

BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN

QUÝ 2 N M 2013

Đơn vị tính : đồng

TAI SẢN	MAO SOA	THUYET MINH	SOA CUOI K	SOA U K
1	2	3	4	5
A - TAI SẢN NGAN HAN	100		86.226.408.960	89.115406.037
(100 = 110+120+130+140+150):				
I - Tien va cac khoan tong nong tien :	110		4.629.671.498	5.012.148.637
1. Tien	111	V.01	4.629.671.498	5.012.148.637
2. Cac khoan tong nong tien	112			
II - Cac khoan nau to tai chinh ngan han :	120	V.02	0	0
1. Nau to ngan han	121			
3. Doi phong giam giam nau to ngan han (*) (2)	129			
III - Cac khoan phai thu ngan han:	130		33.686.851.590	39.014.118.836
1. Phai thu khach hang	131		33.641.383.431	39.488.650.677
2. Trai troic cho ngoai ban	132		556.000.000	36.000.000
3. Phai thu noi bo ngan han	133			
4. Phai thu theo tien noi ke hoach hop nong xay dong	134			
5. Cac khoan phai thu khac	135	V.03	0	0
6. Doi phong phai thu ngan han khi noi (*)	139		(510.531.841)	(510.531.841)

IV - Hàng tồn kho :	140		46.977.388.589	44.706.650.704
1. Hàng tồn kho	141	V.04	46.977.388.589	44.706.650.704
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác :	150		932.4697.283	382.487.860
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		326.719.508	0
2. Thuế GTGT nộp trước	152		542.535.138	319.245.223
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		63.242.637	63.242.637

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ ĐẦU K
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		26.656.131.113	27.265.943.174
(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 nổi bật	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II - Tài sản có hình thức :	220		25.822.610.336	26.561.249.861
1. Tài sản có hình thức hữu hình	221	V.08	25.215.363.151	25.946.845.384
- Nguyên giá	222		54.511.794.790	54.474.749.335
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(29.296.431.639)	(28.527.903.951)
2. Tài sản có hình thức thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			

3. Tài sản có hình thành	227	V.10	607.247.185	614.404.477
- Nguyên giá	228		807.729.733	807.729.733
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(200.482.548)	(193.325.256)
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 vào công ty con	251			
2. Hữu形 vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Hữu形 dài hạn 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		833.520.777	704.693.313
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	833.520.777	704.693.313
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		112.882.540.073	116.381.349.211

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ ĐẦU K
A - NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		85.053.174.964	89.035.373.017
I - Nợ ngắn hạn :	310		83.964.170.319	87.676.224.106
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	42.196.037.527	36.840.798.246
2. Phải trả cho người bán	312		31.072.377.654	45.422.148.663
3. Người mua trả tiền trước	313		8.784.464.785	2.563.906.989

4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	32.833.559	79.209.636
5. Phải trả người lao động	315		476.956.850	1.361.989.182
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1.054.404.155	885.090.469
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quê khen thưởng, phúc lợi	323		347.095.789	523.080.921
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
II - Nợ dài hạn :	330		1.089.004.645	1.359.148.911
1. Phải trả dài hạn ngắn hạn	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	1.089.004.645	1.359.148.911
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trích lập về lương	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		27.829.365.109	27.345.976.194
I - Vốn chủ sở hữu :	410	V.22	27.829.365.109	27.345.976.194
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 đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		9.394.654.827	7.833.263.774
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. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1.551.318.867	2.629.321.005

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 đã hình thành TSCN	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 +400)	440		112.882.540.073	116.381.349.211

CÁC CHẾ TÍNH NGOÀI BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN

CHẾ TÍNH	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU K
1 - Tài sản thuê ngoài	24		
2 - Vốn góp hàng hoá nhân giới thiệu, nhân gia công			
3 - Hàng hoá nhân bán hoá, nhân ký gửi, ký cược			
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 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Ngọc Mai

Le Thị Mỹ Tiên

Phạm Quang Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 2 NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	N M NAY	N M TR C
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	58.759.351.233	54.467.361.648
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		521.651.414	353.330.534
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) (10 = 01 - 02)	10		58.237.699.819	54.114.031.114
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	50.881.209.015	46.264.275.581
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7.356.490.804	7.849.755.533
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.062.732	4.536.997
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.206.847.667	1.502.899.431
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.113.558.580	1.475.477.811
8. Chi phí bán hàng	24		3.013.457.414	2.772.852.334
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.659.841.662	2.514.299.807
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		481.406.794	1.064.240.958
11. Thu nhập khác	31		260.407.017	84.861.268
12. Chi phí khác	32		25.000.000	
13. Lợi nhuận khác	40		235.407.017	84.861.268
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		716.813.811	1.149.102.226
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	144.962.888	90.539.174

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		571.850.923	1.058.563.052
18. Lợi cô bản trên cổ phiếu (*)	70		381	706

Ngày 30 tháng 06 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đinh Phương Mai

Leà Thò My Tiên

Phạm Quang Bình

BÁO CÁO L U CHUY N TI N T

(Theo ph ng pháp tr c ti p) (*)

QUÍ 2 N M 2013

n v tính: ng

Ch tiêu	Mã s	TM	Quý N m nay	Quý N m tr c
1	2	3	4	5
I. L u chuy n ti n t ho t ng kinh doanh				
1. Tì n thu t bán hàng, cung c p d ch v và doanh thu khác	01		51.397.748.228	46.534.031.620
2. Tì n chi tr cho ng i cung c p hàng hoá và d ch v	02		(51.831.855.890)	(43.478.668.663)
3. Tì n chi tr cho ng i lao ng	03		(3.215.124.093)	(2.944.874.359)
4. Tì n chi tr lãi vay	04		(1.113.558.580)	(1.475.477.811)
5. Tì n chi n p thu thu nh p doanh nghi p	05		(199.009.032)	(151.250.000)
6. Tì n thu khác t ho t ng kinh doanh	06		333.561.723	518.808.395
7. Tì n chi khác cho ho t ng kinh doanh	07		(843.787.242)	(136.661.706)
L u chuy n tí n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(5.472.024.886)	(1.134.092.524)
II. L u chuy n ti n t ho t ng ut				
1. Tì n chi mua s m, xây d ng TSC và các tài s n dài h n khác	21			
2. Tì n thu t thanh lý, nh ng bán TSC và các tài s n dài h n khác	22			
3. Tì n chi cho vay, mua các công c n c a n v khác	23			
4. Tì n thu h i cho vay, bán l i các công c n c a n v khác	24			
5. Tì n chi ut góp v n nào n v khác	25			

6. Tài sản hữu hình góp vốn vào khác	26			
7. Tài sản cho vay, cđ và lnhu n c chia	27		5.062.732	4.536.997
L u chuy n t i n thu n t h o t n g u t	30		5.062.732	4.536.997
III. L u chuy n t i n t h o t n g tài chính				
1. Tài sản phát hành c phi u, nh n v n g o p c a c h s h u	31			
2. Tài sản chi tr v n g o p cho các ch s h u, mua l i c phi u c a doanh nghi p ã phát hành	32			
3. Tài sản vay ng n h n, dài h n nh n c	33		38.160.768.633	30.067.458.265
4. Tài sản chi tr n g c vay	34		(33.075.673.618)	(26.330.897.728)
5. Tài sản chi tr n thuê tài chính	35			
6. C t c, lnhu n ã tr cho ch s h u	36		(610.000)	(910.066.700)
L u chuy n t i n thu n t h o t n g tài chính	40		5.084.485.015	2.826.493.837
L u chuy n t i n thu n trong k (50=20+30+40)	50		(382.477.139)	1.696.938.310
Tài sản và t ng ng t i n u k	60		5.012.148.637	1.465.888.514
nh h ng c a thay it giá h i oái quy i ngo it	61			
Tài sản và t ng ng t i n c u i k (70=50+60+61)	70	VII.34	4.629.671.498	3.162.826.824

NG IL P BI U K TOÁN TR NG

Ngày 30 tháng 06 n m 2013
T NG GIÁM C

inh Ph ng Mai

LeàThò MyòTien

Ph m Quang Bình

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 Q s
15/2006/Q -
BTC
Ngày
20/03/2006 c a
B tr ng BTC
)

B N THUY T MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2013

I- Các chỉ số hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn: vốn góp cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại.

3- Ngành nghề kinh doanh

'- Sản xuất dược phẩm và vật lý y tế

- Kinh doanh nông sản khi trồng cây, trồng bình các dược liệu. Kinh doanh các loại si rô giấm khác.

- Kinh doanh các loại rau thu hoạch cây trồng.

- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu dược phẩm và vật lý 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 giấm khác.

- Sản xuất nông sản khi trồng cây, trồng bình các dược liệu.

- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu hóa chất.

- Sản xuất các loại rau thu hoạch cây trồng.

- Sản xuất thuốc phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc, bao bì.

- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu nguyên liệu.

- Kinh doanh, nhập khẩu và xuất khẩu thuốc phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc, bao bì.

- Gia công, nhập khẩu quy trình, thiết bị trong sản xuất kinh doanh dược phẩm, vật lý y tế, thuốc phẩm bổ sung, vitamin, sinh phẩm, mỹ phẩm, chăm sóc, nguyên liệu, hóa chất, bao bì, thiết bị sản xuất kinh doanh thuốc ngành y tế.

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

1- Niên kế toán (bắt đầu ngày 01/04/2013 kết thúc vào ngày 30/06/2013).

2- Nội dung tài sản trong kế toán: Ông 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 về tài chính ban hành theo Quyết định số 15/2006/Q -BTC ngày 20/03/2006.

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

3- Hình thức kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ 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 tài sản và các khoản nợ ngắn hạn: tài sản mua, tài sản gửi ngân hàng, tài sản đang chuyển đổi:

- Nguyên tắc xác nhận các khoản nợ ngắn hạn: phản ánh các khoản nợ ngắn hạn có thể gián thu hoặc gián tiếp không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành tiền tài sản xác nhận và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản nợ ngắn hạn đó thì ghi nhận báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các khoản tài sản khác nhau: ghi nhận số nợ trong kế toán:

Các nghiệp vụ phát sinh bằng nợ ngắn hạn khác với nợ ngắn hạn Việt Nam được quy định ra ngoài Việt Nam theo tỷ giá hối đoái của ngân hàng thương mại 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:

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.

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:

u t :

- 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

g c.

- 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 tài trợ:

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

- Tỷ lệ vốn hóa được xác định chi phí tài trợ được vốn hóa 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 ích thực tế

m i.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phát sinh

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phát sinh

10- Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí:

- Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí, thủ tục và các phương pháp khác của chi phí: Về nguyên tắc chi phí được ghi nhận theo số vốn thực góp của chi phí.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch giá trị tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch giá.

- Nguyên tắc ghi nhận liên quan chia phần phát sinh.

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

- Doanh thu bán hàng: Về nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp tuân thủ quy định 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chương trình kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Về nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ của doanh nghiệp tuân thủ quy định 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chương trình kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hoạt động 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

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Về chi phí hoạt động sản xuất thu nhập hiện hành: Thuế suất thu TNDN là 20% áp dụng 10 năm kể từ ngày bắt đầu hoạt động kinh doanh (năm 2006)

- Về chi phí hoạt động kinh doanh: Thuế suất TNDN theo thuế suất phổ thông (25%)

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hiện tại.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

	Đơn vị tính: VNĐ	
	Cuối năm	Đầu năm
01- Tài sản		
- Tài sản hiện có	3.338.089.150	3.247.221.053
- Tài sản ngân hàng	1.291.582.348	1.764.927.584
- Tài sản đang chuyển		
Cộng	4.629.671.498	5.012.148.637
02- Các khoản nợ tài chính doanh nghiệp		
- Chi phí khoản nợ doanh nghiệp		
- Khoản nợ doanh nghiệp khác		
- Dự phòng giảm giá khoản nợ doanh nghiệp		
03- Các khoản phải thu doanh nghiệp khác		
- Phải thu về phân phối		
- Phải thu về tài sản và liên quan chia		
- Phải thu lao động		
- Phải thu khác		

C ng		
04- Hàng t n kho	Cu i k	u k
- Hàng mua ang i ng		
- Nguyên v t li u	22.505.897.789	22.565.912.462
- Công c , d ng c		
- Chi phí SX, KD d dang	3.364.289.842	2.508.489.201
- Thành ph m	9.952.776.083	9.145.454.997
- Hàng hóa	5.450.911.616	4.857.194.916
- Hàng g i i bán	5.703.513.259	5.629.599.128
- Hàng hóa kho b o thu		
- Hàng hoá b t ng s n		
C ng giá g c hàng t n kho	46.977.388.589	44.706.650.704

* Giá tr ghi s c a hàng t n kho dùng th ch p, c m c m b o các kho n n ph i tr :.....

* Giá tr hoàn nh p d phòng gi m giá hàng t n kho trong n m:.....

* Các tr ng h p ho c s ki n d n n ph i trích thêm ho c hoàn nh p d phòng gi m giá hàng t n kho:...

05- Thu và các kho n ph i thu Nhà n c	Cu i k	u k
- Thu thu nh p doanh nghi p n p th a		
- Thu GTGT c kh u tr	542.535.138	319.245.223
-		
- Các kho n khác ph i thu Nhà n c		
C ng	542.535.138	319.245.223
06- Ph i thu dài h n n i b	Cu i k	u k
- Cho vay dài h n n i b		
-		
- Ph i thu dài h n n i b khác		
C ng		
07- Ph i thu dài h n khác	Cu i k	u k
- Ký qu , ký c c dài h n		
- Các kho n ti n nh n u thác		
- Cho vay không có lãi		
- Ph i 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	26.689.855.305	1.491.688.027	11.603.645.310	0	54.474.749.335
- Mua trong k				37.045.455		37.045.455
- u t XDCB hoàn thành						0
- T ng khác						0

- Chuyển sang B S ư t						0
- Thanh lý, nh ợng bán						0
- Gi ợm khác						0
S ợ d ợ c ợ i k	14.689.560.693	26.689.855.305	1.491.688.027	11.640.690.765	0	54.511.794.790
Giá tr ợ hao m ợn l ợ y k						0
S ợ d ợ u k	4.591.194.856	16.416.739.486	962.940.634	6.557.028.975	0	28.527.903.951
- Kh ợ u hao trong k	95.723.430	455.022.460	31.554.580	186.227.218		768.527.688
- T ợ ng khác						0
- Chuyển sang b ợ t ợ ng s ợ n ợ u t						0
- Thanh lý, nh ợng bán						0
- Gi ợm khác						0
S ợ d ợ c ợ i k	4.686.918.286	16.871.761.946	994.495.214	6.743.256.193	0	29.296.431.639
Giá tr ợ c ợn l ợ i c ợ a TSC H H						0
- T ợ i ngày ợ u k	10.098.365.837	10.273.115.819	528.747.393	5.046.616.335	0	25.946.845.384
- T ợ i ngày c ợ u k	10.002.642.407	9.818.093.359	497.192.813	4.897.434.572	0	25.215.363.151

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

* Nguyên giá TSC c ợ u i n m ợ ã kh ợ u hao h ợ t nh ợ ng v ợ n c ợn s ợ d ợ ng:

* Nguyên giá TSC c ợ u i n m ch ợ thanh lý:

* Các cam k ợ t v ợ i c ợ mua, bán TSC h ợ u hình có giá tr ợ l ợ n trong t ợ ng lai:

* Các thay ợ i khác v ợ TSC h ợ u hình:

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

Kho ợ n m c	Nhà c ợ a, v ợ t k ợ i n tr ợ c	Máy m ợ c th ợ t b	Ph ợ ng t ợ i n v ợ n t ợ i truy ợ n d ợ n	TSC v ợ hình	T ợ ng c ợ ng
Nguyên giá TSC thuê TC					
S ợ d ợ u k					
- Thuê tài chính trong k					
- Mua l ợ i TSC thuê tài chính					
- T ợ ng khác					
- Tr ợ l ợ i TSC thuê tài chính					
- Gi ợm khác					
S ợ d ợ c ợ i k					
Giá tr ợ hao m ợn l ợ y k					
S ợ d ợ u k					
- Kh ợ u hao trong k					
- Mua l ợ i TSC thuê tài chính					
- T ợ ng khác					
- Tr ợ l ợ i TSC thuê tài chính					
- Gi ợm khác					
S ợ d ợ c ợ i k					

Giá trị còn lại của TSC HH thuê TC					
- Tính ngày uk					
- Tính ngày cuối k					

* Tính thuế phát sinh thêm ghi nhận là chi phí trong năm;

* Các xác nhận tính thuế phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quy định mua tài sản.

10- Tính giá trị tài sản như vô hình:

Khoan mục	Quy ns đng 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 uk	550.000.000				257.729.733	807.729.733
- Mua trong k						0
- T o r a t n i b doanh nghiệp						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 cuối k	550.000.000	0	0	0	257.729.733	807.729.733
Giá trị hao mòn lũy kế						
S d uk					193.325.256	193.325.256
- Khu hao trong k					7.157.292	7.157.292
- T ng khác						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d cuối k					200.482.548	200.482.548
Giá trị còn lại của TSC VH						
- Tính ngày uk	550.000.000	0	0	0	64.404.477	614.404.477
- Tính ngày cuối k	550.000.000	0	0	0	57.247.185	607.247.185

- Thuyết minh số liệu và ghi trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSC vô hình"

11- Chi phí xây dựng cơ bản đang:	Cuối k	uk
- Chi phí XD CB đang		
Trong đó: Nhập công trình l n:		
+ Xây dựng xưởng sản xuất Bêtalactam		

12- Tính giá trị bất động sản:

Khoan mục	S u n m	T ng trong n m	Gi m trong n m	S cu i n m
Nguyên giá bất động sản				
- Quy ns đng 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 u t				
- Quy n s d ng t - Nhà - Nhà và quy n s d ng t - 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 u t".

-
-

13- u t dài h n khác:	Cu i k	u k
- u t c phi u - u t trái phi u - u t tín k phi u - Cho vay dài h n - u t 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 nghiê n c u có giá tr l n - Chi phí cho giai o n trí 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	833.520.777 833.520.777	704.693.313 704.693.313
C ng		
15- Vay và n ng n h n	Cu i k	u k
- Vay ng n h n - Vay ng n h n cán b công nhân viên - N dài h n n h n tr	32.380.679.028 9.815.358.499	27.860.728.163 8.980.070.083
C ng	42.196.037.527	36.840.798.246
16- Thu và các kho n ph i n p nhà n c	Cu i k	u k
- Thu GTGT - Thu GTGT hàng nh p kh u - Thu Tiêu th c bi t - Thu xu t, nh p kh u - Thu TNDN	0 128.508.761 0 0 0	0 133.611.620 0 0 (33.805.864)

- Thu thu nhập cá nhân	(22.089.373)	(20.596.120)
- Thu tài nguyên		
- Thu nhà đất và tài sản thuê	(73.585.829)	0
- Các loại thu khác	0	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phí khác		
Cộng	32.833.559	79.209.636
17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trích chi phí tài trợ trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa tài sản TSC		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
-		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngân sách khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thanh toán quy định	0	0
- Kinh phí công đoàn	101.756.590	164.546.075
- Bảo hiểm xã hội	166.544.339	(12.483.653)
- Bảo hiểm thất nghiệp	14.716.014	(192.281)
- Bảo hiểm y tế	31.394.212	(1.772.672)
- Phải trả về thanh toán		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngân hàng	739.993.000	734.993.000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	1.054.404.155	885.090.469
19- Phải trả dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay dài hạn khác		
-		
- Phải trả dài hạn khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
20.1- Vay dài hạn	1.089.004.645	1.359.148.911
- Vay ngân hàng	1.089.004.645	1.359.148.911
- Vay khác		
- Trái phiếu phát hành		
20.2- Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	1.089.004.645	1.359.148.911
20.3- Các khoản thuê tài chính		

Thị trấn	Hiện nay	Trước
-----------------	-----------------	--------------

	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 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 ã 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 ch u 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 ubi 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 Quý tr c	15.000.000.000	0	7.833.263.774	1.883.391.415	2.333.766.093	0	27.050.421.282
- T ng v n trong Quý tr c							0
- Lãi trong Quý tr c					1.044.707.980		1.044.707.980
- T ng khác							0
- Gi m v n trong Quý tr c							0
- L trong Quý tr c							0
- Gi m khác					(749.153.068)	0	(749.153.068)
S d cu i Quý tr c	15.000.000.000	0	7.833.263.774	1.883.391.415	2.629.321.005	0	27.345.976.194
S d u Quý này	15.000.000.000	0	7.833.263.774	1.883.391.415	2.629.321.005	0	27.345.976.194
- T ng v n trong Quý này			1.561.391.053	0			1.561.391.053
- Lãi trong Quý này					483.998.915		483.998.915
- T ng khác							0
- Gi m v n trong Quý này							0
- L trong Quý này							0
- Gi m khác					(1.562.001.053)	0	(1.562.001.053)
S d cu i Quý	15.000.000.000	0	9.394.654.827	1.883.391.415	1.551.318.867	0	27.829.365.109

22.2- Chi ti tv n ut c a ch s h u

	Cu i k			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 a ch s h u + V n góp u k + v n góp T ng trong k + v n góp Gi m trong k + V n góp cu i k - C t c, l i nhu n ã chia	15.000.000.000 15.000.000.000 610.000	15.000.000.000 15.000.000.000 0

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 a c phi u u ãi l y k ch a c ghi nh n:.....

22.5- C phi u	Cu i k	u k
- S l ng c phi u ng ký phát hành * S l ng c phi u c a nhà n c	1.500.000	1.500.000
* 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 ng c phi u ang l u hành + C phi u c a nhà n c	1.500.000	1.500.000
+ c phi u ph thông	1.500.000	1.500.000
+ C phi u u ãi		

* M nh giá c phi u ang l u hành:

22.6- Các qu c a doanh nghi p

- Qu ut phát tr i 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 ng các qu c a doanh nghi 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 nh c a các chu n m c k toán c th

	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
23- Ngu n kinh phí		
- Ngu n kinh phí c c p trong n m		
- Chi s nghi 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 ng s ti n thuê t i thi u trong t ng lai c a H p ng thuê ho t ng tài s n không h y ngang theo các th i h n		
- T 1 n m tr xu ng		
- Trên 1 n m n 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 ng kinh doanh

**n v tính:
ng VN**

	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
25- Doanh thu		
- T ng doanh thu bán hàng và cung c p d ch v (Mã s 01)	58.759.351.233	54.467.361.648
Trong ó:		
- Doanh thu bán hàng	58.735.402.214	54.467.361.648
- Doanh thu cung c p d ch v	23.949.019	
- Doanh thu h p ng xây d ng (i v i doanh nghi p có ho t ng xây l p)		
+ Doanh thu c a h p ng xây d ng c ghi nh n trong k		
+ T ng doanh thu l y k c a h p ng xây d ng c ghi nh n n th i i m l p báo cáo tài chính		
26- Các kho n gi m tr doanh thu (Mã s 02)	521.651.414	353.330.534
Trong ó:		
- Chi t kh u th ng m i		
- Gi m giá hàng bán	8.333.400	129.944
- Hàng bán b tr l i	506.593.930	353.200.590
- Thu GTGT ph i n p (PP tr c ti p)		
- Thu tiêu th c bi t	6.724.084	
- 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	58.237.699.819 58.213.750.800 23.949.019	54.114.031.114 54.114.031.114 0
28- Giá v n hàng bán (Mã s 11)	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
- 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 ng bán, thanh lý c a B S ut ã bán - Chi phí kinh doanh B t ng s n ut - Hao h t, m t mát hàng t n kho - Các kho n chi phí v t m c bình th ng - D phòng gi m giá hàng t n kho	22.183.791.786 28.697.417.229	17.496.257.037 28.768.018.544
C ng	50.881.209.015	46.264.275.581
29- Doanh thu ho t ng tài chính (Mã s 21)	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
- Lãi ti ng i, ti n cho vay - Lãi ut trái phi u, k phi u, tín phi u - C t c, l i nhu n c chia - Lãi bán ngo it - Lãi chênh l ch t giá ã th c hì n - Lãi chênh l ch t giá ch a th c hì 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)	Quý 2 N m nay	Quý 2 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 ut ng n h n, dài h n - L bán ngo it - L chênh l ch t giá ã th c hì n - L chênh l ch t giá ch a th c hì n - D phòng gi m giá các kho n ut ng n h n, dài h n	1.113.558.580 93.289.087	1.475.477.811 27.421.620

- Chi phí tài chính khác		
C ng	1.206.847.667	1.502.899.431
31- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hi n hành (Mã s 51)	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p tính trên thu nh p ch u 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	144.962.888	90.539.174
32- Chi phí thu thu nh p doanh nghi p hoãn l i (Mã s 52)	Quý 2 N m nay	Quý 2 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 ãi 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 s n xu t, kinh doanh theo y u t	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
- Chi phí nguyên li u, v t li u - Chi phí nhân công - Chi phí kh u hao tài s n c nh - Chi phí d ch v mua ngoài - Chi phí khác b ng ti n		
C ng		

VII-Thông tin b sung cho các kho n m c trình bày trong báo cáo l u chuy n ti n t

34- Các giao d ch không b ng ti n nh h ng n báo cáo l u chuy n ti n t và các kho n ti n do doanh nghi p n m gi nh ng không c s d ng	Quý 2 N m nay	Quý 2 N m tr c
34.1- Mua tài s n b ng cách nh n các kho n n liên quan tr c ti p ho c thông qua nghi p v cho thuê tài chính: - Mua doanh nghi p thông qua phát hành c phi u - Chuy n n thành v n ch s h u		
34.2- Mua và thanh lý công ty con ho c n v kinh doanh khác trong k báo cáo - T ng giá tr mua ho c thanh lý - Ph n giá tr mua ho c thanh lý c thanh toán b ng ti n và các kho n t ng ng ti n - S ti n và các kho n t ng ng ti n th c có trong công ty con ho c n v kinh doanh khác c mua ho c thanh lý - Ph n giá tr tài s n (T ng h p theo t ng lo i tài s n) và n ph i tr không ph i là ti n và các kho n t ng ng ti n trong công ty con ho c n v kinh doanh khác c mua ho c thanh lý trong k		

34.3- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tài sản ngắn hạn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng do có sự hạn chế pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải trích chi

C ụng

VIII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ 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

tiếp.

7- Những thông tin khác.

Ngày 30 tháng 06 năm 2013

NG IL P BI U

**K TOÁN
TR NG**

T NG GIÁM C

inh Ph ng Mai

Lê Th M Tiên

Ph m Quang Bình