

BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN
6 THÁNG N M 2013

Đơn vị tính : đồng

TAI SẢN	MAŨ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ U K
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		86.226.408.960	84.135.826.127
(100 = 110+120+130+140+150):				
I - Tiền và các khoản tổng nợ ông tiền :	110		4.629.671.498	7.587.233.366
1. Tiền	111	V.01	4.629.671.498	7.587.233.366
2. Các khoản tổng nợ ông tiền	112			
II - Các khoản nợ tài chính ngắn hạn :	120	V.02	0	0
1. Nợ tài chính	121			
3. Dự phòng giảm giá nợ tài chính (*) (2)	129			
III - Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		33.686.851.590	33.550.639.866
1. Phải thu khách hàng	131		33.641.383.431	34.027.250.234
2. Trả trước cho người bán	132		556.000.000	20.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp tác xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	0	13.921.473
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn nội bộ (*)	139		(510.531.841)	(510.531.841)

IV - Hàng tồn kho :	140		46.977.388.589	42.742.723.737
1. Hàng tồn kho	141	V.04	46.977.388.589	42.742.723.737
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác :	150		932.4697.283	255.229.158
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		326.719.508	0
2. Thuế GTGT nộp khấu trừ	152		542.535.138	191.986.521
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	28.119.976.790
(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. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II - Tài sản cố định :	220		25.822.610.336	27.336.934.841
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	25.215.363.151	26.715.373.072
- Nguyên giá	222		54.511.794.790	54.474.749.335
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(29.296.431.639)	(27.759.376.263)
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 có hình thành	227	V.10	607.247.185	621.561.769
- Nguyên giá	228		807.729.733	807.729.733
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(200.482.548)	(186.167.964)
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	783.041.949
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	833.520.777	783.041.949
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	112.255.802.917

NGUỒN VỐN	MAÕ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI K	SỐ U K
A - NỢ PHẢI TRẢ(300 = 310 + 330)	300		85.053.174.964	85.205.381.635
I - Nợ ngắn hạn :	310		83.964.170.319	83.376.977.946
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	42.196.037.527	36.672.886.690
2. Phải trả cho người bán	312		31.072.377.654	33.417.578.349
3. Người mua trả tiền trước	313		8.784.464.785	9.299.062.673

4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	32.833.559	256.514.155
5. Phải trả người lao động	315		476.956.850	2.634.497.542
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1.054.404.155	851.602.779
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quê khen thưởng, phúc lợi	323		347.095.789	244.835.758
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
II - Nợ dài hạn :	330		1.089.004.645	1.828.403.689
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	1.089.004.645	1.828.403.689
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	27.050.421.282
I - Vốn chủ sở hữu :	410	V.22	27.829.365.109	27.050.421.282
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	2.333.766.093

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	112.255.802.917

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN NỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU K
1 - Tài sản thuê ngoài	24		
2 - Vốn tổ hàng hoá nhân giới thiệu, nhân gia công			
3 - Hàng hoá nhân bán hoá, nhân ký gửi, ký cõc			
4 - Nội kho nội địa xử lý		62.028.871	62.028.871
5 - Ngoài tài các loại			
6. Đối toán chi số nghiệp, đối an			

Ngày 30 tháng 06 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

inh Ph ng Mai

Le Thò My Tiên

Phạm Quang Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**6 THÁNG N M 2013**

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	117.848.806.517	105.306.643.453
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.102.248.624	503.168.108
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) (10 = 01 - 02)	10		116.746.557.894	104.803.475.345
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	101.295.138.778	89.166.299.049
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		15.451.419.116	15.637.176.296
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9.625.141	14.106.063
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.255.690.659	2.977.452.924
- Trong ñó: Chi phí lãi vay	23		2.137.747.272	2.904.883.464
8. Chi phí bán hàng	24		6.502.195.245	5.431.288.996
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.333.213.645	5.048.357.060
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		1.369.944.709	2.194.183.379
11. Thu nhập khác	31		416.577.082	209.764.842
12. Chi phí khác	32		25.000.000	
13. Lợi nhuận khác	40		391.577.082	209.764.842
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.761.521.791	2.403.948.221
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	356.236.560	189.410.029

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		1.405.285.231	2.214.538.192
18. Lợi cô bản trên cổ phiếu (*)	70		937	1.476

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) (*)

6 THÁNG 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		98.875.386.750	82.117.599.814
2. Tì n chi tr cho ng i cung c p hàng hoá và d ch v	02		(96.010.424.531)	(79.651.288.262)
3. Tì n chi tr cho ng i lao ng	03		(7.563.329.214)	(7.129.548.048)
4. Tì n chi tr lãi vay	04		(2.137.747.272)	(2.904.883.464)
5. Tì n chi n p thu thu nh p doanh nghi p	05		(322.058.348)	(276.801.570)
6. Tì n thu khác t ho t ng kinh doanh	06		722.538.960	810.871.837
7. Tì n chi khác cho ho t ng kinh doanh	07		(1.314.695.147)	(287.145.565)
L u chuy n tí n thu n t ho t ng kinh doanh	20		(7.750.328.802)	(7.321.195.258)
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 đơn vị khác	26			
7. Tài sản hữu hình cho vay, cầm cố và liên quan khác	27		9.625.141	14.106.063
Lưu chuyển tài sản hữu hình	30		9.625.141	14.106.063
III. Lưu chuyển tài sản hữu hình tài chính				
1. Tài sản phát hành chứng khoán, nhận góp vốn bằng chứng khoán	31			
2. Tài sản chi trả góp vốn cho các chứng khoán, mua lại chứng khoán của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tài sản vay ngắn hạn, dài hạn không có lãi	33		71.143.902.758	56.243.952.783
4. Tài sản chi trả nợ gốc vay	34		(66.360.150.965)	(54.337.002.407)
5. Tài sản chi trả thuê tài chính	35			
6. Cầm cố, liên quan bảo đảm cho chứng khoán	36		(610.000)	(2.392.651.200)
Lưu chuyển tài sản hữu hình tài chính	40		4.783.141.793	(485.700.824)
Lưu chuyển tài sản hữu hình trong kỳ (50=20+30+40)	50		(2.957.561.868)	(7.792.790.019)
Tài sản và nợ tài sản hữu hình	60		7.587.233.366	10.955.616.843
nhằm thay đổi giá trị tài sản hữu hình	61			
Tài sản và nợ tài sản hữu hình cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	4.629.671.498	3.162.826.824

NG L P B I U K TOÁN TR NG

Ngày 30 tháng 06 năm 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 Kiểu, P.2, TP. Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang

Mục số B09-
DN
(Ban hành
theo Quyết
số 15/2006/QĐ -
BTC
Ngày
20/03/2006 của
Bộ trưởng Bộ
BTC
)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 THÁNG 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 các dược liệu.

- 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 các dược liệu.

- 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 độ kế toán, nội dung tài sản trong kế toán

1- Niên độ kế toán (bắt đầu ngày 01/01/2013 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 theo Báo cáo 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 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 hoãn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành tài sản ngắn hạn xác nhận và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tài sản ngắn hạn ngay mua khoản nợ ngắn hạn đó thì không báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các khoản tài sản khác nhau: tài sản ngắn hạn trong kế toán:

Các nghiệp vụ phát sinh chuyển đổi tài sản khác nhau: nghiệp vụ Việt Nam của quy định về Việt Nam theo tỷ giá hối đoái của ngân hàng thông tin thị trường phát sinh nghiệp vụ.

Các chênh lệch phát sinh do quy định ngoại tệ và đánh giá lại số dư các tài khoản ngoại tệ của 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 vay:

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

- Tỷ lệ vốn hóa của số nợ xác nhận chi phí 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 ích thông tin

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 chi phí phân bổ chi phí 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 lợi nhuận.

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

- Doanh thu bán hàng: Về chi phí 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 chi phí 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 thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Về chi phí hoạt động sản xuất thuế hiện hành: Thuế suất thuế 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 tài chính.

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: đồng Việt Nam

	Cuối	đầu
01- Tài sản		
- Tài sản hữu hình	3.338.089.150	6.407.081.717
- Tài sản vô hình	1.291.582.348	1.180.151.649
- Tài sản khác		
Cộng	4.629.671.498	7.587.233.366
02- Các khoản nợ tài chính doanh nghiệp	Cuối	đầu
- Chi phí phải trả		
- Các khoản nợ khác		
- Dự phòng giảm giá tài sản hữu hình		
03- Các khoản phải thu doanh nghiệp khác	Cuối	đầu
- Phải thu về bán hàng		
- Phải thu về các khoản 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	21.201.902.438
- Công c , d ng c		
- Chi phí SX, KD d dang	3.364.289.842	2.427.467.558
- Thành ph m	9.952.776.083	10.480.988.919
- Hàng hóa	5.450.911.616	3.531.726.333
- Hàng g i i bán	5.703.513.259	5.100.638.489
- 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	42.742.723.737

* 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	191.986.521
-		
- Các kho n khác ph i thu Nhà n c		
C ng	542.535.138	191.986.521
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 u t						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d cu ik	14.689.560.693	26.689.855.305	1.491.688.027	11.640.690.765	0	54.511.794.790
Giá tr hao mòn l y k						0
S d u k	4.591.194.856	16.416.739.486	962.940.634	6.557.028.975	0	28.527.903.951
- Kh u hao trong k	95.723.430	455.022.460	31.554.580	186.227.218		768.527.688
- T ng khác						0
- Chuyển sang b t ng s n u t						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d cu ik	4.686.918.286	16.871.761.946	994.495.214	6.743.256.193	0	29.296.431.639
Giá tr còn l i c a TSC HH						0
- T i ngày u k	10.098.365.837	10.273.115.819	528.747.393	5.046.616.335	0	25.946.845.384
- T i ngày cu ik	10.002.642.407	9.818.093.359	497.192.813	4.897.434.572	0	25.215.363.151

* 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 k t v i 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 ik					
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 ik					

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 khoản xác nhận tính thuế phát sinh thêm;

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

10- Tính, ghi m tài sản nh vô hình:

Kho n m c	Quy n s d n g t	Quy n phát hành	B n quy n, b n g sáng ch	...	TSC vô hình khác	T n g c n g
Nguyên giá TSC vô hình						
S d u k	550.000.000				257.729.733	807.729.733
- Mua trong k						0
- T o r a t n i b doanh nghi p						0
- T n g d o h p nh t kinh doanh						0
- T n g khác						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d c u i k	550.000.000	0	0	0	257.729.733	807.729.733
Giá trị hao mòn l y k						
S d u k					193.325.256	193.325.256
- Kh u hao trong k					7.157.292	7.157.292
- T n g khác						0
- Thanh lý, nh ng bán						0
- Gi m khác						0
S d c u i k						
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:	Cu i k	u k
- Chi phí XD CB đang		
Trong đó: Nhiệm vụ công trình l n:		
+ Xây dựng xưởng sản xuất Bêtalactam		

12- Tính, ghi m b t n g s n u t :

Kho n m c	S u n m	T n g trong n m	Gi m trong n m	S c u i n m
Nguyên giá b t n g s n u t				
- Quy n s d n g 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	783.041.949
C ng	833.520.777	783.041.949
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	25.840.583.097 10.832.303.593
C ng	42.196.037.527	36.672.886.690
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	0 133.038.850 0 0 89.243.452

- Thu thu nhập cá nhân	(22.089.373)	34.231.853
- Thu tài nguyên		
- Thu nhà đất và tài sản thuê	(73.585.829)	0
- Các loại thu khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phí khác		
Cộng	32.833.559	256.514.155
17- Chi phí phải trả	Cuối	đầu
- Trích trích chi phí tài sản trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa TSC		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
-		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối	đầu
- Tài sản thanh toán	0	0
- Kinh phí công đoàn	101.756.590	116.609.779
- Bảo hiểm xã hội	166.544.339	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	14.716.014	0
- Bảo hiểm y tế	31.394.212	0
- Phải trả về thanh toán		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngừng nhận	739.993.000	734.993.000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	1.054.404.155	851.602.779
19- Phải trả dài hạn khác	Cuối	đầu
- Vay dài hạn khác		
-		
- Phải trả dài hạn khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối	đầu
20.1- Vay dài hạn	1.089.004.645	1.828.403.689
- Vay ngân hàng	1.089.004.645	1.828.403.689
- Vay khác		
- Trái phiếu phát hành		
20.2- Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	1.089.004.645	1.828.403.689
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 6 tháng tr c	15.000.000.000	0	7.833.263.774	1.883.391.415	3.835.464.451	0	28.552.119.640
- T ng v n trong 6 tháng tr c							0
- Lãi trong 6 tháng tr c					1.148.301.642		1.148.301.642
- T ng khác							0
- Gi m v n trong 6 tháng tr c							0
- L trong 6 tháng tr c							0
- Gi m khác					(2.650.000.000)	0	(2.650.000.000)
S d cu i 6 tháng tr c	15.000.000.000	0	7.833.263.774	1.883.391.415	2.333.766.093	0	27.050.421.282
S d u 6 tháng này	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 6 tháng này			1.561.391.053	0			1.561.391.053
- Lãi trong 6 tháng này					1.528.706.895		1.528.706.895
- T ng khác							0
- Gi m v n trong 6 tháng này							0
- L trong 6 tháng này							0
- Gi m khác					(2.311.154.121)	0	(2.311.154.121)
S d cu i 6 tháng	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 nh u 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 nh u n ã chia	15.000.000.000 15.000.000.000 610.000	15.000.000.000 15.000.000.000 2.551.500.000

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 * S l ng c phi u ã bán ra công chúng + C phi u ph thông + 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 + c phi u ph thông + C phi u u ãi	1.500.000 1.500.000 1.500.000 1.500.000 1.500.000	1.500.000 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 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

	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 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**

	6 tháng N m nay	6 tháng N m tr c
25- Doanh thu		
- T ng doanh thu bán hàng và cung c p d ch v (Mã s 01)	117.848.806.518	105.306.643.453
Trong ó:		
- Doanh thu bán hàng	117.764.097.809	105.177.389.703
- Doanh thu cung c p d ch v	84.708.709	129.253.750
- 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)	1.102.248.624	503.168.108
Trong ó:		
- Chi t kh u th ng m i		
- Gi m giá hàng bán	10.133.400	1.337.944
- Hàng bán b tr l i	1.073.747.010	501.830.164
- Thu GTGT ph i n p (PP tr c ti p)		
- Thu tiêu th c bi t	18.368.214	
- Thu xu t kh u		

- Chi phí tài chính khác	C ng	2.255.690.659	2.977.452.924
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 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		356.236.560	189.410.029
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 vi 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 vi 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		6 tháng N m nay	6 tháng 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	6 tháng N m nay	6 tháng 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 công ty nhận được từ doanh nghiệp nhưng không có sổ đăng ký do có sự chuyển nhượng pháp luật cho các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

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