

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
cho giai đoạn sáu tháng kết thúc
ngày 30 tháng 06 năm 2012



Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Bảng cân đối kế toán trước hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2012 (tiếp theo)

Quyết định Thành lập 2405/QĐ-CT.UB ngày 5 tháng 8 năm 2004

Quyết định này do Ủy Ban Nhân dân Thành phố Cần Thơ cấp.

Giấy Chứng nhận Đăng Ký Kinh doanh 5703000111 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Cần Thơ cấp vào ngày 15 tháng 9 năm 2004. Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh của Công ty được điều chỉnh nhiều lần, lần điều chỉnh gần nhất là giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 1800156801 được cấp ngày 25 tháng 6 năm 2012.

Hội đồng Quản trị

Bà Phạm Thị Việt Nga	Chủ tịch
Bà Lê Minh Hồng	Phó Chủ tịch
Ông Lê Chánh Đạo	Thành viên
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Hồng Loan	Thành viên
Ông Nguyễn Như Song	Thành viên
Ông Lê Đình Bửu Trí	Thành viên
Ông Nguyễn Sĩ Trung Kỳ	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Bà Phạm Thị Việt Nga	Tổng Giám đốc
Bà Lê Minh Hồng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Chánh Đạo	Phó Tổng Giám đốc
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Ngọc Diệp	Phó Tổng Giám đốc

Ban Kiểm soát

Ông Trần Quốc Hưng	Trưởng ban
Bà Trần Thị Ánh Như	Thành viên
Bà Nguyễn Phương Thảo	Thành viên

Trụ sở đăng ký 288 Bis Nguyễn Văn Cừ, Phường An Hòa,
Quận Ninh Kiều, Thành phố Cần Thơ
Việt Nam

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Bảng cân đối kế toán trước hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2012 (tiếp theo)

	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012 VNĐ	31/12/2011 VNĐ
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		1.515.777.958.845	1.313.661.016.517
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	459.512.281.580	367.470.471.515
Tiền	111		115.638.115.837	253.806.115.800
Các khoản tương đương tiền	112		343.874.165.743	113.664.355.715
Các khoản phải thu	130	4	483.923.843.740	455.594.547.921
Phải thu thương mại	131		358.666.697.798	320.045.947.907
Trả trước cho người bán	132		72.484.969.383	78.175.999.715
Các khoản phải thu khác	135		54.335.420.634	58.935.844.374
Dự phòng phải thu khó đòi	139		(1.563.244.075)	(1.563.244.075)
Hàng tồn kho	140	5	561.255.188.262	474.744.126.949
Hàng tồn kho	141		567.155.526.509	479.219.007.611
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(5.900.338.247)	(4.474.880.662)
Tài sản ngắn hạn khác	150		11.086.645.263	15.851.870.132
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.375.629.692	898.817.101
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		763.235.669	4.296.209.672
Thuế phải thu Ngân sách Nhà nước	154	6	1.182.719.669	4.094.359.356
Tài sản ngắn hạn khác	158		6.765.060.233	6.562.484.003
Tài sản dài hạn	200		566.265.775.947	527.395.562.662
Tài sản cố định	220		451.633.590.316	430.525.318.827
Tài sản cố định hữu hình	221	7	263.909.130.572	229.545.041.047
Nguyên giá	222		458.746.796.473	402.612.259.283
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(194.837.665.901)	(173.067.218.236)
Tài sản cố định vô hình	227	8	164.788.749.797	156.164.943.736
Nguyên giá	228		171.683.009.488	162.000.725.488
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(6.894.259.691)	(5.835.781.752)
Xây dựng cơ bản dở dang	230	9	22.935.709.947	44.815.334.044
Bất động sản đầu tư	240	10	5.492.887.209	5.816.300.361
Nguyên giá	241		7.790.891.262	7.790.891.262
Giá trị hao mòn lũy kế	242		(2.298.004.053)	(1.974.590.901)

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ này 3

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Bảng cân đối kế toán trước hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2012 (tiếp theo)

	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012 VNĐ	31/12/2011 VNĐ
Đầu tư tài chính dài hạn	250	11	84.254.493.295	65.224.618.750
Đầu tư vào công ty con	251		69.649.874.545	50.550.000.000
Đầu tư vào công ty liên kết	252		23.787.450.000	23.787.450.000
Đầu tư dài hạn khác	258		11.831.050.200	11.901.050.200
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		(21.013.881.450)	(21.013.881.450)
Tài sản dài hạn khác	260		24.884.805.127	25.829.324.724
Chi phí trả trước dài hạn	261	12	19.818.763.782	20.398.249.520
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	30	3.300.000.000	3.300.000.000
Tài sản dài hạn khác	268		1.766.041.345	2.131.075.204
TỔNG TÀI SẢN	270		2.082.043.734.792	1.841.056.579.179

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Bảng cân đối kế toán trước hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2012 (tiếp theo)

	Mã số	Thuyết minh	30/06/2012 VND	31/12/2011 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ	300		593.566.241.708	533.556.734.235
Nợ ngắn hạn	310		537.471.848.612	475.686.495.838
Vay ngắn hạn	311	13	16.310.749.238	21.115.601.324
Phải trả thương mại	312	14	110.687.544.485	131.796.776.369
Người mua trả tiền trước	313		2.091.448.548	589.540.651
Thuế phải nộp Ngân sách Nhà nước	314	15	23.942.162.884	15.214.638.784
Phải trả người lao động	315		95.784.996.491	102.490.566.716
Chi phí phải trả	316	16	123.315.304.807	151.717.148.092
Các khoản phải trả khác	319	17	99.548.241.485	15.448.696.524
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323	18	65.791.400.674	37.313.527.378
Nợ dài hạn	330		56.094.393.096	57.870.238.397
Dự phòng trợ cấp thôi việc	336	19	32.841.763.532	33.464.925.600
Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339	20	23.252.629.564	24.405.312.797
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.488.477.493.084	1.307.499.844.944
Vốn chủ sở hữu	410		1.488.477.493.084	1.307.499.844.944
Vốn cổ phần	411	21	653.764.290.000	651.764.290.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
Cổ phiếu quỹ	414	21	(455.850.000)	(455.850.000)
Quỹ đầu tư và phát triển	417		483.619.881.808	281.459.992.012
Quỹ dự phòng tài chính	418		66.026.578.871	66.026.578.871
Lợi nhuận chưa phân phối	420		285.522.592.405	308.704.834.061
TỔNG NGUỒN VỐN	440		2.082.043.734.792	1.841.056.579.179

Người lập:

(Chữ ký)
Đặng Phạm Huyền Nhung
Kế toán trưởng

Người duyệt:

(Chữ ký)
Lê Chánh Đạo
Phó Tổng Giám đốc



Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trước hợp nhất cho giai đoạn sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2012

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày		Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/06/2012 VNĐ	30/06/2011 VNĐ	30/06/2012 VNĐ	30/06/2011 VNĐ
Tổng doanh thu	01	22	625.468.279.387	539.338.261.375	1.201.582.048.298	1.105.600.633.246
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	22	(2.364.959.094)	(3.684.585.899)	(4.596.678.404)	(6.100.427.161)
Doanh thu thuần	10	22	623.103.320.293	535.653.675.476	1.196.985.369.894	1.099.500.206.085
Giá vốn hàng bán	11	23	(355.194.220.349)	(295.297.239.275)	(686.247.417.255)	(611.527.303.136)
Lợi nhuận gộp	20		267.909.099.944	240.356.436.201	510.737.952.639	487.972.902.949
Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	75.145.321.901	46.554.735.261	80.766.396.822	58.348.963.895
Chi phí tài chính	22	25	(1.284.427.238)	(1.649.685.190)	(2.816.388.445)	(3.043.978.745)
Trong đó: chi phí lãi vay			(775.945.932)	(563.777.113)	(1.626.605.104)	(887.149.880)
Chi phí bán hàng	24	26	(81.723.765.158)	(110.354.720.488)	(200.082.214.055)	(244.877.205.699)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	(42.929.330.609)	(25.764.022.877)	(73.564.527.969)	(58.997.815.355)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	30		217.116.898.840	149.142.742.907	315.041.218.992	239.402.867.045
Thu nhập khác	31	28	2.655.663.699	1.572.251.357	4.578.425.394	2.795.801.399
Chi phí khác	32	29	(1.418.747.850)	(1.516.161.924)	(2.574.717.707)	(2.623.666.966)
Lợi nhuận khác	40		1.236.915.849	56.089.433	2.003.707.687	172.134.433
Lợi nhuận trước thuế	50		218.353.814.689	149.198.832.340	317.044.926.679	239.575.001.478
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	30	(21.269.548.523)	(13.361.199.641)	(31.522.334.274)	(24.493.889.596)
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	30	-	-	-	-
Lợi nhuận thuần	60		197.084.266.166	135.837.632.699	285.522.592.405	215.081.111.882
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	31	3.018	5.003	4.377	7.958

Người lập:

Đặng Phạm Huyền Nhung
Kế toán trưởng

Người duyệt:

Lê Chánh Đạo
Phó Tổng Giám đốc

Ngày 18 tháng 07 năm 2012

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trước hợp nhất cho giai đoạn sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2012****GIẢI TRÌNH**

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang giải trình về biến động doanh thu và lợi nhuận của 6 tháng đầu năm 2012 so với cùng kỳ năm trước, chi tiết như sau:

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2012		Năm 2011		Tăng, giảm			
	Quý 2	6 tháng	Quý 2	6 tháng	Quý 2		6 tháng	
					Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Doanh thu thuần	623.103	1.196.985	535.654	1.099.500	87,450	16,33%	97,485	8,87%
Lợi nhuận sau thuế	197.084	285.523	135.838	215.081	61,247	45,09%	70,441	32,75%

Nguyên nhân:

1. Lợi nhuận năm 2011 của các công ty con chuyển về tăng làm tăng doanh thu hoạt động tài chính, tác động tăng lợi nhuận tại công ty mẹ:

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2012		Năm 2011		Tăng, giảm			
	Quý 2	6 tháng	Quý 2	6 tháng	Quý 2		6 tháng	
					Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Lợi nhuận các công ty con	62.384	62.384	27.382	27.382	35,002	127,83%	35,002	127,83%
Lợi nhuận thực	134.700	223.138	108.456	187.699	26,244	24,20%	35,439	18,88%

2. Doanh thu tăng

- Hoạt động bán hàng thực hiện giao khoản trên từng địa bàn, tổ chức theo dõi và đôn đốc việc thực hiện nhằm đảm bảo kế hoạch lợi nhuận 505 tỷ với doanh thu 2.750 tỷ.

- Đẩy mạnh hoạt động Marketing từ các nhãn hàng, ngành hàng, xây dựng nhiều chương trình khuyến mãi.

3. Đầu tư nghiên cứu sản phẩm mới, cho ra thị trường 26 sản phẩm mới, trong đó 19 dược phẩm và 7 thực phẩm chức năng.

Do những yếu tố tác động trên làm cho lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2012 tăng 32,75%; lợi nhuận thực tăng 18,88% so với cùng kỳ.

Người lập:



Đặng Phạm Huyền Nhung
Kế toán trưởng



Người duyệt:



Lê Chánh Đạo
Phó Tổng Giám đốc

Ngày 18 tháng 07 năm 2012