

BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN

6 THÁNG N M 2012

Đơn vị tính : đồng

TAI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ ĐẦU K
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		78,288,281,130	70,502,882,439
(100 = 110+120+130+140+150):				
I - Tiền và các khoản tổng nợ ngắn hạn :	110		3,162,826,824	10,955,616,843
1. Tiền	111	V.01	3,162,826,824	10,955,616,843
2. Các khoản tổng nợ ngắn hạn	112			
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
3. Đối phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III - Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		24,541,558,178	22,633,610,208
1. Phải thu khách hàng	131		24,024,029,177	22,229,039,207
2. Trả trước cho người bán	132		807,379,000	694,421,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	0	0

6. Đối phòng phải thu ngắn hạn không (*)	139		(289,849,999)	(289,849,999)
IV - Hàng tồn kho :	140		49,597,253,999	36,656,061,371
1. Hàng tồn kho	141	V.04	49,597,253,999	36,656,061,371
2. Đối phòng giảm giá hàng hoá tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác :	150		986,642,129	257,594,017
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25,000,000	55,000,000
2. Thuế GTGT nộp khấu trừ	152		898,399,492	106,362,263
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		27,989,117
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		63,242,637	68,242,637

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ ĐẦU K
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		27,603,946,215	26,774,724,312
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Đối phòng phải thu dài hạn không (*)	219			
II - Tài sản cố định :	220		27,129,947,702	26,757,547,007
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	26,494,071,357	26,107,356,078
- Nguyên giá	222		53,320,880,731	51,419,335,336
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(26,826,809,374)	(25,311,979,258)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225			

- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	635,876,345	650,190,929
- Nguyên giá	228		807,729,733	807,729,733
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(171,853,388)	(157,538,804)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản hữu形	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242			
IV - Các khoản hữu形 tài chính dài hạn :	250		0	0
1. Hữu形 tài chính công ty con	251			
2. Hữu形 tài chính liên kết, liên doanh	252			
3. Hữu形 tài chính khác	258	V.13	0	0
4. Dự phòng giảm giá hữu形 tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		473,998,513	17,177,305
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	473,998,513	17,177,305
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200):	270		105,892,227,345	97,277,606,751

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ ĐẦU K
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		78,752,946,064	69,951,827,573
I - Nợ ngắn hạn :	310		76,059,994,157	66,242,848,153
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	35,594,313,078	32,671,335,189
2. Phải trả cho người bán	312		27,864,814,077	24,941,598,942

3. Người mua trả tiền trước	313		8,302,988,419	3,892,329,735
4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	493,197,569	738,148,450
5. Phải trả người lao động	315		3,116,886,797	3,615,147,784
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ xây dựng công trình	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	442,595,848	323,804,719
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quê khen thưởng, phúc lợi	323		245,198,369	60,483,334
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
II - Nợ dài hạn :	330		2,692,951,907	3,708,979,420
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	2,692,951,907	3,708,979,420
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trời cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		27,139,281,281	27,325,779,178
I - Vốn chủ sở hữu :	410	V.22	27,139,281,281	27,325,779,178
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		15,000,000,000	15,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414		0	0
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	(248,235,682)
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		7,833,263,774	6,320,713,376
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		1,883,391,415	1,883,391,415
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			

10. Lãi nhuận sau thuế chia phần phối	420		2,422,626,092	4,369,910,069
11. Nguồn vốn nhà nước XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác :	430		0	0
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí hình thành TSCN	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		105,892,227,345	97,277,606,751

CÁC CHẾ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN

CHẾ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU K
1 - Tài sản thuê ngoài	24		
2 - Vốn tổ hàng hoá nhân giới hoá, nhân gia công			
3 - Hàng hoá nhân bán hoá, nhân ký gửi, ký thác			
4 - Nội kho nội địa xử lý		62,028,871	62,028,871
5 - Ngoài tài sản loại			
6. Đối toán chi số nghiệp, đối an			

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Thọ Mỹ Tiên

Lê Văn Châu

Phạm Quang Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6 THÁNG N M 2012

Đơn vị tính : ñồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	N M NAY	N M TR Ứ C
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	105,306,643,453	103,089,464,525
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		503,168,108	105,034,292
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) (10 = 01 - 02)	10		104,803,475,345	102,984,430,233
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	89,166,299,049	87,785,165,139
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		15,637,176,296	15,199,265,094
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	14,106,063	84,143,220
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,977,452,924	2,155,342,758
- Trong ñó: Chi phí lãi vay	23		2,904,883,464	2,105,793,528
8. Chi phí bán hàng	24		5,431,288,996	8,905,158,226
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,048,357,060	1,977,446,075
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		2,194,183,379	2,245,461,255
11. Thu nhập khác	31		209,764,842	519,211,162
12. Chi phí khác	32			0
13. Lợi nhuận khác	40		209,764,842	519,211,162
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,403,948,221	2,764,672,417
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	189,410,029	345,584,052

16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,214,538,192	2,419,088,366
18. Lợi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,476	1,613

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Leà Thò My Tiên

Leà Văn Châu

Phạm Quang Bình

BÁO CÁO L U CHUY N TI N T

(Theo ph ng pháp tr c ti p) (*)

6 THÁNG N M 2012

n v tính: ng

Ch tiêu	Mã s	TM	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
1	2	3	4	5
I. L u chuy n ti n t ho t ng kinh doanh				
1. Ti n thu t bán hàng, cung c p d ch v và doanh thu khác	01		82,117,599,814	81,438,037,938
2. Ti n chi tr cho ng i cung c p hàng hoá và d ch v	02		(79,651,288,262)	(70,847,537,702)
3. Ti n chi tr cho ng i lao ng	03		(7,129,548,048)	(5,454,898,989)
4. Ti n chi tr lãi vay	04		(2,904,883,464)	(2,105,793,528)
5. Ti n chi n p thu thu nh p doanh nghi p	05		(276,801,570)	(141,875,000)
6. Ti n thu khác t ho t ng kinh doanh	06		810,871,837	2,884,649,077
7. Ti n chi khác cho ho t ng kinh doanh	07		(287,145,565)	(1,728,511,999)
L u chuy n ti n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(7,321,195,258)	4,044,069,797
II. L u chuy n ti n t ho t ng ut				
1. Ti n chi mua s m, xây d ng TSC và các tài s n dài h n khác	21			
2. Ti n thu t thanh lý, nh ng bán TSC và các tài s n dài h n khác	22			
3. Ti n chi cho vay, mua các công c n c a n v khác	23			
4. Ti n thu h i cho vay, bán l i các công c n c a n v khác	24			

5. Ti n chi u t g p v n n o n v kh c	25			
6. Ti n thu h i u t g p v n v o n v kh c	26			
7. Ti n thu l i cho vay, c t c v l i nh n c chia	27		14,106,063	70,276,780
L u chuy n ti n thu n t ho t ng u t	30		14,106,063	70,276,780
III. L u chuy n ti n t ho t ng t i ch n h				
1. Ti n thu t p h t h n h c phi u, nh n v n g p c a ch s h u	31			
2. Ti n chi tr v n g p cho c c ch s h u, mua l i c phi u c a doanh nghi p i p h t h n h	32			
3. Ti n vay ng n h n, d i h n nh n c	33		56,243,952,783	28,427,746,112
4. Ti n chi tr n g c vay	34		(54,337,002,407)	(34,111,686,994)
5. Ti n chi tr n thu e t i ch n h	35			0
6. C t c, l i nh n i tr cho ch s h u	36		(2,392,651,200)	(2,189,883,050)
L u chuy n ti n thu n t ho t ng t i ch n h	40		(485,700,824)	(7,873,823,932)
L u chuy n ti n thu n trong k (50=20+30+40)	50		(7,792,790,019)	(3,759,477,355)
T i n v t ng ng t i n u k	60		10,955,616,843	6,450,130,165
nh h ng c a thay i t gi h i o i quy i ngo i t	61			
T i n v t ng ng t i n cu i k (70=50+60+61)	70	VII.34	3,162,826,824	2,690,652,810

Ngày 30 tháng 06 n m 2012
T NG GIÁM C

NG IL P BI U K TOÁN TR NG

LeãThò MyõTieñ

LeãVañ Chau

Ph m Quang Binh

n v : Công ty Cổ Phần Dược Phẩm
TIPHARCO

Địa chỉ : 15 Đường Bình Kiều, P.2, TP. Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang

M u s B 09-DN
(Ban hành theo Quyết định
15/2006/QĐ -BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ
BTC)

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 THÁNG NĂM 2012

I- Các chỉ số hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: vốn góp cổ phần.
- 2- Loại hình kinh doanh: sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại.

3- Ngành nghề kinh doanh

'- Sản xuất dược phẩm và vật tư y tế

- Kinh doanh nông sản tinh khiết đóng chai, đóng bình các dạng. Kinh doanh các loại si rô giải khát.
- Kinh doanh các loại rượu thuốc đóng chai các dạng.
- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu dược phẩm và vật tư y tế, thiết bị sản xuất kinh doanh thuốc ngành y tế.
- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu dược phẩm.
- Sản xuất dược phẩm.
- Sản xuất các loại si rô giải khát.
- Sản xuất nông sản tinh khiết đóng chai, đóng bình các dạng.
- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu hóa chất.
- Sản xuất các loại rượu thuốc đóng chai các dạng.
- Sản xuất thực phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc da, bao bì.
- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu nguyên liệu.
- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu thực phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc da, bao bì.
- Gia công, nhập khẩu quy trình, thiết bị trong sản xuất kinh doanh dược phẩm, vật tư y tế, thực phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc da, nguyên liệu, hóa chất, bao bì, thiết bị sản xuất kinh doanh thuốc ngành y tế.

II- Niên độ kế toán, nội dung tài sản trong kỳ toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu ngày 01/01/2012 kết thúc vào ngày 30/06/2012).
- 2- Nội dung tài sản trong kỳ toán:
Việt Nam.

III- Chủ nhiệm và Chủ quản kế toán áp dụng

1- Chủ quản kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam theo chế độ tài chính ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ -BTC ngày 20/03/2006.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chuẩn kế toán Việt Nam: Chúng tôi tuân thủ chấp hành các chuẩn mực kế toán và chuẩn kế toán Việt Nam của ban hành.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng chuẩn kế toán Việt Nam theo hình thức Nhật ký chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản nợ ngắn hạn: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển đổi:

- Nguyên tắc xác nhận các khoản nợ ngắn hạn: phản ánh các khoản nợ ngắn hạn có thể gián thu hoặc hao hụt không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dần thành tiền mặt và không có nghi ngờ trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản nợ ngắn hạn đó thì mới ghi nhận báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các khoản tiền khác nhau: tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ phát sinh bằng tiền khác với tiền Việt Nam của quốc gia ra tiền Việt Nam theo tỷ giá hối đoái của ngân hàng thương mại thì mới ghi nhận 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 chuyển vào lãi, lỗ của niên độ.

2- Nguyên tắc ghi nhận

hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác nhận theo giá thực tế.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản hữu hình:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Ghi nhận TSCĐ theo nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): phương pháp khấu hao theo đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản hữu hình:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản hữu hình;

- Phương pháp khấu hao bất động sản hữu hình.

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 các tổ chức kinh doanh không kiểm soát

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc.

- 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 vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí vay: Chi phí vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh.

- T I v n hóa c s d ng xác nh chi phí i vay c v n hóa trong k ;

7- Nguyên t c ghi nh n và v n hóa các

kho n chi phí khác:

- Chi phí tr tr c:

- Chi phí khác

- Ph ng pháp phân b chi phí tr tr c ;

- Ph ng pháp và th i gian phân b l i th

th ng m i.

8- Nguyên t c ghi nh n chi phí ph i tr

9- Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n các kho n d phòng

ph i tr

10- Nguyên t c ghi nh n v n ch s h u:

- Nguyên t c ghi nh n v n u t c a ch s h u, th ng d v n c ph n, v n khác c a ch s h u: V n u t c a ch s h u c ghi nh n theo s v n th c góp c a ch s h u.

- Nguyên t c ghi nh n chênh l ch ánh giá l i tài s n.

- Nguyên t c ghi nh n chênh l ch t giá.

- Nguyên t c ghi nh n l i nhu n ch a phân ph i.

11- Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n

doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Vi c ghi nh n doanh thu bán hàng c a doanh nghi p tuân th y 5 i u ki n ghi nh n doanh thu quy nh t i Chu n m c k toán s 14 "Doanh thu và thu nh p khác"

- Doanh thu cung c p d ch v : Vi c ghi nh n doanh thu cung c p d ch v c a doanh nghi p tuân th y 4 i u ki n ghi nh n doanh thu cung c p d ch v quy nh t i Chu n m c k toán s 14 "Doanh thu và thu nh p khác"

- Doanh thu ho t ng tài

chính

- Doanh thu h p ng xây

d ng

12- Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n chi phí tài chính: Chi phí tài chính c ghi nh n trong Báo cáo k t qu ho t ng kinh doanh là t ng chi phí tài chính phát sinh trong k

13- Nguyên t c và ph ng pháp ghi nh n chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành, chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i:

- i v i ho t ng s n xu t thu c tân d c: Thu su t thu TNDN là 20% áp d ng 10 n m k t ngày b t u ho t ng kinh doanh. c mi n thu 2 n m (2006 - 2007). c gi m 50% s thu TNDN ph i n p cho 5 n m ti p theo.

- i v i ho t ng kinh doanh: Thu su t TNDN theo thu su t ph thông (25%). c mi n thu 2 n m (2006-2007). c gi m 50% s thu ph i n p cho 3 n m ti p theo (2008-2010).

- Gi m 30% Thu TNDN n m 2012 theo Ngh quy t 13/NQ-CP ngày 10/05/2012.

14- Các nghi p v d phòng r i ro h i oái.

15- Các nguyên t c và ph ng pháp k toán

khác

V- Thông tin b sung cho các kho n m c trình bày trong B ng cân i k

toán

n v tính: ng Vi t Nam

01- Tài sản	Cu i k	u k
- Tài sản hữu hình	1,336,540,782	3,286,522,487
- Tài sản vô hình	1,826,286,042	7,669,094,356
Cộng	3,162,826,824	10,955,616,843
02- Các khoản nợ tài chính ngắn hạn	Cu i k	u k
- Chiếm giữ cổ phiếu ngắn hạn		
- Nợ ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cu i k	u k
- Phải thu về bán hàng		
- Phải thu về bán hàng và lợi nhuận chia		
- Phải thu lao động		
- Phải thu khác		
Cộng		
04- Hàng tồn kho	Cu i k	u k
- Hàng mua dở dang		
- Nguyên vật liệu	23,432,065,245	17,745,551,664
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	5,317,077,932	3,907,871,203
- Thành phẩm	13,331,898,889	6,951,738,523
- Hàng hóa	3,070,152,311	3,435,204,475
- Hàng gửi bán	4,446,059,622	4,615,695,506
- Hàng hóa kho bán		
- Hàng hóa bán dở dang		
Cộng giá trị hàng tồn kho	49,597,253,999	36,656,061,371

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để tính thuế, cộng thêm vào các khoản phải thu:.....

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

* Các trích lập dự phòng chi phí ngắn hạn phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....

05- Thu và các khoản phải thu Nhà nước	Cu i k	u k
- Thu thuế doanh nghiệp và thuế khác		
- Thu thuế GTGT	898,399,492	106,362,263
-		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	898,399,492	106,362,263
06- Phải thu dài hạn	Cu i k	u k
- Cho vay dài hạn		
-		

- Phí thu dài hạn khác		
C ng		
07- Phí thu dài hạn khác	Cu i k	u k
- Ký qu , ký c c dài h n - Các kho n t n nh n u thác - Cho vay không có lãi - Phí thu dài h n khác		
C ng		

08 - T ng, gi m tài s n c nh h u hình:

Kho n m c	Nhà c a, v t ki n trúc	Máy móc thi t b	Ph ng ti n v n t i	Thi t b truy n d n	TSC h u hình khác	T ng c ng
Nguyên giá TSC h u hình						
S d u k	14,689,560,693	24,470,986,701	1,276,717,118	10,982,070,824	0	51,419,335,336
- Mua trong k - ut XDCB hoàn thành - T ng khác - Chuy n sang B S u t - Thanh lý, nh ng bán - Gi m khác		965,000,000	309,090,909	627,454,486		1,901,545,395
S d cu i k	14,689,560,693	25,435,986,701	1,585,808,027	11,609,525,310	0	53,320,880,731
Giá tr hao mòn l y k						0
S d u k	4,112,577,706	14,668,340,933	905,167,733	5,625,892,886		25,311,979,258
- Kh u hao trong k - T ng khác - Chuy n sang b t ng s n ut - Thanh lý, nh ng bán - Gi m khác	191,446,862	913,823,190	55,234,888	354,325,176		1,514,830,116
S d cu i k	4,304,024,568	15,582,164,123	960,402,621	5,980,218,062	0	26,826,809,374
Giá tr còn l i c a TSC HH						0
- T i ngày u k	10,576,982,987	9,802,645,768	371,549,385	5,356,177,938	0	26,107,356,078
- T i ngày cu i k	10,385,536,125	9,853,822,578	625,405,406	5,629,307,248	0	26,494,071,357

* Giá tr còn l i c a TSC h u hình ã dùng th ch p, c m c m b o các kho n vay:

* Nguyên giá TSC cu i n m ã kh u hao h t nh ng v n còn s d ng:

* Nguyên giá TSC cu i n m ch thanh lý:

* Các cam kết vì c mua, bán TSC h u hình có giá tr l n trong t ng lai:

* Các thay i khác v TSC h u hình:

09- T ng, gi m tài s n c nh thuê tài chính:

Kho n m c	Nhà c a, v t ki n trúc	Máy móc thi t b	Ph ng ti n v n t i truy n d n	TSC vô hình	T ng c ng
Nguyên giá TSC thuê TC					
S d u k					
- Thuê tài chính trong k - Mua l i TSC thuê tài chính - T ng khác - Tr l i TSC thuê tài chính - Gi m khác					
S d cu i k					
Giá tr hao mòn l y k					
S d u k					
- Kh u hao trong k - Mua l i TSC thuê tài chính - T ng khác - Tr l i TSC thuê tài chính - Gi m khác					
S d cu i k					
Giá tr còn l i c a TSC HH thuê TC					
- T i ngày u k - T i ngày cu i k					

* T i n thuê phát sinh thêm c ghi nh n là chi phí trong n m;

* C n c xác nh t i n thuê phát sinh thêm;

* i u kho n gia h n thuê ho c quy n c mua tài s n.

10- T ng, gi m tài s n c nh vô hình:

Kho n m c	Quy n s d ng t	Quy n phát hành	B n quy n, b ng sáng ch	...	TSC vô hình khác	T ng c ng
Nguyên giá TSC vô hình						
S d u k						
- Mua trong k - T o r a t n i b doanh nghi p	550,000,000				257,729,733	807,729,733
						0
						0

- T ng do h p nh t kinh doanh						0
- T ng khác						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d cu ik	550,000,000	0	0	0	257,729,733	807,729,733
Giá tr hao mòn l y k						
S d u k					157,538,804	157,538,804
- Kh u hao trong k					14,314,584	14,314,584
- T ng khác						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d cu ik					171,853,388	171,853,388
Giá tr còn l i c a TSC VH						
- T i ngày u k	550,000,000	0	0	0	100,190,929	650,190,929
- T i ngày cu ik	550,000,000	0	0	0	85,876,345	635,876,345

- Thuy t minh s li u và gi i trình khác theo yêu c u c a Chu n m c k toán s 04 “TSC vô hình”

11- Chi phí xây d ng c b n d dang:	Cu ik	u k
- Chi phí XD CB d dang Trong ó: Nh ng công trình l n: + Xây d ng x ng s n xu t Bêtalactam		

12- T ng, gi m b t ng s n ut :

Kho n m c	S u n m	T ng trong n m	Gi m trong n m	S cu i n m
Nguyên giá b t ng s n ut				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- Nhà và quy n s d ng t				
- C s h t ng				
Giá tr hao mòn l y k				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- Nhà và quy n s d ng t				
- C s h t ng				
Giá tr còn l i c a B S ut				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- Nhà và quy n s d ng t				
- C s h t ng				

- C s h t ng			
- Thuy t minh s li u và gi i trình khác theo yêu c u c a Chu n m c k toán s 05 “B t ng s n ut ”.			
-			
-			
13- ut dài h n khác:	Cu i k	u k	
- ut c phi u			
- ut trái phi u			
- ut tín k phi u			
- Cho vay dài h n			
- ut dài h n khác			
C ng			
14- Chi phí tr tr c dài h n	Cu i k	u k	
- Chi phí tr tr c v thuê ho t ng TSC			
- Chi phí thành l p doanh nghi p			
- Chi phí nghiên c u có giá tr l n			
- Chi phí cho giai o n tri n khai không tiêu chu n ghi nh n là TSC vô hình			
- Tài s n c nh chuy n sang công c d ng c			
- Chi phí khác	473,998,513	17,177,305	
C ng	473,998,513	17,177,305	
15- Vay và n ng n h n	Cu i k	u k	
- Vay ng n h n	28,961,172,125	27,288,202,131	
- Vay ng n h n cán b công nhân viên	6,633,140,953	5,383,133,058	
- N dài h n n h n tr			
C ng	35,594,313,078	32,671,335,189	
16- Thu và các kho n ph i n p nhà n c	Cu i k	u k	
- Thu GTGT	0	0	
- Thu GTGT hàng nh p kh u	231,305,354	155,568,232	
- Thu Tiêu th c bi t			
- Thu xu t, nh p kh u	138,506,200	0	
- Thu TNDN	227,383,099	504,184,669	
- Thu thu nh p cá nhân	1,124,930	78,395,549	
- Thu tài nguyên			
- Thu nhà t và ti n thuê t	(105,122,014)	0	
- Các lo i thu khác			
- Các kho n phí, l phí và các kho n ph i n p khác			
C ng	493,197,569	738,148,450	
17- Chi phí ph i tr	Cu i k	u k	

- Trích trích chi phí tài trợ trong thời gian nghỉ phép - Chi phí sách báo TSC - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh -		
Cộng		
18- Các khoản phí trả, phí nộp ngân sách khác	Cu i k	u k
- Tài sản thanh toán quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	107,602,848	83,811,719
- Bảo hiểm xã hội	0	(27,989,117)
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Phí trả về thanh toán - Nhận ký quỹ, ký cược ngân hàng - Doanh thu thanh toán hiện	334,993,000	239,993,000
- Các khoản phí trả, phí nộp khác		
Cộng	442,595,848	295,815,602
19- Phí trả dài hạn	Cu i k	u k
- Vay dài hạn		
-		
- Phí trả dài hạn khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Cu i k	u k
20.1- Vay dài hạn	2,692,951,907	3,708,979,420
- Vay ngân hàng	2,692,951,907	3,708,979,420
- Vay khác		
- Trái phiếu phát hành		
20.2- Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	2,692,951,907	3,708,979,420
20.3- Các khoản thuê tài chính		

Th i h n	n m nay	tr c
-----------------	----------------	-------------

	T ng kho n T.toán ti n thuê tài chính	Tr ti n lãi thuê	Tr n g c	T ng kho n T.toán ti n thuê tài chính	Tr ti n lãi thuê	Tr n g c
T 1 n m tr xu ng						
Trên 1 n m n 5 n m						
Trên 5 n m						

21- Tài s n thu thu nh p hoãn l i và thu thu nh p hoãn l i ph i tr	Cu i k	u k
21.1- Tài s n thu thu nh p hoãn l i: - Tài s n thu thu nh p hoãn l i liên quan n kho n chênh l ch t m th i c kh u tr - Tài s n thu thu nh p hoãn l i liên quan n kho n l tính thu ch a s d ng - Tài s n thu thu nh p hoãn l i liên quan n kho n u ãi tính thu ch a s d ng - Kho n hoàn nh p tài s n thu thu nh p hoãn l i ã c ghi nh nt các n m tr c 21.2- Thu thu nh p hoãn l i ph i tr : - Thu thu nh p hoãn l i ph i tr phát sinh t các kho n chênh l ch t m th i chu thu - Kho n hoàn nh p thu thu nh p hoãn l i ph i tr ã c ghi nh nt các n m tr c - Thu thu nh p hoãn l i ph i tr <p style="text-align: center;">C ng</p>		

22- V n ch s h u

22.1- B ng i chi u bi n ng c a V n ch s h u

	V n ut c a ch s h u	C phi u qu	Qu ut PT	Qu DPTC	L i nhu n sau thu ch a PP	Chênh l ch t giá h i oái	C ng
S d u 6 tháng tr c	15,000,000,000	0	6,320,713,376	1,883,391,415	2,713,916,287	0	25,918,021,078
- T ng v n trong 6 tháng tr c							0
- Lãi trong 6 tháng tr c					1,959,208,582		1,959,208,582
- T ng khác							0
- Gi m v n trong 6 tháng tr c							0
- L trong 6 tháng tr c							0
- Gi m khác					(303,214,800)	(248,235,682)	(551,450,482)
S d cu i 6 tháng tr c	15,000,000,000	0	6,320,713,376	1,883,391,415	4,369,910,069	(248,235,682)	27,325,779,178
S d u 6 tháng này	15,000,000,000	0	6,320,713,376	1,883,391,415	4,369,910,069	(248,235,682)	27,325,779,178
- T ng v n trong 6 tháng			1,512,550,398	0			1,512,550,398

này							
- Lãi trong 6 tháng này					2,403,948,221		2,403,948,221
- T ng khác						248,235,682	248,235,682
- Gi m v n trong 6 tháng này							0
- L trong 6 tháng này							0
- Gi m khác					(4,351,232,198)	0	(4,351,232,198)
S d cu i 6 tháng	15,000,000,000	0	7,833,263,774	1,883,391,415	2,422,626,092	0	27,139,281,281

22.2- Chi ti tv n ut c ach s h u

	Cu ik			u k		
	T ng s	V n c ph n th ng	V n c ph n u ãi	T ng s	V n c ph n th ng	V n c ph n u ãi
- V n góp c a Nhà n c						
- V n góp c a các it ng khác(c ông, thành viên...)	15,000,000,000	15,000,000,000		15,000,000,000	15,000,000,000	
-						
C ng	15,000,000,000	15,000,000,000		15,000,000,000	15,000,000,000	

* Giá tr trái phi u ã chuy n thành c phi u trong n m

* S l ng c phi u qu :

22.3- Các giao d ch v v n v i các ch s h u và phân ph i c t c, chia l i nhu n	K này	K tr c
- V n ut c ach s h u	15,000,000,000	15,000,000,000
+ V n góp u k	15,000,000,000	15,000,000,000
+ v n góp T ng trong k		
+ v n góp Gi m trong k		
+ V n góp cu ik		
- C t c, l i nhu n ã chia	2,392,651,200	2,189,883,050

22.4- C t c

- C t c ã công b sau ngày k t thúc k k toán n m:

+ C t c ã công b trên c phi u ph thông:/n m.

+ C t c ã công b trên c phi u u ãi:/n m.

- C t c c ac phi u u ãi l y k ch a c ghi nh n:.....

22.5- C phi u	Cu ik	u k
- S l ng c phi u ng ký phát hành	1,500,000	1,500,000
* S l ng c phi u c a nhà n c		
* S l ng c phi u ã bán ra công chúng	1,500,000	1,500,000
+ C phi u ph thông	1,500,000	1,500,000
+ C phi u u ãi		
- S l ng c phi u c		

mua l i + C phi u ph thông + C phi u u ãi - s l ñgc phi u ang l u hành + C phi u c a nhà n c + c phi u ph thông + C phi u u ãi	1,500,000 1,500,000	1,500,000 1,500,000
--	--	--

* M nh giá c phi u ang
l u hành:

22.6- Các qu c a doanh
nghì p

- Qu u t phát tri n
- Qu d phòng tài chính
- Qu khác thu c v n ch
s h u

*- M c ích trích l p và s d ñg các qu c a doanh nghì p

-

22.7- Thu nh p và chi phí, lãi ho c l c ghi nh n tr c ti p vào V n ch s h u theo qui ñh c a các chu n m c k toán c th

-

	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
23- Ngu n kinh phí		
- Ngu n kinh phí c c p trong n m - Chi s nghì p - Ngu n kinh phí còn l i cu i n m		
24- Tài s n thuê ngoài	Cu i k	u n m
24.1- Giá tr tài s n thuê ngoài - TSC thuê ngoài - Tài s n khác thuê ngoài		
24.2- T ñg s ti n thuê t i thi u trong t ñg lai c a H p ñg thuê ho t ñg tài s n không h y ngang theo các th i h n - T 1 n m tr xu ñg - Trên 1 n m ñ 5 n m - Trên 5 n m		

VI- Thông tin b sung cho các kho n m c trình bày trong Báo cáo k t qu ho t ñng kinh doanh

**n v tính:
ng VN**

	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
25- Doanh thu		
- T ñg doanh thu bán hàng và cung c p d ch	105,306,643,453	103,089,464,525

v (Mã s 01) Trong ó: - Doanh thu bán hàng - Doanh thu cung c p d ch v - Doanh thu h p ãng xây d ãng (i v i doanh nghi p có ho t ãng xây l p) + Doanh thu c a h p ãng xây d ãng c ghi nh n trong k + T ãng doanh thu l y k c a h p ãng xây d ãng c ghi nh n n th i i m l p báo cáo tài chính 26- Các kho ãn gi m tr ãng doanh thu (Mã s 02) Trong ó: - Chi t kh u th ãng m i - Gi m giá hàng bán - Hàng bán b tr l i - Thu GTGT ph i n p (PP tr c ti p) - Thu tiêu th c bi t - Thu xu t kh u 27- Doanh thu thu n v bán hàng và cung c p d ch v (Mã s 10) Trong ó: - Doanh thu thu n trao i s n ph m, hàng hóa - Doanh thu thu n trao i d ch v	105,177,389,703 129,253,750 503,168,108 1,337,944 501,830,164 104,803,475,345 104,674,221,595 129,253,750	102,983,092,620 106,371,905 105,034,292 105,034,292 102,984,430,233 102,878,058,328 106,371,905
28- Giá v n hàng bán (Mã s 11) - Giá v n c a hàng hoá ã bán - giá v n c a thành ph m ã bán - Giá v n c a d ch v ã cung c p - Giá tr còn l i, chi phí nh ãng bán, thanh lý c a B S u t ã bán - Chi phí kinh doanh B t ãng s n u t - Hao h t, m t mát hàng t n kho - Các kho ãn chi phí v t m c bình th ãng - D ã phòng gi m giá hàng t n kho <p style="text-align: right;">C ãng</p>	6 tháng N m nay 34,377,510,952 54,788,788,097 89,166,299,049	6 tháng N m tr c 38,789,148,094 48,996,017,045 87,785,165,139
29- Doanh thu ho t ãng tài chính (Mã s 21) - Lãi ti ãng i, ti ãn cho vay	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c

- Lãi u t trái phi u, k phi u, tín phi u - C t c, l i nhu n c chia - Lãi bán ngo i t - Lãi chênh l ch t giá ã th c hi n - Lãi chênh l ch t giá ch a th c hi n - Lãi bán hàng tr ch m - Doanh thu ho t ng tài chính khác		
C ng		
30- Chi phí tài chính (Mã s 22)	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
- Lãi ti n vay - Chi t kh u thanh toán, lãi bán hàng tr ch m - L do thanh lý các kho n u t ng n h n, dài h n - L bán ngo i t - L chênh l ch t giá ã th c hi n - L chênh l ch t giá ch a th c hi n - D phòng gi m giá các kho n u t ng n h n, dài h n - Chi phí tài chính khác	2,904,883,464	2,105,793,528
C ng	72,569,460	49,549,230
C ng	2,977,452,924	2,155,342,758
31- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành (Mã s 51)	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p tính trên thu nh p chu thu n m hi n hành - i u ch nh chi phí thu thu nh p doanh nghi p c a các n m tr c vào chi phí thu thu nh p hi n hành n m nay - T ng chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành	189,410,029	345,584,052
32- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i (Mã s 52)	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i phát sinh t các kho n chênh l ch t m th i ph i ch u thu - Chi phí Thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i phát sinh t vì c hoàn nh p Tài s n Thu thu nh p hoãn l i - Thu nh p thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i phát sinh t các kho n chênh l ch t m th i c kh u tr - Thu nh p thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i phát sinh t các kho n l tính thu và u ã thu ch a s d ng - Thu nh p thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i phát sinh t vì c hoàn nh p thu thu nh p hoãn l i ph i tr - T ng chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yêu cầu	6 tháng Này	6 tháng Trước
<ul style="list-style-type: none"> - Chi phí nguyên liệu, vật liệu - Chi phí nhân công - Chi phí khấu hao tài sản cố định - Chi phí dịch vụ mua ngoài - Chi phí khác bằng tiền <p style="text-align: center;">Cộng</p>		

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

34- Các giao dịch không bằng tiền như mua sắm báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nhận từ người mua hàng không có sẵn	6 tháng Này	6 tháng Trước
<p>34.1- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu - Chuyển nhượng thành viên cổ sở hữu <p>34.2- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý - Phần giá trị mua hoặc thanh lý có thanh toán bằng tiền và các khoản nợ bằng tiền - Số tiền và các khoản nợ bằng tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác có mua hoặc thanh lý - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản nợ bằng tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác có mua hoặc thanh lý trong kỳ <p>34.3- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và nợ bằng tiền liên do doanh nghiệp nhận từ người mua hàng không có sẵn do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện</p> <p style="text-align: center;">Cộng</p>		

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản tiền tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kế toán quý.
- 3- Thông tin về các bên liên quan.
- 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".
- 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- Nội dung thông tin khác.

Ngày 30 tháng 06 năm 2012

NGUYỄN LẬP BIÊN

KHÓA TOÁN TRƯỞNG

TRƯỞNG GIÁM ĐỐC

Lê Thị M Tiên

Lê Văn Châu

Phạm Quang Bình