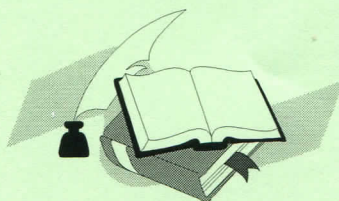


THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm 2 - 9
(NADYPHAR)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2011



Nơi Nhận : Ban Kiểm soát

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		<u>77.619.368.955</u>	<u>83.258.184.225</u>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		<u>15.266.745.084</u>	<u>22.229.951.106</u>
1. Tiền (111+112+113)	111	V.01	1.566.745.084	1.829.951.106
2. Các khoản tương đương tiền	112		13.700.000.000	20.400.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		<u>23.136.044.088</u>	<u>22.778.773.036</u>
1. Phải thu của khách hàng (131)	131		22.014.507.395	21.444.216.387
2. Trả trước cho người bán (331)	132		756.028.746	1.035.091.051
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 (138,338)	135	V.03	365.507.947	299.465.598
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		<u>39.042.607.049</u>	<u>37.988.952.079</u>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	39.344.589.635	38.290.934.665
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(301.982.586)	(301.982.586)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		<u>173.972.734</u>	<u>260.508.004</u>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		29.357.669	158.742.279
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05		
3. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141, 144)	158		144.615.065	101.765.725
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		<u>83.637.128.187</u>	<u>83.629.589.619</u>
I. Các khoản phải thu dài hạn của khách hàng	210			
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		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		<u>44.465.452.186</u>	<u>65.486.215.173</u>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	<u>39.662.863.871</u>	<u>39.211.831.693</u>
* Nguyên giá	222		89.872.172.359	86.144.104.741
* Giá trị hao mòn lũy kế	223		(50.209.308.488)	(46.932.273.048)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
* Nguyên giá	225			
* Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.768.541.951	25.403.975.299
* Nguyên giá	228		5.268.716.851	25.861.689.759
* Giá trị hao mòn lũy kế	229		(500.174.900)	(457.714.460)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	34.046.364	870.408.181
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	<u>32.419.822.784</u>	<u>12.370.739.808</u>
* Nguyên giá	241		40.965.282.178	20.372.309.270
* Giá trị hao mòn lũy kế	242		(8.545.459.394)	(8.001.569.462)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		<u>6.269.218.579</u>	<u>5.290.000.000</u>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6.179.218.579	5.200.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	90.000.000	90.000.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		<u>482.634.638</u>	<u>482.634.638</u>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	437.980.095	437.980.095
3. Tài sản dài hạn khác	268		44.654.543	44.654.543
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		161.256.497.142	166.887.773.844

TS-NV

NGUỒN VỐN	Mã số		Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	C	D	D
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		50.626.482.434	64.756.583.039
I. Nợ ngắn hạn	310		<u>38.964.709.082</u>	<u>50.950.747.344</u>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	23.307.418.389	21.992.356.331
2. Phải trả cho người bán (331)	312		8.662.210.065	13.321.297.394
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		29.481.160	30.199.699
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.440.601.060	2.779.136.090
5. Phải trả người lao động	315		1.991.108.051	2.494.350.698
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	470.561.630	
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 khác (138,338)	319	V.18	1.467.983.395	6.416.131.800
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	323		1.595.345.332	3.917.275.332
II. Nợ dài hạn	330		<u>11.661.773.352</u>	<u>13.805.835.695</u>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác (344)	333		2.112.420.000	1.894.467.500
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	9.377.629.105	11.635.673.273
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm (351,416)	336		171.724.247	275.694.922

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		110.630.014.708	102.131.190.805
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	110.630.014.708	102.131.190.805
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		55.500.000.000	55.500.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17.380.542.000	17.380.542.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (415)	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		20.204.046.282	20.204.046.282
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		4.374.698.702	4.374.698.702
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		13.170.727.724	4.671.903.821
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ (466)	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		161.256.497.142	166.887.773.844

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

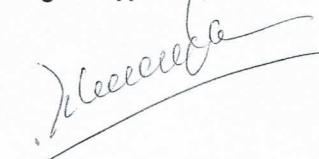

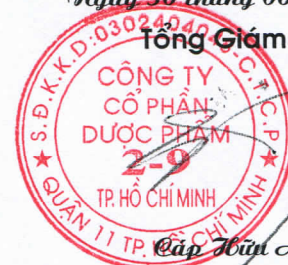
Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	001	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	002		37.401.958	37.401.958
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		1.396.500	1.396.500
5. Ngoại tệ các loại	007		0,92	0,92
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			

Ngày 30 tháng 06 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Thanh Phong

Trịnh Bích Dung

Cấp Hữu Ảnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2011

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Quý 2		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	33.015.869.458	31.321.433.426	66.687.133.819	55.475.714.052
<i>Doanh thu bán hàng</i>	01a		32.108.277.360	30.106.513.055	64.849.682.547	53.036.976.452
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	01b					
<i>Doanh thu cho thuê bất động sản</i>	01c		906.377.698	1.214.920.371	1.836.236.872	2.438.737.600
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		846.168.468	546.553.732	1.110.985.808	966.828.493
<i>Chiết khấu thương mại</i>	02a		821.848.770	518.710.058	960.403.672	867.010.579
<i>Giảm giá hàng bán</i>	02b				100.370.498	
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	02c		24.319.698	27.843.674	50.211.638	99.817.914
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cc DV (10=01-02)	10		32.169.700.990	30.774.879.694	65.576.148.011	54.508.885.559
4. Giá vốn hàng bán	11	27	22.288.914.726	21.261.064.946	44.848.849.732	37.093.775.833
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc DV (20 = 10-11)	20		9.880.786.264	9.513.814.748	20.727.298.279	17.415.109.726
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	713.372.506	28.964.984	1.187.461.859	53.777.247
7. Chi phí tài chính	22	28	1.130.340.086	1.372.483.985	2.002.084.112	2.564.295.810
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.099.539.298	1.364.278.553	1.964.295.416	2.552.180.275
8. Chi phí bán hàng	24		2.482.822.929	1.912.174.669	4.924.424.472	4.055.723.458
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.315.649.895	1.514.712.283	4.777.138.581	3.623.309.177
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		4.665.345.860	4.743.408.795	10.211.112.973	7.225.558.528
11. Thu nhập khác	31		50.803.181	250.240.026	126.664.016	292.089.393
12. Chi phí khác	32		31.883.273	239.591.559	81.953.086	271.308.360
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		18.919.908	10.648.467	44.710.930	20.781.033
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.684.265.768	4.754.057.262	10.255.823.903	7.246.339.561
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	30	800.000.000	700.000.000	1.500.000.000	1.200.000.000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		3.884.265.768	4.054.057.262	8.755.823.903	6.046.339.561
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				1.578	1.493

Người lập biểu

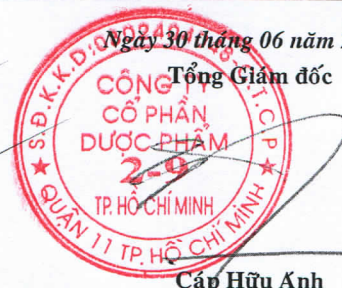
Trần Thanh Phong

Kế toán trưởng

Trịnh Bích Dung

Ngày 30 tháng 06 năm 2011

Tổng Giám đốc



Cấp Hữu Ảnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2011

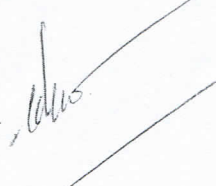
CHỈ TIÊU	MS	TM	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		60.687.888.483	49.873.596.081
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(32.913.624.282)	(22.443.894.302)
3. Tiền chi trả cho người lao động (334)	03		(10.275.641.265)	(9.778.151.759)
4. Tiền chi trả lãi vay (6353)	04		(1.964.295.416)	(2.548.173.727)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (3334)	05		(3.397.640.074)	(2.373.615.056)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.421.946.240	694.313.687
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(13.134.725.097)	(12.328.470.688)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động kinh doanh	20		423.908.589	1.095.604.236
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(3.846.896.850)	(1.154.103.003)
2. Tiền thu từ th lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		3.054.545	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(979.218.579)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		919.394.133	20.179.997
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.903.666.751)	(1.133.923.006)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
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	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được	33		29.434.022.109	22.897.704.168
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(29.717.004.219)	(24.275.416.574)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.200.465.750)	(2.012.365.600)
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.483.447.860)	(3.390.078.006)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		(6.963.206.022)	(3.428.396.776)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		22.229.951.106	4.078.566.082
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.1	15.266.745.084	650.169.306

Ngày 30 Tháng 06 Năm 2011

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng





Trần Thanh Phong

Trịnh Bích Dung



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2011

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Thành lập:** Công ty cổ phần Dược Phẩm 2/9 được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000594 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 10 tháng 9 năm 2001 Đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 23 tháng 9 năm 2010
- Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cổ phần trong đó:
 - Cổ phần Nhà nước chiếm 29% vốn điều lệ.
 - Cổ phần của các cổ đông khác chiếm 71% vốn điều lệ
- Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất - kinh doanh Dược phẩm
- Ngành nghề kinh doanh:** Sản xuất kinh doanh, xuất nhập khẩu dược phẩm, gia công sản xuất bao bì dược, cho thuê mặt bằng. Đầu tư xây dựng, cho thuê và kinh doanh cao ốc văn phòng.

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và lập báo cáo tài chính: **Việt Nam đồng.**

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng:
Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam theo **Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC** ngày 20/3/2006 của Bộ Tài Chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:
Công Ty tuân thủ chấp hành các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và tuân thủ các qui định pháp lí có liên quan.
- Hình thức kế toán áp dụng: **chứng từ ghi sổ.**

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Những nghiệp vụ liên quan đến các loại ngoại tệ phát sinh trong năm được qui đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân của Liên ngân hàng Nhà nước tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
- Các chênh lệch phát sinh do quy đổi ngoại tệ và đánh giá lại số dư các tài khoản ngoại tệ được kết chuyển vào lãi, lỗ của niên độ.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc đánh giá: *Được ghi nhận theo giá gốc. (Thực hiện theo chuẩn mực số 02 "Hàng tồn kho").*

Phương pháp xác định giá trị hàng hóa tồn kho cuối kỳ: **Bình quân gia quyền.**

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: **theo phương pháp kê khai thường xuyên.**

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

áp dụng theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính.

3. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được đưa vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình: nguyên giá được ghi nhận là toàn bộ chi phí bỏ ra để có quyền sử dụng đất. Đơn vị không trích khấu hao cho quyền sử dụng đất.

Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao được tính dựa trên nguyên giá của tài sản cố định và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm dựa trên mức độ hữu dụng dự tính của TSCĐ phù hợp với quyết định số 203/2009/TT-BTC của Bộ tài chính ban hành ngày 20/10/2009.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

* Theo nguyên giá nhà cho thuê hoạt động.

* Khấu hao đường thẳng.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

- Nguyên tắc ghi nhận theo giá gốc

- Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

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

* Chi phí đi vay: *ghi nhận vào chi phí sản xuất trong kỳ*

* Tỷ lệ vốn hóa trong kỳ: *theo từng hợp đồng vay.*

7. Ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ nhưng chưa có hoá đơn, chứng từ.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm áp dụng theo thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14/8/2003. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% trên quỹ lương làm cơ sở đóng BHXH và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Phân chia lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quyết định của Hội đồng Quản Trị và theo Điều lệ Công Ty.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

* DT bán hàng: *Khi chuyển đổi quyền sở hữu và xuất hóa đơn*

* DT cung cấp dịch vụ: *Theo hợp đồng cho thuê hoạt động TSCĐ và xuất hóa đơn*

* DT hoạt động tài chính: *Theo thực tế phát sinh*

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Áp dụng theo thông tư 130/2008/TT-BTC và các văn bản hướng dẫn liên quan.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	507.801.003	386.765.700
- Tiền gửi ngân hàng	1.058.944.081	1.443.185.406
- Tiền gửi có kỳ hạn	13.700.000.000	20.400.000.000
Cộng	15.266.745.084	22.229.951.106

2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế TNCN của CBCMV	316.056.510	261.799.684
- Bảo hiểm Xã hội	-	27.339.816
- Phải thu khác	49.451.437	10.326.098
Cộng	365.507.947	299.465.598

4. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	21.107.769.734	18.957.882.133
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.045.902.994	5.806.102.277
- Thành phẩm	15.147.645.441	13.490.926.329
- Hàng hóa	43.271.466	36.023.926
Cộng giá gốc hàng tồn kho	39.344.589.635	38.290.934.665
- Dự phòng giảm giá nguyên vật liệu tồn kho	117.942.266	117.942.266
- Dự phòng giảm giá thành phẩm tồn kho	184.040.320	184.040.320
Cộng	301.982.586	301.982.586

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu năm	39.046.274.116	37.938.147.573	3.698.884.750	5.460.798.302	86.144.104.741
- Mua trong kỳ	1.320.174.252	1.606.552.820	674.514.182	126.826.364	3.728.067.618
- Đầu tư XDDB hoàn thành	-	-	-	-	-
- BĐS đầu tư chuyển sang	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Góp vốn	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	40.366.448.368	39.544.700.393	4.373.398.932	5.587.624.666	89.872.172.359

Khoản mục	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng Cộng
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	10.684.404.501	27.976.649.739	3.301.690.578	4.969.528.230	46.932.273.048
- Khấu hao trong năm	801.774.410	2.199.587.180	143.074.407	134.839.443	3.279.275.440
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		-			-
- Góp vốn					-
Số dư cuối năm	11.486.178.911	30.173.996.919	3.444.764.985	5.104.367.673	50.209.308.488
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	28.361.869.615	9.961.497.834	397.194.172	491.270.072	39.211.831.693
Tại ngày cuối năm	28.880.269.457	9.370.703.474	928.633.947	483.256.993	39.662.863.871

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **25.026.078.311 đồng**
+ TSCĐ hữu hình 20.614.624.069
+ TSCĐ vô hình 422.330.760
+ Bất động sản đầu tư 3.989.123.482

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay là: **37.350.860.568 đồng**
Trong đó: + Nhà máy GMP WHO Quận 2 33.265.974.716 đồng
+ Nhà 299/22 Lý Thường Kiệt 4.084.885.852 đồng

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	25.182.022.999	679.666.760	25.861.689.759
- Mua trong năm			-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	20.592.972.908		20.592.972.908
Số dư cuối năm	-	679.666.760	5.268.716.851
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm		457.714.460	457.714.460
- Khấu hao trong năm		42.460.440	42.460.440
Số dư cuối năm	-	500.174.900	500.174.900
Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
Tại ngày đầu năm	-	221.952.300	25.403.975.299
Tại ngày cuối năm	-	179.491.860	4.768.541.951

Quyền sử dụng đất nhà xưởng KCN Cát Lái quận 2, không tính khấu hao.

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XDGB dở dang	34.046.364	870.408.181
Trong đó: + Dự án 90 Hùng Vương	34.046.364	34.046.364
+ Dự án 299/22 Lý Thường Kiệt		836.361.817
Cộng	34.046.364	870.408.181

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá BĐS đầu tư	20.372.309.270	20.592.972.908	0	40.965.282.178
- Nhà	20.372.309.270	-		20.372.309.270
- Quyền sử dụng đất		20.592.972.908		20.592.972.908
Giá trị hao mòn lũy kế	8.001.569.462	543.889.932	0	8.545.459.394
- Nhà	8.001.569.462	327.663.714	-	8.329.233.176
- Quyền sử dụng đất		216.226.218		216.226.218
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	12.370.739.808	20.376.746.690	0	32.419.822.784
- Nhà	12.370.739.808			12.043.076.094
- Quyền sử dụng đất	0	20.376.746.690	0	20.376.746.690

13. Đầu tư dài hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua cổ phiếu Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm 3/2	90.000.000	90.000.000
Cộng	90.000.000	90.000.000

14 Tài sản dài hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ tại Cty Hơi Kỹ nghệ Que hàn (võ bình Gas)	34.654.543	34.654.543
- Ký quỹ tại Cty Xe khách Sài Gòn	10.000.000	10.000.000
Cộng	44.654.543	44.654.543

15. Vay và nợ ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	22.647.418.389	20.672.356.331
+ Ngân hàng Nông nghiệp	6.459.930.930	1.097.533.328
+ Ngân hàng Ngoại Thương-CN Bến Thành	10.191.266.404	2.395.266.402
+ Ngân hàng Đầu tư và Phát triển	3.080.221.055	12.968.556.601
+ Cán bộ công nhân viên, Cty Sapharco	2.916.000.000	4.211.000.000
- Vay dài hạn đến hạn trả (Cao ốc 78-80 CMT8)	660.000.000	1.320.000.000
Cộng	23.307.418.389	21.992.356.331

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	800.000.000	2.697.640.074
- Thuế thu nhập cá nhân	77.608.560	81.496.016
- Tiền thuê đất	562.992.500	-
Cộng	1.440.601.060	2.779.136.090

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	57.472.178	72.858.175
- Bảo hiểm xã hội	181.786.750	
- Bảo hiểm Y tế	39.355.305	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	17.136.852	
- Nhận ký quỹ ngắn hạn	-	107.750.000
- Cổ tức phải trả	421.918.703	3.622.384.453
- Hoa hồng phải trả	111.589.391	259.624.936
- Chi phí trích trước (Khách hàng thân thiết)	8.197.416	560.276.485
- Tài sản thừa chờ giải quyết	420.788.729	420.788.729
- Phải trả khác	209.738.071	1.372.449.022
Cộng	1.467.983.395	6.416.131.800

20- Vay và nợ dài hạn	9.377.629.105	11.635.673.273
a- Vay dài hạn		
- Vay Ngân hàng	2.776.749.082	5.034.793.250
b- Nợ dài hạn		
- Công trình 78-80 CMT8	6.600.880.023	6.600.880.023
21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (Tk 243)		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	437.980.095	437.980.095
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	437.980.095	437.980.095

22. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ DPTC & quỹ khác	Lợi nhuận sau thuế chưa phân	Cộng
Số dư đầu năm trước	40.499.680.000	16.957.896.824	3.563.161.338	2.333.826.616	63.354.564.778
- Lợi nhuận				16.230.747.289	16.230.747.289
- Tăng vốn trong năm	32.380.862.000	-			32.380.862.000
- Trích các quỹ		3.246.149.458	811.537.364	(4.057.686.822)	-
- Trích quỹ Khen thưởng				(2.434.612.093)	(2.434.612.093)
- Trích quỹ Phúc lợi				(811.537.364)	(811.537.364)
- Chia cổ tức năm				(5.969.961.600)	(5.969.961.600)
- Giảm khác			0	(618.872.205)	(618.872.205)
Số dư cuối năm trước	72.880.542.000	20.204.046.282	4.374.698.702	4.671.903.821	102.131.190.805
Số dư đầu năm nay					
- Lợi nhuận				8.755.823.903	8.755.823.903
- Thù lao hội đồng quản trị				(257.000.000)	(257.000.000)
Số dư cuối năm nay	72.880.542.000	20.204.046.282	4.374.698.702	13.170.727.724	110.630.014.708

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (29%)	16.095.000.000	16.095.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác (71%)	39.405.000.000	39.405.000.000
Tổng cộng	55.500.000.000	55.500.000.000

đ- Cổ phiếu:

	Cuối kỳ	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:	5.550.000	5.550.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.550.000	5.550.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.550.000	5.550.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	5.550.000	5.550.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.550.000	5.550.000

*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/CP

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển	20.204.046.282	20.204.046.282
- Quỹ dự phòng tài chính	4.374.698.702	4.374.698.702

* Mục đích trích lập các quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính:

- Quỹ đầu tư phát triển được dùng để mua sắm TSCĐ mới , XDCB.
- Quỹ dự phòng tài chính dùng để đề phòng những trường hợp gặp rủi ro thua lỗ trong kinh doanh, gặp thiên tai, hỏa hoạn ... hoặc bổ sung vốn kinh doanh từ quỹ dự phòng tài chính sử dụng không hết.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu bán thành phẩm	64.668.729.403	52.901.744.177
- Doanh thu bán hàng hóa	180.953.144	135.232.275
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.214.400	-
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	1.836.236.872	2.438.737.600
Cộng	66.687.133.819	55.475.714.052
26. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu hàng bán	960.403.672	867.010.579
- Giảm giá hàng bán	100.370.498	-
- Hàng bán bị trả lại	50.211.638	99.817.914
Cộng	1.110.985.808	966.828.493
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu trao đổi sản phẩm hàng hoá	63.738.696.739	52.070.147.959
- Doanh thu trao đổi dịch vụ	1.214.400	-
- Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản	1.836.236.872	2.438.737.600
Cộng	65.576.148.011	54.508.885.559
28. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn hàng hóa đã cung cấp	171.311.686	128.190.308
- Giá vốn thành phẩm đã bán	43.825.269.284	36.209.437.904
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	2.055.271	-
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	850.213.491	756.147.621
Cộng	44.848.849.732	37.093.775.833
29. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, cho vay	1.140.318.681	20.179.997
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	13.200.000	-
- Chiết khấu thanh toán	33.943.178	33.597.250
Cộng	1.187.461.859	53.777.247

30. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	1.964.295.416	2.552.180.275
- Chiết khấu thanh toán	37.788.696	12.115.535
Cộng	2.002.084.112	2.564.295.810

32- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Mã số 70)

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	8.755.823.903	6.046.339.561
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	5.550.000	4.049.968
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	5.550.000	4.049.968
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5.550.000	4.049.968
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.578	1.493

33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

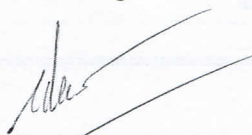
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	31.267.479.336	31.032.597.215
- Chi phí nhân công	11.254.032.323	9.903.126.004
- Chi phí khấu hao	3.319.495.880	3.236.700.305
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.795.801.437	1.708.395.651
- Chi phí khác bằng tiền	5.976.300.263	5.209.464.907
Cộng	53.613.109.239	51.090.284.082

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**5. Thông tin so sánh được**

Lập Bảng


Trần Thanh Phong

Kế toán trưởng


Trịnh Bích Dung

Ngày 30 tháng 06 năm 2011



TỔNG GIÁM ĐỐC


Cáp Hữu Anh