

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Sáu tháng đầu năm Năm 2013				
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		196.403.488.367	188.874.057.475
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG TIỀN	110		9.979.626.717	16.191.533.399
1. Tiền	111	V.01	9.979.626.717	16.191.533.399
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		110.052.723.332	83.291.305.077
1. Phải thu khách hàng (131)	131		97.312.054.211	73.194.840.562
2. Trả trước cho người bán (331)	132		6.212.238.780	4.177.110.374
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác (138,141)	135	V.03	7.898.767.829	7.270.695.579
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-1.370.337.488	-1.351.341.438
IV. HÀNG TỒN KHO	140		73.698.254.571	85.604.411.719
1. Hàng tồn kho	141	V.04	73.698.254.571	85.604.411.719
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		2.672.883.747	3.786.807.280
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			428.972.502
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.097.682.345	2.255.710.675
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05		
3. Tài sản ngắn hạn khác (144)	158		1.575.201.402	1.102.124.103
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		205.107.786.597	212.149.803.249
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
1. Vốn ở các đơn vị trực thuộc	212			
2. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		127.141.946.116	134.183.962.768
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	117.677.889.835	124.571.081.485
- Nguyên giá	222		186.695.442.468	186.695.442.468
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-69.017.552.633	-62.124.360.983
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8.707.056.281	8.855.881.283
- Nguyên giá	228		9.783.160.506	9.783.160.506
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1.076.104.225	-927.279.223
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	757.000.000	757.000.000
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		67.532.160.000	67.532.160.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		63.000.000.000	63.000.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4.532.160.000	4.532.160.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		10.433.680.481	10.433.680.481
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	10.433.680.481	10.433.680.481
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		401.511.274.964	401.023.860.724
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		154.769.612.633	151.286.929.642
I. NỢ NGẮN HẠN	310		126.468.112.633	116.689.929.642
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	78.346.107.883	82.329.391.500
2. Phải trả người bán	312		32.976.997.652	25.277.251.851
3. Người mua trả tiền trước	313		4.089.537.483	3.496.904.206

4. Thuế và các khoản nộp Nhà Nước	314	V.16	967.568.179	1.254.625.403
5. Phải trả công nhân viên	315		2.718.856.522	
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
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	5.823.893.928	1.600.757.787
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1.545.150.986	2.730.998.895
II. NỢ DÀI HẠN	330		28.301.500.000	34.597.000.000
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	28.301.500.000	34.597.000.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm (351,416)	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		246.741.662.331	249.736.931.082
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	246.741.662.331	249.736.931.082
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		82.869.880.000	82.869.880.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		77.064.971.200	77.064.971.200
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		13.030.515.170	13.030.515.170
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		54.459.146.629	49.789.156.298
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.796.252.501	6.447.745.760
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		12.520.896.831	20.534.662.654
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. NGUỒN KINH PHÍ	430			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)	440		401.511.274.964	401.023.860.724

NGƯỜI LẬP BIỂU
(đã ký)

Nghiêm Minh Tuấn

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(đã ký)

Hoàng Thế Bắc

TỔNG GIÁM ĐỐC
(đã ký)

Kiều Hữu

Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Trung Ương VIDIPHA

184/2 Lê Văn Sỹ - F10 - Quận Phú Nhuận - Tp.HCM

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 Năm 2013						
Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước	LK Kỳ này	LK Kỳ trước
1.DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	01	VI.25	80.920.077.311	78.236.268.328	155.835.012.132	159.137.345.559
2.CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ	02		75.849.920	598.207.715	220.644.986	901.611.840
- CHIẾT KHẤU THƯƠNG MẠI	03					
- GIẢM GIÁ HÀNG BÁN	04		779.807	12.275.520	779.807	16.653.520
- HÀNG BÁN BỊ TRẢ LẠI	05		75.070.113	585.932.195	219.865.179	884.958.320
3.DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ(10=01-02)	10		80.844.227.391	77.638.060.613	155.614.367.146	158.235.733.719
4.GIÁ VỐN BÁN HÀNG	11	VI.27	62.634.195.262	63.808.132.640	122.148.453.840	129.440.771.235
5.LỢI NHUẬN GỘP VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ.(20=10-11)	20		18.210.032.129	13.829.927.973	33.465.913.306	28.794.962.484
6.DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	21	VI.26	174.360.103	189.089.448	244.320.337	-721.915.808
7.CHI PHÍ TÀI CHÍNH	22	VI.28	1.281.474.767	2.302.345.144	2.367.898.288	3.332.891.964
- TRONG ĐÓ : LÃI VAY PHẢI TRẢ	23		1.254.086.605	2.023.442.974	2.340.510.126	3.051.659.225
8.CHI PHÍ BÁN HÀNG	24		1.506.621.139	2.609.478.543	3.184.739.037	4.892.945.458
9.CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	25		6.958.446.664	4.496.572.857	11.622.153.472	8.453.068.835
10.LỢI NHUẬN THUẬN TỪ CÁC HOẠT ĐỘNG KINH DOANH[30=20+(21-22)-(24+25)]	30		8.637.849.662	4.610.620.877	16.535.442.846	11.394.140.419
11.THU NHẬP KHÁC	31		7.899.095.994	3.564.360.261	13.113.601.983	3.740.808.651
12.CHI PHÍ KHÁC	32		7.624.412.513	3.726.384.261	12.730.575.900	3.806.603.682
11.LỢI NHUẬN KHÁC(40 = 31 - 32)	40		274.683.481	-162.024.000	383.026.083	-65.795.031
12.TỔNG LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ (50 = 30 + 40)	50		8.912.533.143	4.448.596.877	16.918.468.929	11.328.345.388
13.CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	51	VI.30	1.617.254.235	1.195.621.393	3.045.520.883	2.968.764.670
16.CHI PHÍ THUẾ TNDN HOẢN LẠI	52	VI.30				
17.LỢI NHUẬN SAU THUẾ (60 = 50 - 51 - 52)	60		7.295.278.908	3.252.975.484	13.872.948.046	8.359.580.718
18.LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU	70		880		1.675	

NGƯỜI LẬP BIỂU

(đã ký)

Nghiêm Minh Tuấn**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(đã ký)

Hoàng Thế Bắc**TỔNG GIÁM ĐỐC**

(đã ký)

Kiều Hữu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Quý II Năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II	
			Năm 2013	Năm 2012
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		16.918.468.929	11.303.830.910
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		7.042.016.652	7.599.603.989
- Các khoản dự phòng	3			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		27.388.162	266.760.691
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(12.440.309.144)	(4.930.048.164)
- Chi phí lãi vay	6		2.340.510.126	3.051.659.225
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		13.888.074.725	17.291.806.651
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(13.922.454.031)	(8.892.995.990)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		11.906.157.149	(11.178.672.449)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		12.254.253.825	10.545.662.325
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		428.972.502	
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2.340.510.126)	(3.051.659.225)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3.071.316.565)	(1.773.143.277)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1.126.315.130	411.743.909
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(5.592.819.411)	(1.679.685.073)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14.676.673.198	1.673.056.871
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(997.110.962)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(716.264.745)
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		244.320.337	(736.387.856)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		244.320.337	(2.449.763.563)

III. Lưu chuyển tiền 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 phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	57.844.815.270	51.856.792.790
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(68.123.598.887)	(31.150.034.473)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(10.854.116.600)	(12.232.420.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(21.132.900.217)	8.474.338.317
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(6.211.906.682)	7.697.631.625
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	16.191.533.399	7.932.293.040
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	9.979.626.717	15.629.924.665

Lập, ngày 12 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

(đã ký)

(đã ký)

Nghiêm Minh Tuấn

Hoàng Thế Bắc

Kiều Hữu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý II Năm 2013

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn :

- Cổ đông góp vốn	
+ Nhà nước	: 31,12%
+ Cổ đông trong Công ty	: 27,85%
+ Cổ đông ngoài Công ty	: 41,03%
+ Trong đó : Cổ đông nước ngoài	: 2,17%

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Dược phẩm

3 - Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất, kinh doanh dược phẩm

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính :

- Áp dụng thuế suất thuế TNDN 25%

II - Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam Đồng

III - Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Các báo cáo tài chính của Công ty được lập theo Hệ thống kế toán Việt Nam và Hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành :

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 1).

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 2).

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 về việc ban hành sáu chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 3).

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4).

Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5).

Vì vậy bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và việc sử dụng các báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và chế độ Kế toán Việt Nam.

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền :

Là các khoản đầu tư có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi thành tiền dễ dàng.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Theo tỷ giá ngân hàng Ngoại thương công bố vào ngày phát sinh nghiệp vụ

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Kiểm kê

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kiểm kê 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 đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo phương pháp đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
 - 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát; Theo thực tế phát sinh
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn : Theo thực tế phát sinh
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Theo thực tế phát sinh
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
 - 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Theo thực tế phát sinh
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay 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 thế thương mại.
 - 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 - 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả. Theo quy định
 - 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
 - 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 Căn cứ hợp đồng, hoá đơn,...
 - 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- Theo thực tế phát sinh**
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.
- Theo quy định**
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
 - 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

1 - Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối quý II	Đầu năm
- Tiền mặt	363.443.393	130.996.936
- Tiền gửi ngân hàng	9.616.183.324	16.060.536.463
- Tiền đang chuyển		
Cộng	9.979.626.717	16.191.533.399
2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối quý II	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
Trong đó :		
+Tiền gửi VND NH Vietcombank kỳ hạn 12 tháng		
Cộng	-	
3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý II	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		

- Phải thu khác	7.898.767.829	7.270.695.579
<i>Trong đó :</i>		
+ Bảo hiểm XH + YT nộp thừa		
+ Thuê đất Cty GB nộp hộ		
+ Thuế TNCN khấu trừ tại nguồn		
+ Phải thu khác	7.746.250.632	7.270.695.579
+ Tạm ứng	152.517.197	
+ Thuế VAT nhập tạm		
Cộng	7.898.767.829	7.270.695.579
4 - Hàng tồn kho	Cuối quý II	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	47.250.679.101	55.044.424.441
- Công cụ, dụng cụ	1.218.402.367	1.227.049.469
- Chi phí SX, KD dở dang	6.666.329.725	3.184.413.516
- Thành phẩm	18.562.843.378	26.148.524.293
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	73.698.254.571	85.604.411.719
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....		
5 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối quý II	Đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	1.097.682.345	2.255.710.675
Cộng	1.097.682.345	2.255.710.675
6 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối quý II	Đầu năm
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối quý II	Đầu năm
Cộng	-	-

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						-
Số dư đầu năm	109.934.772.716	67.418.313.444	5.486.784.383	3.855.571.925		186.695.442.468
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư Cuối quý II	109.934.772.716	67.418.313.444	5.486.784.383	3.855.571.925		186.695.442.468
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	10.667.699.859	44.700.823.780	3.081.625.066	3.483.113.778	191.098.500	62.124.360.983
- Khấu hao trong năm	1.773.215.490	4.709.675.400	169.513.236	240.787.524		6.893.191.650
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư Cuối quý II	12.440.915.349	49.410.499.180	3.251.138.302	3.723.901.302	191.098.500	69.017.552.633
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	99.267.072.857	22.717.489.664	2.405.159.317	372.458.147	(191.098.500)	124.571.081.485
- Tại ngày Cuối quý II	97.493.857.367	18.007.814.264	2.235.646.081	131.670.623	(191.098.500)	117.677.889.835

9 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính :

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	9.223.160.506		560.000.000			9.783.160.506
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư Cuối quý II	9.223.160.506	0	560.000.000	0	-	9.783.160.506
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	927.279.223					927.279.223
- Khấu hao trong năm	148.825.002					148.825.002
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư Cuối quý II	1.076.104.225					1.076.104.225
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	8.855.881.283					8.855.881.283
- Tại ngày Cuối quý II	8.707.056.281					8.707.056.281

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Chi phí XD CB dở dang

Cuối quý II

Đầu năm

757.000.000

757.000.000

Trong đó : Những công trình lớn :

- Xây dựng nhà máy GMP-WHO tại BD

757.000.000

757.000.000

10 - Tăng giảm bất động sản đầu tư :

13 - Đầu tư dài hạn khác:

Cuối quý II

Đầu năm

Số lượng

Giá trị

Số lượng

Giá trị

- Đầu tư vào cty liên doanh liên kết

- Công ty CP The Prince President JSC (Novaland - Vidipha)

63.000.000.000

63.000.000.000

Trong đó :

- Giá trị góp vốn :

63.000.000.000

63.000.000.000

- Đầu tư cổ phiếu

4.532.160.000

4.532.160.000

- Mua cổ phần Công ty CP Y DP Việt Nam

200

40.000.000

200

40.000.000

- Mua cổ phần Công ty CP DP Pharmedic

2.671

9.660.000

2.671

9.660.000

- Mua cổ phần Công ty CP Mekophar

55.000

2.300.000.000

55.000

2.300.000.000

- Mua cổ phần Công ty CP Dược Phẩm OPC

102.375

2.182.500.000

102.375

2.182.500.000

Cộng

67.532.160.000

67.532.160.000

14 - Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

Cuối quý II

Đầu năm

10.433.680.481

10.433.680.481

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn

- Chi phí Cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là

TSCĐ vô hình

Cộng

10.433.680.481

10.433.680.481

15 - Vay và nợ ngắn hạn

Cuối quý II

Đầu năm

- Vay ngắn hạn	78.346.107.883	82.329.391.500
<i>Trong đó :</i>		
- Vay ngắn hạn NH Vietcombank	2.037.120.000	18.011.631.500
- Vay ngắn hạn NH Vietinbank	7.776.550.200	
- Vay ngắn hạn NH HSBC	14.632.437.683	3.417.760.000
- Vay khác -The Prince President JSC (Novaland - Vidipha)	53.900.000.000	60.900.000.000
Cộng	78.346.107.883	82.329.391.500
16 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý II	Đầu năm
- Thuế GTGT		234.702.359
- Thuế xuất, nhập khẩu	78.042.516	12.619.269
- Thuế TNDN	966.681.280	992.476.962
- Thuế thu nhập cá nhân	(77.155.617)	14.826.812
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	967.568.179	1.254.625.402
17 - Chi phí phải trả	Cuối quý II	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng	-	-
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý II	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	63.401.756	72.371.062
- Bảo hiểm xã hội, y tế	(97.314.814)	85.416.889
- Bảo hiểm thất nghiệp	99.193.972	33.346.920
- Chi phí nhập khẩu	24.118.677	3.919.907
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.734.494.337	1.405.703.009
<i>Trong đó :</i>		
- Cổ tức tư nhân 2007+2008+2009+2010+2011 :	5.688.075.954	1.327.707.305
-Nhập tạm NVL (do chưa có hóa đơn):	10.500.000	27.720.000
-Cty CP Dược Lâm Đồng	35.918.383	50.000.000
- Đối hàng cho Cty Dược Trâm Bảo Khoa		275.704
Cộng	5.823.893.928	1.600.757.787
19 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý II	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
20 - Các khoản vay và nợ dài hạn		
a - Vay dài hạn	Cuối quý II	Đầu năm
- Vay ngân hàng phát triển Việt Nam	28.301.500.000	34.597.000.000
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn	Cuối quý II	Đầu năm
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		
21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
22 - Vốn chủ sở hữu		
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		

Đơn vị tính : Triệu đồng

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	CP quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	82.869	77.064	13.030				54.459	6.796	234.218
- Tăng vốn trong năm trước									-
- Lãi trong năm trước									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác									-
Số dư cuối năm trước	82.869	77.064	13.030		-	-	54.459	6.796	234.218
Số dư cuối năm trước	82.869	77.064	13.030		-	-	54.459	6.796	234.218
- Tăng vốn trong năm nay									-
- Lãi tăng trong năm nay									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay									-
- Giảm khác									-
Số dư Cuối quý II nay	82.869	77.064	13.030		-	-	54.459	6.796	234.218

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Đơn vị tính : Triệu đồng

	Cuối quý II	Đầu năm
- Vốn góp Nhà nước	25.790	25.790
- Vốn góp các đối tượng khác	57.079	57.079
- Trong đó :		
+ Cổ đông trong Công ty :	30.420	30.420
+ Cổ đông ngoài Công ty :	26.659	26.659
Cộng	82.869	82.869

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Cuối quý II

Đầu năm

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

82.869.880.000

82.869.880.000

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối trong năm

82.869.880.000

82.869.880.000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán : 16%/năm

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường : 16%/năm

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ - Cổ phiếu

Cuối quý II

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành

8.286.988

8.286.988

- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ

8.286.988

8.286.988

+ Cổ phiếu thường

8.286.988

8.286.988

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu thường

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.286.988	8.286.988
+ Cổ phiếu thường	8.286.988	8.286.988
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng		

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	Cuối quý II	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	54.459.146.629	49.789.156.298
- Quỹ dự phòng tài chính	6.796.252.501	6.447.745.760
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	13.030.515.170	13.030.515.170
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.545.150.986	2.730.998.895

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp : Theo quy định

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23 - Nguồn kinh phí	Cuối quý II/2013	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24 - Tài sản thuê ngoài	Cuối quý II/2013	Đầu năm
1 - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
2 - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Đvt: VN đồng)

	Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	155.835.012.132	159.137.345.580
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	155.835.012.132	159.137.345.580
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	220.644.986	901.611.840
Trong đó :		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán	779.807	16.653.520
+ Hàng bán bị trả lại	219.865.179	884.958.320
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	155.614.367.146	158.235.733.740
Trong đó :		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	155.614.367.146	158.235.733.740
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	122.148.453.840	129.440.771.235
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của		

	BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	Cộng :	122.148.453.840	129.440.771.235
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	107.386.887	142.047.176
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	136.933.450	124.488.363
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá		14.472.048
	- Lãi bán hàng trả chậm		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		(1.002.923.395)
	Cộng :	244.320.337	(721.915.808)
	* Năm 2012 đc giảm thu nhập từ liên doanh đã ghi nhận trong năm 2011 :1.002.923.395 đồng		
	do điều chỉnh lại hợp đồng liên doanh : "tiền thương quyền được thay thế bằng căn hộ"		
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
	- Lãi tiền vay	2.340.510.126	3.051.659.225
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	27.388.162	281.232.739
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ng		
	- Chi phí tài chính khác		
	Cộng :	2.367.898.288	3.332.891.964
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
	- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.045.520.883	2.968.764.670
	- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.045.520.883	2.968.764.670
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2012
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		Cuối quý II/2013	Cuối quý II/2011
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	100.898.040.715	98.128.041.454
	- Chi phí nhân công	12.937.384.915	10.753.454.639
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.042.016.652	7.599.603.989
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.751.205.556	7.788.442.920
	- Chi phí khác bằng tiền	2.518.667.786	6.277.340.069
	Cộng	127.147.315.624	130.546.883.071

Lập, Ngày 12 tháng 08 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

(đã ký)

(đã ký)

(đã ký)

Nghiêm Minh Tuấn

Hoàng Thế Bắc

Kiều Hữu