



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Niên độ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2011

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>380,249,013,260</b>	<b>373,436,841,623</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>28,642,285,995</b>	<b>27,109,654,939</b>
1. Tiền	111		28,642,285,995	27,109,654,939
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2	<b>9,155,601,100</b>	<b>9,155,601,100</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		9,155,601,100	9,155,601,100
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>127,753,637,269</b>	<b>115,935,336,437</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3	115,999,599,953	109,432,476,268
2. Trả trước cho người bán	132	V.4	11,285,340,555	5,977,520,580
5. Các khoản phải thu khác	135	V.5	468,696,761	525,339,589
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>202,473,079,749</b>	<b>208,145,413,956</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	202,473,079,749	208,145,413,956
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>12,224,409,147</b>	<b>13,090,835,191</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		77,177,258	224,515,673
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.7	8,239,133,442	11,260,242,024
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.7	1,912,456,673	1,053,882,827
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.8	1,995,641,774	552,194,667
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>134,745,147,884</b>	<b>132,482,657,744</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>107,935,147,884</b>	<b>105,672,657,744</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	76,460,111,530	74,244,097,639
Nguyên giá	222		172,016,715,787	168,630,445,230
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(95,556,604,257)	(94,386,347,591)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	<b>224</b>			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	30,323,636,354	30,590,060,105
Nguyên giá	228		32,885,231,684	32,885,231,684
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,561,595,330)	(2,295,171,579)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	<b>230</b>		1,151,400,000	838,500,000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.11	<b>26,810,000,000</b>	<b>26,810,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		19,510,000,000	19,510,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		10,100,000,000	10,100,000,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		(2,800,000,000)	(2,800,000,000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>514,994,161,144</b>	<b>505,919,499,367</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>123,093,391,134</b>	<b>132,883,871,127</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>105,527,713,049</b>	<b>115,331,619,217</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312	V.12	36,418,774,310	31,745,789,192
3. Người mua trả tiền trước	313	V.13	2,856,727,984	1,143,438,308
4. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	314	V.14	5,746,580,701	8,970,981,848
5. Phải trả người lao động	315		5,881,548,573	9,754,551,064
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.15	26,813,906,499	29,191,719,423
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.16	27,810,174,982	34,525,139,382
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>17,565,678,085</b>	<b>17,552,251,910</b>
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		77,055,263	224,300,522
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337	V.17	16,000,000,000	16,000,000,000
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		1,488,622,822	1,327,951,388
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>391,900,770,010</b>	<b>373,035,628,240</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.18	<b>390,688,150,610</b>	<b>371,818,008,840</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		92,100,000,000	92,100,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		108,706,704,458	108,706,704,458
4. Cổ phiếu quỹ	414		(8,160,533,158)	(8,160,533,158)
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	(120,868,425)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		169,243,289,432	169,243,289,432
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10,049,416,533	10,049,416,533
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		18,749,273,345	-
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>1,212,619,400</b>	<b>1,217,619,400</b>
1. Nguồn kinh phí	432		1,212,619,400	1,217,619,400
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>514,994,161,144</b>	<b>505,919,499,367</b>

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2011	01/01/2011
1.	Tài sản thuê ngoài			
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại:			
	- USD		135,332.34	68,694.36
	- EUR		468.74	471.43

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2011

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

CN: Lê Thị Thúy Hằng

DS. Huỳnh Thị Lan



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Niên độ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

Đơn vị tính : **Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	VI.1	<b>242,680,029,746</b>	<b>174,097,472,401</b>	<b>242,680,029,746</b>	<b>174,097,472,401</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03	VI.2	61,338,109	47,046,840	61,338,109	47,046,840
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	VI.3	<b>242,618,691,637</b>	<b>174,050,425,561</b>	<b>242,618,691,637</b>	<b>174,050,425,561</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	197,116,948,016	131,942,081,092	197,116,948,016	131,942,081,092
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>45,501,743,621</b>	<b>42,108,344,469</b>	<b>45,501,743,621</b>	<b>42,108,344,469</b>
<b>6. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	VI.5	<b>283,596,322</b>	<b>1,417,277,729</b>	<b>283,596,322</b>	<b>1,417,277,729</b>
<b>7. Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	VI.6	<b>269,763,389</b>	<b>2,329,733,422</b>	<b>269,763,389</b>	<b>2,329,733,422</b>
Trong đó: chi phí lãi vay	23		0	0	0	0
8. Chi phí bán hàng	24		9,783,735,272	7,800,958,154	9,783,735,272	7,800,958,154
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13,192,702,407	12,032,482,396	13,192,702,407	12,032,482,396
<b>10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>22,539,138,875</b>	<b>21,362,448,226</b>	<b>22,539,138,875</b>	<b>21,362,448,226</b>
<b>11 Thu nhập khác</b>	<b>31</b>	VI.7	<b>897,554,591</b>	<b>169,409,414</b>	<b>897,554,591</b>	<b>169,409,414</b>
12 Chi phí khác	32	VI.8	101,785	0	101,785	0
<b>13 Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>897,452,806</b>	<b>169,409,414</b>	<b>897,452,806</b>	<b>169,409,414</b>
<b>14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>23,436,591,681</b>	<b>21,531,857,640</b>	<b>23,436,591,681</b>	<b>21,531,857,640</b>
15 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		4,687,318,336	4,306,371,528	4,687,318,336	4,306,371,528
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>18,749,273,345</b>	<b>17,225,486,112</b>	<b>18,749,273,345</b>	<b>17,225,486,112</b>
<b>18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>					

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

CN. Lê Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CN. Lê Thị Thúy Hằng

TỔNG GIÁM ĐỐC

DS. Huỳnh Thị Lan



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Niên độ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
 ( Theo phương pháp gián tiếp )

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>23,436,591,681</b>	<b>21,531,857,640</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>			<b>3,171,378,707</b>	<b>2,703,061,929</b>
- Khấu hao tài sản cố định	02		3,868,611,393	3,572,092,959
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(697,232,686)	(869,031,030)
- Chi phí lãi vay	06			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>26,607,970,388</b>	<b>24,234,919,569</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(14,120,321,785)	(19,637,225,941)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		5,672,334,207	(37,456,803,946)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(6,025,448,053)	8,690,042,789
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		147,338,415	
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8,452,350,276)	(1,038,899,978)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		33,375,323,347	3,105,344,178
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(28,565,346,340)	(4,418,685,947)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>8,639,499,903</b>	<b>(26,521,309,276)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(6,131,101,533)	(2,122,815,144)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		413,636,364	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8,196,207,083)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		9,196,207,083	
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			14,962,992,326
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		283,596,322	869,031,030
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4,433,868,847)</b>	<b>13,709,208,212</b>
<b>III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả góp vốn 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			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,673,000,000)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,673,000,000)</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm/kỳ</b>	<b>50</b>		<b>1,532,631,056</b>	<b>(12,812,101,064)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>27,109,654,939</b>	<b>30,065,992,400</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>28,642,285,995</b>	<b>17,253,891,336</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

CN. Lê Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CN. Lê Thị Thủy Hằng

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC

DS. Huỳnh Thị Lan

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**

---

**BẢN THUYẾT MINH**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

**1. Thành lập**

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần, Mã số doanh nghiệp 0302533156 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 08 tháng 02 năm 2002, Số ĐKKD: 4103000833 (Đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 21 tháng 10 năm 2005, lần thứ 2 ngày 14 tháng 04 năm 2006, lần thứ 3 ngày 19 tháng 12 năm 2006, lần thứ 4 ngày 11 tháng 7 năm 2008, lần thứ 5 ngày 15 tháng 9 năm 2008, lần thứ 6 ngày 17 tháng 10 năm 2009, lần thứ 7 ngày 30 tháng 9 năm 2010, lần thứ 8 ngày 02 tháng 12 năm 2010).

Địa chỉ trụ sở chính: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh.

Công Ty có các chi nhánh:

*Chi nhánh tại Hà Nội: 95 Láng Hạ, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội*

*Chi nhánh tại Đà Nẵng: 70 Phạm Văn Nghị, Quận Thanh Khê, TP. Đà Nẵng*

*Chi nhánh tại Cần Thơ: 17A Cách Mạng Tháng Tám, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ*

**2. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần.

**3. Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất, thương mại.

**4. Ngành nghề kinh doanh:**

Sản xuất và kinh doanh xuất nhập khẩu dược phẩm, dược liệu, hoá chất, nguyên phụ liệu cho ngành dược, dụng cụ y tế. Sản xuất bao bì dùng trong ngành dược (chai nhựa, hộp giấy, thùng carton). Sản xuất, mua bán hàng thực phẩm công nghệ (trừ sản xuất, chế biến thực phẩm tươi sống). Dịch vụ cho thuê cao ốc, văn phòng. Cho thuê căn hộ. Sản xuất mỹ phẩm (không sản xuất hoá chất cơ bản, xà phòng, chất tẩy rửa tại trụ sở) và bán buôn mỹ phẩm. Quyền xuất nhập khẩu, quyền phân phối bán buôn, quyền phân phối bán lẻ máy móc, thiết bị y tế. Kinh doanh bất động sản (chỉ thực hiện theo khoán, Điều 10 Luật Kinh doanh bất động sản). Dịch vụ liên quan đến tư vấn khoa học kỹ thuật (chỉ đối với CPC 86751, 86752 và 86753). Quyền xuất nhập khẩu, quyền phân phối bán buôn, quyền phân phối bán lẻ mỹ phẩm, thực phẩm chức năng (thực hiện theo Quyết định 10/2007/QĐ-BKH) ./.

**5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:** không có

**6. Tổng số nhân viên đến cuối kỳ:** 844 người

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**

---

**II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty 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**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và lập báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (VND).

**III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các thông tư sửa đổi bổ sung .

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

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với những chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong Bản Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu qui định tại Chuẩn mực số 21 – Trình bày Báo Cáo Tài Chính.

**3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức chứng từ ghi sổ.

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

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

**Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm :**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

**Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán :**

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

**2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra .

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**

---

**3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

- Nguyên tắc đánh giá: Được ghi nhận theo giá gốc (Theo chuẩn mực số 02 “ Hàng Tồn Kho”)
- Phương pháp xác định giá trị hàng hoá tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng hoá tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, kém phẩm chất, lỗi thời v.v...) có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm giá khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán ra trong kỳ.

**4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định ( TSCĐ):**

**Tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong năm.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

**Tài sản cố định vô hình**

Được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.

**Phương pháp khấu hao Tài sản cố định**

Khấu hao được dựa trên nguyên giá của tài sản cố định và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm dựa trên mức độ hữu dụng dự tính của Tài sản cố định phù hợp với thông tư số 203/2009/TT-BTC ban hành ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính .

**5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm : chi phí mua sắm mới tài sản cố định.

**6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát : nguyên tắc ghi nhận theo giá gốc.

- Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.





**CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính****V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	2.261.984.638	5.568.868.597
Tiền gửi ngân hàng	18.380.301.357	12.540.786.342
Trong đó : + VND	15.537.890.648	11.188.104.268
+ Ngoại tệ	2.842.410.709	1.352.682.074
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	8.000.000.000	9.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>28.642.285.995</u></b>	<b><u>27.109.654.939</u></b>

**2. Phải thu của khách hàng**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu khách hàng	115.999.599.953	109.432.476.268
<b>Cộng</b>	<b><u>115.999.599.953</u></b>	<b><u>109.432.476.268</u></b>

**3. Trả trước cho khách hàng**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước cho người bán	11.285.340.555	5.977.520.580
<b>Cộng</b>	<b><u>11.285.340.555</u></b>	<b><u>5.977.520.580</u></b>

**4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- BH Y Tế , BH Xã Hội , Kinh phí Công Đoàn	89.265.246	109.837.760
- Chi phí thẩm định khu đất Ngõ thời nhiệm	270.682.283	270.682.283
- Thu Khác	108.749.232	144.819.546
<b>Cộng</b>	<b><u>468.696.761</u></b>	<b><u>525.339.589</u></b>

**5. Hàng Tồn kho**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	111.064.720.709	132.231.868.784
Công cụ, dụng cụ	802.948.303	819.021.954
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	31.670.098.252	29.368.717.963
Thành phẩm	58.888.454.305	45.702.288.136
Hàng hoá	46.858.180	23.517.119
<b>Cộng</b>	<b><u>202.473.079.749</u></b>	<b><u>208.145.413.956</u></b>

**6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT còn được khấu trừ	8.239.133.442	11.260.242.024
Thuế và các khoản phải thu nhà nước	1.912.456.673	1.053.882.827
<b>Cộng</b>	<b><u>10.151.590.115</u></b>	<b><u>12.314.124.851</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính****7. Tài sản ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tạm ứng	685.036.574	552.194.667
Ký quỹ ngắn hạn	1.310.605.200	-
<b>Cộng</b>	<b><u>1.995.641.774</u></b>	<b><u>552.194.667</u></b>

**8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà xưởng, vật kiến trúc</b>	<b>Máy móc thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải</b>	<b>Thiết bị quản lý</b>	<b>Tổng Cộng</b>
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>44,065,726,046</b>	<b>78,333,982,799</b>	<b>8,740,847,723</b>	<b>37,489,888,662</b>	<b>168,630,445,230</b>
Tăng trong kỳ		4,049,577,940		1,768,623,593	<b>5,818,201,533</b>
. Mua trong năm		4,049,577,940		1,768,623,593	5,818,201,533
. Đầu tư XD CB hoàn thành					-
Giảm trong kỳ		372,098,584	998,747,000	1,061,085,392	<b>2,431,930,976</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>44,065,726,046</b>	<b>82,011,462,155</b>	<b>7,742,100,723</b>	<b>38,197,426,863</b>	<b>172,016,715,787</b>
. Trong đó : Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	1,278,560,800	28,013,690,110	3,067,683,364	11,228,010,657	43,587,944,931
<b>Giá trị hao mòn</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>16,378,168,826</b>	<b>54,041,435,110</b>	<b>5,253,445,290</b>	<b>18,713,298,365</b>	<b>94,386,347,591</b>
Khấu hao trong kỳ	572,870,042	1,866,955,614	204,899,083	957,462,903	<b>3,602,187,642</b>
Giảm trong kỳ	-	372,098,584	998,747,000	1,061,085,392	<b>2,431,930,976</b>
. Thanh lý nhượng bán		372,098,584	998,747,000	1,061,085,392	
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>16,951,038,868</b>	<b>55,536,292,140</b>	<b>4,459,597,373</b>	<b>18,609,675,876</b>	<b>95,556,604,257</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>27,687,557,220</b>	<b>24,292,547,689</b>	<b>3,487,402,433</b>	<b>18,776,590,297</b>	<b>74,244,097,639</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>27,114,687,178</b>	<b>26,475,170,015</b>	<b>3,282,503,350</b>	<b>19,587,750,987</b>	<b>76,460,111,530</b>

**9. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

<b>Khoản mục</b>	<b>Quyền sử dụng đất</b>	<b>Bảng quyền, bằng sáng chế</b>	<b>Tổng Cộng</b>
<b>Nguyên giá</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>31.273.231.684</b>	<b>1.612.000.000</b>	<b>32.885.231.684</b>
Tăng trong kỳ	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>31.273.231.684</b>	<b>1.612.000.000</b>	<b>32.885.231.684</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>1.220.504.907</b>	<b>1.074.666.672</b>	<b>2.295.171.579</b>
Khấu hao trong kỳ	132.090.417	134.333.334	<b>266.423.751</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.352.595.324</b>	<b>1.209.000.006</b>	<b>2.561.595.330</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>30.052.726.777</b>	<b>537.333.328</b>	<b>30.590.060.105</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>29.920.636.360</b>	<b>402.999.994</b>	<b>30.323.636.354</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính****10. Đầu tư tài chính dài hạn**

	<u>Tỷ lệ CP sở hữu %</u>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết, dài hạn khác			
+ Công ty TNHH bên viện TN Đa khoa An sinh	22%	18.510.000.000	18.510.000.000
+ Công ty CP Dược Phẩm Mekông	22%	1.000.000.000	1.000.000.000
+ Quỹ Đầu tư Chứng khoán VN Tiger Fund	2%	10.100.000.000	10.100.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(2.800.000.000)	(2.800.000.000)
<b>Cộng</b>		<b>26.810.000.000</b>	<b>26.810.000.000</b>

**11. Phải trả của khách hàng**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả khách hàng	36.418.774.310	31.745.789.192
<b>Cộng</b>	<b>36.418.774.310</b>	<b>31.745.789.192</b>

**12. Trả trước cho khách hàng**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua trả tiền trước	2,856,727,984	1,143,438,308
<b>Cộng</b>	<b>2,856,727,984</b>	<b>1,143,438,308</b>

**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	866.547.313	325.071.456
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.687.318.336	8.452.350.276
Thuế thu nhập cá nhân	-	178.604.700
Thuế nhập khẩu	192.715.052	14.955.416
<b>Cộng</b>	<b>5.746.580.701</b>	<b>8.970.981.848</b>

**14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- BH Y Tế, BH Xã Hội, Kinh phí Công Đoàn	388.841.077	552.805.117
- Kinh Phí để tài Mekosten	247.046.269	247.046.269
- Cổ tức phải trả cho cổ đông	18.121.698.000	20.794.698.000
- Hội đồng Quản trị	520.000.000	520.000.000
- Phải trả khác	7.536.321.153	7.077.170.037
<b>Cộng</b>	<b>26.813.906.499</b>	<b>29.191.719.423</b>

**15. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Quỹ khen thưởng	15.815.289.139	-	(4.579.178.000)	11.236.111.139
Quỹ phúc lợi	18.709.850.243	1.600.000	(2.137.386.400)	16.574.063.843
<b>Cộng</b>	<b>34.525.139.382</b>	<b>1.600.000</b>	<b>(6.716.564.400)</b>	<b>27.810.174.982</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính****16. Dự phòng phải trả dài hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trích trước từ lãi sau thuế dự phòng các dự án nghiên cứu khoa học.	16.000.000.000	16.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>16.000.000.000</u></b>	<b><u>16.000.000.000</u></b>

**17. Vốn chủ sở hữu*****Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu :***

Thông tin về biến động của chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục đính kèm

***Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu***

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vốn góp của Nhà nước (29%)	26.730.000.000	26.730.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (71%)	65.370.000.000	65.370.000.000
- Thặng dư vốn cổ phần	108.706.704.458	108.706.704.458
- Cổ phiếu quỹ	(8.160.533.158)	(8.160.533.158)
<b>Cộng</b>	<b><u>192.646.171.300</u></b>	<b><u>192.646.171.300</u></b>

***Cổ phiếu***

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký pháp hành	9.210.000	9.210.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	9.210.000	9.210.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại	149.151	149.151
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.060.849	9.060.849
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ)	10.000	10.000

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ :**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Doanh thu bán thành phẩm	161.702.817.636	139.465.267.034
- Doanh thu dịch vụ ngân hàng tế bào gốc	1.222.664.966	975.332.120
- Doanh thu bán hàng hoá	74.344.154.755	27.898.931.185
- Doanh thu bán vật tư	4.972.665.116	5.725.214.789
- Doanh thu cho thuê mặt bằng	437.727.273	32.727.273
<b>Cộng</b>	<b><u>242.680.029.746</u></b>	<b><u>174.097.472.401</u></b>

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu :**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Hàng bán trả lại	61.338.109	47.046.840
- Giảm giá hàng bán	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>61.338.109</u></b>	<b><u>47.046.840</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính****3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Doanh thu bán thành phẩm	161.641.479.527	139.418.220.194
- Doanh thu dịch vụ ngân hàng tề bào gốc	1.222.664.966	975.332.120
- Doanh thu bán hàng hoá	74.344.154.755	27.898.931.185
- Doanh thu bán vật tư	4.972.665.116	5.725.214.789
- Doanh thu cho thuê mặt bằng	437.727.273	32.727.273
<b>Cộng</b>	<b>242.618.691.637</b>	<b>174.050.425.561</b>

**4. Giá vốn hàng bán :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá vốn thành phẩm bán ra	118.191.636.561	100.790.884.299
- Giá vốn dịch vụ ngân hàng tề bào gốc	668.785.497	
- Giá vốn hàng hoá bán ra	73.863.465.313	26.372.416.744
- Giá vốn vật tư, dịch vụ đã cung cấp	4.393.060.645	4.778.780.049
<b>Cộng</b>	<b>197.116.948.016</b>	<b>131.942.081.092</b>

**5. Doanh thu hoạt động tài chính :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Cổ tức lợi nhuận được chia	-	6.820.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	548.246.699
- Lãi tiền gửi ngân hàng	283.596.322	862.211.030
<b>Cộng</b>	<b>283.596.322</b>	<b>1.417.277.729</b>

**6. Chi phí tài chính :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Phí rút tiết kiệm trước hạn	61.071.583	-
- Chênh lệch tỷ giá	208.691.806	2.329.733.422
<b>Cộng</b>	<b>269.763.389</b>	<b>2.329.733.422</b>

**7. Thu nhập khác :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Bán tài sản cố định	413.636.364	-
- Thu nhập khác	483.918.227	169.409.414
<b>Cộng</b>	<b>897.554.591</b>	<b>169.409.414</b>

**8. Chi phí khác :**

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí bán tài sản cố định	-	-
- Chi phí khác	101.785	-
<b>Cộng</b>	<b>101.785</b>	<b>-</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

#### Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

#### 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố :

	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí nguyên vật liệu	116.236.164.120	115.295.121.268
- Chi phí nhân công	8.163.774.442	6.360.431.841
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.602.187.642	3.305.669.208
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.587.223.900	2.106.881.796
- Chi phí khác	3.758.618.412	2.372.038.263
<b>Cộng</b>	<b>134.347.968.516</b>	<b>129.440.142.376</b>

#### VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC: không có

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2011

Kế toán trưởng  
  
CN: Lê Thị Thúy Hằng

Tổng Giám đốc  
  
DS. Huỳnh Thị Lan



**Công ty cổ phần Hóa - Dược Phẩm MEKOPHAR**

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, Tp HCM.  
Điện thoại: [08] 3 8650258 - 3 8650363 Fax: [08] 3 8650 394  
Email: info@mekophar.com - website: www.mekophar.com

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Niên độ kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2011

**Phụ lục 1 : Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

*Đơn vị tính : Đồng*

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>92,100,000,000</b>	<b>108,706,704,458</b>	<b>(8,160,533,158)</b>	<b>140,030,623,548</b>	<b>10,049,416,533</b>	<b>171,071,590</b>		<b>342,897,282,971</b>
- Lợi nhuận sau thuế trong kỳ							71,014,016,104	<b>71,014,016,104</b>
- Hoàn nhập lại chênh lệch ngoại tệ cuối năm trước						(171,071,590)		<b>(171,071,590)</b>
- Đàng giá lại ngoại tệ cuối kỳ						(120,868,425)		<b>(120,868,425)</b>
- Trích khen thưởng HĐQT năm 2010 (3% lãi vượt kế hoạch)							(520,000,000)	<b>(520,000,000)</b>
- Trích các quỹ từ lợi nhuận năm 2010				29,212,665,884			(29,212,665,884)	-
- Cổ tức trả cổ đông năm							(27,182,547,000)	<b>(27,182,547,000)</b>
- Trích quỹ KT & PL từ lãi 2010							(14,098,803,220)	<b>(14,098,803,220)</b>
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>92,100,000,000</b>	<b>108,706,704,458</b>	<b>(8,160,533,158)</b>	<b>169,243,289,432</b>	<b>10,049,416,533</b>	<b>(120,868,425)</b>	-	<b>371,818,008,840</b>
- Số dư đầu năm nay	92,100,000,000	108,706,704,458	(8,160,533,158)	169,243,289,432	10,049,416,533	(120,868,425)	-	<b>371,818,008,840</b>
- Lợi nhuận sau thuế trong kỳ							18,749,273,345	<b>18,749,273,345</b>
- Hoàn nhập lại chênh lệch ngoại tệ cuối năm trước						120,868,425		<b>120,868,425</b>
- Đàng giá lại ngoại tệ cuối kỳ						-		-
- Trích khen thưởng HĐQT năm 2011							-	-
- Tăng quỹ từ lãi năm 2011				-			-	-
- Cổ tức trả cổ đông năm 2011							-	-
- Trích quỹ KT & PL 20% từ lãi 2011							-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>92,100,000,000</b>	<b>108,706,704,458</b>	<b>(8,160,533,158)</b>	<b>169,243,289,432</b>	<b>10,049,416,533</b>	-	<b>18,749,273,345</b>	<b>390,688,150,610</b>