31/06/2014	01/01/2014
- 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>15,528,341,279</b>	<b>5,329,627,030</b>	<b>0</b>	<b>14,921,952,131</b>		<b>151,459,491,350</b>
- Tăng vốn trong năm nay								<b>0</b>
-Lãi trong năm nay						6,288,825,280		<b>6,288,825,280</b>
- Tăng khác								<b>0</b>
- Giảm vốn trong năm nay								
-Lỗ trong năm nay								<b>0</b>
- Giảm khác						383,248,458		<b>383,248,458</b>
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>84,402,680,000</b>	<b>31,276,890,910</b>	<b>15,528,341,279</b>	<b>5,329,627,030</b>	<b>0</b>	<b>20,827,528,953</b>	<b>0</b>	<b>157,365,068,172</b>

<b>b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2014</b>	<b>01/01/2014</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	5,530,888,007	5,096,259,507
- Chi sự nghiệp	(4,963,142,417)	(4,436,300,024)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	567,745,590	659,959,483

<b>24 - Tài sản thuê ngoài</b>	<b>31/06/2014</b>	<b>01/01/2014</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 )



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

428,913,545,473

757,878,382,229

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)**

1,820,730,547

2,185,453,011

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	471,357,004	789,260,413
- Hàng bán bị trả lại	1,349,373,543	1,396,192,598
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0
- Thuế xuất khẩu		0

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

427,092,814,926

755,692,929,218

Trong đó :

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

**28 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)**

Quý II năm 2014

6 Tháng đầu năm 2014

- Giá vốn của hàng hoá đã bán	406,346,947,167	716,931,452,353
- 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>406,346,947,167</b>	<b>716,931,452,353</b>

**29 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )**

Quý II năm 2014

6 Tháng đầu năm 2014

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	57,211,307	164,275,782
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	3,000,000,000	6,069,000,000
- Lãi bán ngoại tệ		0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,471,043,720	4,367,861,120
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	11,093,964,370	22,496,328,894
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

<b>Cộng</b>	<b>15,622,219,397</b>	<b>33,097,465,796</b>
-------------	-----------------------	-----------------------

<b>30 - Chi phí tài chính ( Mã số 22 )</b>	<b>Quý II năm 2014</b>	<b>6 Tháng đầu năm 2014</b>
- Lãi tiền vay	19,137,834,126	35,651,857,132
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	2,599,045
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0
- Lỗ bán ngoại tệ		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,382,244,387	2,261,419,118
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>20,520,078,513</b>	<b>37,915,875,295</b>

<b>31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành ( Mã số 51 )</b>	<b>Quý II năm 2014</b>	<b>6 Tháng đầu năm 2014</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	15,879,780	15,879,780
- 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>15,879,780</b>	<b>15,879,780</b>

<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại ( Mã số 52 )</b>	<b>Quý II năm 2014</b>	<b>6 Tháng đầu năm 2014</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 II năm 2014</b>	<b>6 Tháng đầu năm 2014</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công	4,433,834,297	10,260,618,973
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	761,626,764	1,656,173,633
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	632,751,959	1,084,342,154
- Chi phí khác bằng tiền	7,305,697,974	15,166,651,441
<b>Cộng</b>	<b>13,133,910,994</b>	<b>28,167,786,201</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 II năm 2014	6 Tháng đầu năm 2014
<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 II năm 2014	6 Tháng đầu năm 2014	
	VND	VND	
<b>Doanh thu bán hàng</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	76,039,839,887	84,646,772,219
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	4,795,861,922	3,885,380,826
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con		
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex tại Đà Nẵng	Chi nhánh Công ty con	0	4,666,667
<b>Mua hàng hóa</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	4,417,560,000	7,424,735,239

- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con		64,248,360
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	76,894,450	
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con		

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

	Mối quan hệ	30/06/2014	01/01/2014
		VND	VND
<b>Phải thu</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	85,580,549,564	69,824,497,754
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	58,590,775,809	60,501,876,786
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	10,717,148,256	7,989,935,095
- 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	76,628,935	286,628,935
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex tại Đà Nẵng	Chi nhánh Công ty con	0	
<b>Phải trả</b>			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	201,531,610,208	303,507,512,325
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con		86,999,258
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	4,364,302,023	4,019,579,999



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 ) : .....

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2014

Tổng Giám Đốc

  
Nguyễn Văn Thanh

  
Tạ Quang Trường

  
Nguyễn Quốc Cường

