

CÔNG TY CP DƯỢC T W
MEDIPHARCO -TENAMYD
❧❧❧❧❧

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
❧❧❧❧❧

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II - NĂM 2012

Tháng 7 / 2012

Nơi gửi:

1. ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
2. Sở Kế hoạch Đầu tư Thừa Thiên Huế
3. Cục Thuế Thừa Thiên Huế
4. Cục Thống kê Thừa Thiên Huế
5. Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - VIETCOMBANK Huế
6. Ngân hàng Quân đội (MB) - Cn tpHCM
7. Ngân hàng Quân đội (MB) - Chi nhánh tp Huế
8. EXIMBANK - Chi nhánh Huế
9. Tổng Công ty Dược Việt Nam
10. Chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc -Ds Tâm
11. Ủy viên HĐQT -Phó TGD -Ds Bình
12. Ủy viên HĐQT -Phó TGD -Ds Dung
13. Ủy viên HĐQT -Phó TGD -Kế toán trưởng -Ks Ngọc
14. Ủy viên HĐQT -Phó TGD -Trưởng phòng Kinh doanh TT -Ds Tâm
15. Ủy viên HĐQT -Giám đốc Chất lượng -Ks Hoàng Thị Hồng Phượng
16. Ủy viên HĐQT -Ông Bùi Tường Nhật
17. Ủy viên HĐQT -Giám đốc Cn tpHCM -Cn Hoàng Ngọc Hoài Phong
18. Trưởng ban Kiểm soát -Phó phòng Tài chính TC -Cn Yên
19. Lưu phòng TCTC.

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH NĂM QUÝ II -2012

Từ ngày 01/4 đến ngày 30/6/2012

Số TK	Số dư đầu năm		Số phát sinh trong kỳ		Số phát sinh trong năm		Số dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111.1	384 103 695		26 180 845 773	26 284 469 395	47 133 239 541	46 838 580 875	678 762 361	
111.2								
112.1	4 406 181 017		220 198 219 676	215 145 167 155	385 763 597 643	381 878 720 557	8 291 058 103	
112.2	26 739 611		2 701 887 140	2 582 051 339	10 102 306 570	9 833 308 551	295 737 630	
113			10 394 766 595	10 394 766 595	12 543 353 643	12 543 353 643		
131	204 509 563 115		166 065 237 288	180 110 415 877	270 813 562 907	307 355 884 007	167 967 242 015	
133.1	827 540 955		11 053 309 395	12 115 894 164	18 720 057 413	18 741 169 074	806 429 294	
133.2								
136			84 052 685 138	84 052 685 138	116 168 444 543	116 168 444 543		
138.1				5 900 000		5 900 000		5 900 000
138.8	392 011 790		12 000 000		90 000 000	84 000 000	398 011 790	
139		280 403 246						280 403 246
141	134 925 346		439 840 000	395 299 089	926 640 000	942 564 750	119 000 596	
142								
144	8 852 573		86 938 333	86 938 333	86 938 333	86 938 333	8 852 573	
152	33 742 254 369			38 650 500 477	42 416 200 724	76 158 455 093		
153	20 609 054		8 399 091		41 668 180		62 277 234	
154					40 769 453 604	40 769 453 604		
155	38 381 666 635			51 190 856 742	54 783 394 528	93 165 061 163		
156.1	70 691 848 700		222 622 304 726	152 129 274 211	289 901 075 217	216 075 539 158	144 517 384 759	
156.2	437 375 192		197 487 180	400 800 000	448 979 914	400 800 000	485 555 106	
157	773 259 000		6 965 218 489	8 771 106 200	23 761 044 784	23 395 471 357	1 138 832 427	
211.2	27 146 393 943			16 251 326 756		16 251 326 756	10 895 067 187	
211.3	37 231 711 699			33 150 093 900		33 150 093 900	4 081 617 799	
211.4	1 821 121 903			119 155 993		119 155 993	1 701 965 910	
211.8								
213.5	367 186 800						367 186 800	
214		38 306 206 548	33 125 921 504	404 139 979	33 125 921 504	1 908 094 197		7 088 379 241
222			30 000 000 000		30 000 000 000		30 000 000 000	
228	6 000 000 000						6 000 000 000	
241.1								
241.2								
242				29 306 197	180 889 636	70 430 648	110 458 988	
243	160 294 150						160 294 150	
311		225 148 172 729	120 456 747 441	136 249 664 441	213 101 574 943	223 444 871 501		235 491 469 287
311.2								
331		110 053 153 962	169 708 131 460	126 361 076 099	272 999 810 264	241 049 397 808		78 102 741 506
333.11		12 074 748	12 672 093 384	12 672 093 384	19 368 804 518	19 356 729 770		
333.12		178 451 153	1 775 197 491	1 800 908 653	2 380 801 641	2 404 745 272		202 394 784
333.2		149 352 945	109 372 193	135 164 405	290 698 423	228 373 589		87 028 111
333.3			511 930 953	364 828 829	668 409 551	668 409 551		
333.38								
333.4		2 143 901 973	757 019 952	92 999 094	2 426 792 525	375 889 646		92 999 094
333.5		78 412 734	211 903 830	114 866 634	432 299 531	353 886 797		
333.7			108 799 368	108 799 368	108 799 368	108 799 368		
333.8		414 815 001	5 353 750	5 353 750	457 297 508	42 482 507		

Số TK	Số dư đầu năm		Số phát sinh trong kỳ		Số phát sinh trong năm		Số dư cuối kỳ	
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333.7			108 799 368	108 799 368	108 799 368	108 799 368		
333.8		414 815 001	5 353 750	5 353 750	457 297 508	42 482 507		
334		4 505 659 083	3 686 486 332	3 067 704 000	10 002 035 119	6 644 092 697		1 147 716 661
335		786 192 010			786 192 010			
336			150 156 868 642	150 156 868 642	265 656 653 661	265 656 653 661		
336.2								
338.1								
338.2		528 470 694	20 000 000		60 000 000	47 291 000		515 761 694
338.3		195 457 894	524 906 900	524 906 900	1 148 211 200	952 753 306		
				13 605 344 855		13 605 344 855		13 605 344 855
338.8		2 306 344 297	4 746 553 844	6 009 533 600	5 550 353 644	6 184 964 100		2 540 954 753
338.9								
341		2 405 313 509	198 354 001		1 007 912 179			1 397 401 330
341.2								
351		701 111 112						701 111 112
353.1				328 052 873		328 052 873		328 052 873
353.2	88 893 655		61 392 000	328 052 873	93 692 000	328 052 873		145 467 218
411		29 749 680 978	7 600 000 000	10 000 000 000	7 600 000 000	10 000 000 000		32 149 680 978
412								
413.1		299 243 819			322 366 855	23 123 036		
414		2 578 376 694	2 401 084 900	984 158 618	2 401 084 900	1 125 603 894		1 302 895 688
415								
418		781 986 110		302 487 599		302 487 599		1 084 473 709
419	100 000 000			12 000 000		12 000 000	88 000 000	
421.1		6 049 751 963	6 049 751 963		6 049 751 963			
421.2				371 996 375		1 503 558 582		1 503 558 582
451								
461.1								
511.1			162 540 754 063	162 540 754 063	217 191 430 580	217 191 430 580		
511.2					50 041 314 939	50 041 314 939		
512			80 010 347 574	80 010 347 574	110 587 825 232	110 587 825 232		
515			311 823 886	311 823 886	555 611 002	555 611 002		
521								
531			2 045 870 332	2 045 870 332	2 882 524 921	2 882 524 921		
532								
521					36 472 199 322	36 472 199 322		
522					2 771 462 000	2 771 462 000		
527					1 525 792 282	1 525 792 282		
532			151 601 836 259	151 601 836 259	246 700 636 086	246 700 636 086		
535			10 700 462 962	10 700 462 962	20 776 226 549	20 776 226 549		
641			5 122 793 205	5 122 793 205	11 044 362 142	11 044 362 142		
642			4 415 505 524	4 415 505 524	7 731 530 121	7 731 530 121		
711					6 800 000	6 800 000		
811								
821			92 999 094	92 999 094	375 889 646	375 889 646		
911			160 671 543 212	160 671 543 212	264 684 258 011	264 684 258 011		
CỘNG	427 652 533 202	427 652 533 202	1873 380 944 643	1873 380 944 643	3164 038 173 320	3164 038 173 320	378 173 734 722	378 173 734 722

Lập ngày tháng năm 2012

Người lập




K.S. Nguyễn Minh Ngọc

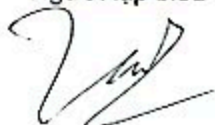
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Ban hành theo QĐ
(đến ngày 30 tháng 6 năm 2012)

TÀI SẢN (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu kỳ (4)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		326 054 072 933	363 065 732 245
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		9 265 558 094	4 817 024 323
1. Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	111	V.01	678 762 361	384 103 695
2. Tiền gửi Ngân hàng	112		8 586 795 733	4 432 920 628
3. Tiền đang chuyển	113		0	0
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		169 650 182 850	213 206 076 098
1. Phải thu khách hàng	131		168 802 637 850	211 943 451 989
2. Trả trước cho người bán	132		615 440 575	959 514 000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	512 507 671	583 513 355
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(- 280 403 246)	(- 280 403 246)
IV- Hàng tồn kho	140		146 204 049 526	144 047 012 950
1. Hàng tồn kho	141	V.04	146 204 049 526	144 047 012 950
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		934 282 463	995 618 874
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		806 429 294	827 540 955
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	24 300 000
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		127 853 169	143 777 919
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		46 228 211 593	34 420 501 947
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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		9 957 458 455	28 260 207 797
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	9 743 266 155	28 015 416 597
- Nguyên giá	222		16 678 650 896	66 199 227 545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(-6 935 384 741)	(-38 183 810 948)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	214 192 300	244 791 200
- Nguyên giá	228		367 186 800	367 186 800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(- 152 994 500)	(- 122 395 600)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	0	0
III- Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		36 000 000 000	6 000 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		30 000 000 000	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Các khoản đầu tư dài hạn khác	253	V.13	6 000 000 000	6 000 000 000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		270 753 138	160 294 150
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		110 458 988	
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		160 294 150	160 294 150
3. Tài sản dài hạn khác (kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn)	268			0
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	250		372 282 284 526	397 486 234 192

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(4)
A- Nợ phải trả (300=310+330)	300		336 329 675 569	358 127 194 628
I- Nợ ngắn hạn	310		334 231 163 127	355 020 770 007
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	235 491 469 287	225 148 172 729
2. Phải trả người bán	312		78 718 182 081	111 012 667 962
3. Người mua trả tiền trước	313		835 395 835	7 433 888 874
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	382 421 989	3 001 308 554
5. Phải trả người lao động	315		1 147 716 661	4 505 659 083
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	786 192 010
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318		13 605 344 855	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	3 577 112 328	3 221 774 450
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	320		473 520 091	(88 893 655)
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
II- Nợ dài hạn	330		2 098 512 442	3 106 424 621
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Nợ dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	1 397 401 330	2 405 313 509
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm	336		701 111 112	701 111 112
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B- Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		35 952 608 957	39 359 039 565
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	35 952 608 957	39 359 039 565
1- Vốn chủ sở hữu			32 061 680 978	29 649 680 978
1.1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		30 000 000 000	20 000 000 000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	7 600 000 000
1.3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2 149 680 978	2 149 680 978
1.4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(88 000 000)	(100 000 000)
2- Vốn khác chưa phân bổ			3 890 927 979	9 709 358 587
2.1. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
2.2. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	299 243 819
2.3. Quỹ đầu tư phát triển	417		1 302 895 688	2 578 376 695
2.4. Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
2.5. Quỹ khác thuộc vốn CSH (dự trữ bắt buộc)	419		1 084 473 709	781 986 110
2.6. Lợi nhuận chưa phân phối	420		1 503 558 582	6 049 751 963
- Lợi nhuận trích quỹ Dự trữ	-			
- Lợi nhuận năm trước còn lại	-		0	(- 416 986 625)
- Lợi nhuận phát sinh kỳ này trích PTSX & KTPL	-		1 503 558 582	6 466 738 588
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		372 282 284 526	397 486 234 192
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI			0	0
7. Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có			7 088 379 241	38 306 206 548

Lập ngày tháng năm 2012

Người lập biểu




Kế toán trưởng

K.S. Nguyễn Minh Ngọc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý II - Năm 2012

Chỉ tiêu (1)	Mã số (2)	Quý này (QII-2012) (4)	Quý I	6 tháng đầu Năm 2012 (5)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	162 540 754 063	104 691 991 456	267 232 745 519
Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu		180 600 000	2 759 750 700	2 940 350 700
2. Các khoản giảm trừ	02	2 181 034 737	929 863 773	3 110 898 510
+ Giá trị hàng bán bị trả lại		2 045 870 332	836 654 589	2 882 524 921
+ Thuế TTĐB, thuế xuất khẩu phải nộp		135 164 405	93 209 184	228 373 589
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 03)	10	160 359 719 326	103 762 127 683	264 121 847 009
4. Giá vốn hàng bán	11	139 967 786 052	83 337 901 146	223 305 687 198
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20	20 391 933 274	20 424 226 537	40 816 159 811
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	311 823 886	243 787 116	555 611 002
7. Chi phí lãi chính	22	10 700 462 962	10 075 763 587	20 776 226 549
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	10 700 462 962	10 075 763 587	20 776 226 549
8. Chi phí bán hàng	24	5 122 793 205	5 920 218 937	11 043 012 142
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	4 415 505 524	3 264 378 370	7 679 883 894
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-24-25)	30	464 995 469	1 407 652 759	1 872 648 228
11. Thu nhập khác	31	0	6 800 000	6 800 000
12. Chi phí khác	32	0	0	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	0	6 800 000	6 800 000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	464 995 469	1 414 452 759	1 879 448 228
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	92 999 094	282 890 552	375 889 646
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	0	- 160 294 150	- 160 294 150
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	371 996 375	1 291 856 357	1 663 852 732
18. Các khoản thuế phải nộp các năm 2009-2010	-			
19. Lợi nhuận còn lại chưa phân phối	-			1 663 852 732
20- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	186	646	832

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TỔNG GIÁM ĐỐC



TS. Phan Thị Minh Tâm

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý II - Năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước
I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		93 407 535 715	98 859 589 516
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(11 791 996 894)	(13 923 986 172)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1 603 994 472)	(2 036 662 157)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(10 700 462 962)	(10 075 763 587)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(757 019 952)	(220 395 701)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		152 097 417 469	89 335 509 297
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(108 922 878 762)	(77 785 874 023)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD	20		111 728 600 142	84 152 417 173
II- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		0	0
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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại c/p của DN đã p/hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		13 970 766 000	7 871 679 400
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(120 630 101 442)	(92 644 827 502)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(106 659 335 442)	(84 773 148 102)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5 069 264 700	(620 730 929)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4 196 293 394	4 817 024 323
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	VII-34	9 265 558 094	4 196 293 394

Lập ngày tháng năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐS. Phan Thị Minh Tâm

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC:
1- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp kỳ trước	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số phải nộp đến cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I- Thuế	1 239 078 793	2 622 920 733	3 479 577 537	4 182 586 730	6 777 173 296	382 421 989
1. Thuế GTGT phải nộp	176 683 622	1 800 908 653	1 775 197 491	2 404 745 272	2 392 876 390	202 394 784
<i>Tr/đó: - Thuế GTGT bán hàng</i>	0		0	0	12 074 749	0
<i>- Thuế GTGT hàng NK</i>	176 683 622	1 800 908 653	1 775 197 491	2 404 745 272	2 380 801 641	202 394 784
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	61 235 899	135 164 405	109 372 193	228 373 589	290 698 423	87 028 111
3. Thuế xuất, nhập khẩu	147 102 124	364 828 829	511 930 953	668 409 551	668 409 551	0
4. Thuế Thu nhập D/nghiệp	757 019 952	92 999 094	757 019 952	375 889 646	2 426 792 525	92 999 094
5. Thuế Thu nhập cá nhân	97 037 196	114 866 634	211 903 830	353 886 797	432 299 531	0
6. Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
7. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	108 799 368	108 799 368	108 799 368	108 799 368	0
8. Thuế khác (môn bài)	0	5 353 750	5 353 750	42 482 507	457 297 508	0
II- Các khoản phải nộp khác	0	0	0	0	0	0
1. Các khoản phụ thu				0	0	
2. Các khoản lệ phí				0	0	
3. Các khoản phải nộp khác				0	0	
TỔNG CỘNG	1 239 078 793	2 622 920 733	3 479 577 537	4 182 586 730	6 777 173 296	382 421 989

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm này:

Trong đó: Thuế Thu nhập Doanh nghiệp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II - Năm 2012

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1 Hình thức sở hữu vốn: CÔNG TY CỔ PHẦN
- 2 Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất - kinh doanh thương mại - Xuất nhập khẩu
- 3 Ngành nghề kinh doanh Nguyên liệu, thành phẩm tân dược, mỹ phẩm, hương liệu, sản phẩm dinh dưỡng

II Năm tài chính, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1 Niên độ kế toán: 01-01 -> 31-12
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: đồng Việt nam (VND)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: “Chế độ Kế toán doanh nghiệp” ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ Kế toán doanh nghiệp.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo Tài chính được lập và trình bày phù hợp với chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các chuẩn mực kế toán, các thông tư hướng dẫn, các quy định hiện hành của Nhà nước về chế độ kế toán Việt Nam.
- 3 Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền: Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo, phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 “Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển thành Việt Nam Đồng theo tỷ giá hối đoái tại thời điểm phát sinh.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.*
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: *nhập trước xuất trước*
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *kê khai thường xuyên*
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): *TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng Cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.*
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): *đường thẳng*
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: *Theo giá trị thực tế của các khoản đầu tư.*
 Là khoản đầu tư mua cổ phiếu của Công ty Te Nam Y dược với giá mua bằng 200% mệnh giá và đang được ghi sổ kế toán theo giá gốc mua ban đầu
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: *Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 16 "Chi phí đi vay".*
- 6- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác:
- Chi phí trả trước: *chi phí liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ;*
- 7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí phải trả được ước tính để ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ gồm:
- Bảo hiểm xã hội được trích 16 % lương cơ bản (và người lao động đóng thêm 6%)
 - Bảo hiểm thất nghiệp được trích 1 % (và người lao động đóng thêm 1%)
 - Bảo hiểm y tế được trích 3 % (người lao động đóng thêm 1,5%)
 - Kinh phí công đoàn được trích bằng 2% tiền lương phải trả cho người lao động trong doanh nghiệp (thực hiện theo Thông tư liên tịch số 119/2004/TTLT-BTC-TLĐLĐVN ngày 18/12/2004 của Bộ Tài chính - Tổng Liên đoàn lao động Việt Nam hướng dẫn trích nộp kinh phí công đoàn.
 - Quỹ trợ cấp mất việc làm được trích tối đa bằng 3% quỹ lương đóng BHXH năm (thực hiện theo Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài chính hướng dẫn trích lập, quản lý, sử dụng và hạch toán quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm tại doanh nghiệp),
- 8- 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 vốn đầu tư của chủ sở hữu: *theo số vốn thực góp của chủ sở hữu;*

+ Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần: *Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành.*

+ Nguyên tắc ghi nhận vốn khác của chủ sở hữu: *Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữ giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này.*

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: theo hướng dẫn tại thông tư 201/2009/TT-BTC ban hành ngày 15 tháng 10 năm 2009

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: *Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước (nếu có).*

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

- Doanh thu bán hàng: *Doanh thu bán hàng được ghi nhận tuân thủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu được hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.*

- Doanh thu hoạt động tài chính:

Bao gồm các khoản doanh thu tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia và các hoạt động tài chính khác được coi là thực hiện trong kỳ, không phân biệt các khoản doanh thu đó thực tế đã thu được tiền hay sẽ thu được tiền.

+ *Đối với khoản thu nhập từ hoạt động mua, bán ngoại tệ, doanh thu được ghi nhận là số chênh lệch lãi giữa giá mua vào và giá ngoại tệ bán ra;*

+ *Đối với khoản tiền lãi đầu tư nhận được từ khoản đầu tư cổ phiếu, trái phiếu thì chi ghi phần tiền lãi của các kỳ mà doanh nghiệp mua lại khoản đầu tư này*

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: *Theo tổng chi phí tài chính thực tế phát sinh (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)*

11. 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:

+ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

+ *Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.*

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(đến ngày 31 tháng 3 năm 2012)

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Cuối kỳ	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	678 762 361	384 103 695
- Tiền gửi ngân hàng	8 586 795 733	4 432 920 628
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	9 265 558 094	4 817 024 323
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	0	0
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
- Dự phòng giảm giá Đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	0	0
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu về cổ tức trả trước năm 2010	0	0
- Phải thu khác	512 507 671	583 513 355
Cộng	512 507 671	583 513 355
04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	0	33 742 254 369
- Công cụ, dụng cụ	62 277 234	20 609 054
- Chi phí SX, KD dở dang	0	0
- Thành phẩm	0	38 381 666 635
- Hàng hóa	145 002 939 865	71 129 223 892
- Hàng gửi đi bán	1 138 832 427	773 259 000
- Hàng hoá kho bảo thuế	0	0
- Hàng hoá bất động sản	0	0
Cộng giá gốc hàng tồn kho	146 204 049 526	144 047 012 950

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: không

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

* Trường hợp/sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không

	Cuối kỳ	Đầu năm
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Thuế GTGT được khấu trừ	806 429 294	827 540 955
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	0	0
Cộng	806 429 294	827 540 955
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ	0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	0	0
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản Tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

3.2 Tình hình tăng giảm Tài sản cố định Quý II-2012

Đơn tính: đồng

Chi tiêu / Nhóm TSCĐ	Nhà cửa, VKT	Máy móc TBị	PT vận tải	TSCĐ vô hình	...	Tổng cộng
I- NGUYÊN GIÁ TSCĐ						
1- Số dư đầu kỳ	27 146 393 943	37 231 711 699	1 821 121 903	367 186 800	0	66 566 414 345
2- Số tăng trong kỳ	0	0	0	0	0	0
T/đó: - Mua sắm mới						0
- Xây dựng mới						0
- Tăng khác						0
3- Số giảm trong kỳ	16 251 326 756	33 150 093 900	119 155 993	0	0	49 520 576 649
Tr/đó: - Thanh lý						0
- Giảm khác	16 251 326 756	33 150 093 900	119 155 993			49 520 576 649
4- Số cuối kỳ	10 895 067 187	4 081 617 799	1 701 965 910	367 186 800	0	17 045 837 696
II- GIÁ TRỊ HAO MÒN						
1- Đầu kỳ	11 410 267 529	27 309 245 990	937 652 747	152 994 500		39 810 160 766
2- Tăng trong kỳ	205 184 514	104 094 897	60 472 736	34 387 833		404 139 979
3- Giảm trong kỳ	6 024 990 776	26 990 056 077	110 874 651			33 125 921 504
4- Số cuối kỳ	5 590 461 267	423 284 810	887 250 832	187 382 333	0	7 088 379 241
III- GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
1- Đầu kỳ	15 736 126 414	9 922 465 709	883 469 156	214 192 300	0	26 756 253 579
2- Cuối kỳ	5 304 605 920	3 658 332 989	814 715 078	179 804 467	0	9 957 458 455

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(đến ngày 31 tháng 3 năm 2012)

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào Công ty con		30 000 000 000		0
b- Đầu tư vào Công ty liên doanh liên kết				
c- Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu	300 000	6 000 000 000	300 000	6 000 000 000
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư / cổ phiếu / trái phiếu				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu/trái phiếu)				
+ Về giá trị				
Cộng		36 000 000 000		6 000 000 000
14- Chi phí trả trước dài hạn		Cuối kỳ		Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Chi phí khác		0		786 192 010
Cộng		0		786 192 010
15- Vay và nợ ngắn hạn		Cuối kỳ		Đầu năm
- Vay ngắn hạn		235 491 469 287		225 148 172 729
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
Cộng		235 491 469 287		225 148 172 729
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Cuối kỳ		Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng		202 394 784		190 525 901
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		87 028 111		149 352 945
- Thuế xuất, nhập khẩu		0		0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		92 999 094		2 143 901 973
- Thuế thu nhập cá nhân		0		78 412 734
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		0		0
- Các loại thuế khác		0		414 815 001
Cộng		382 421 989		2 977 008 554
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		Cuối kỳ		Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn		515 761 694		528 470 694
- Bảo hiểm xã hội		0		195 457 894
- Doanh thu chưa thực hiện		13 605 344 855		0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		3 061 350 634		2 693 303 756
Cộng		17 182 457 183		3 417 232 344
19- Phải trả dài hạn nội bộ khác		0		0
20- Vay và nợ dài hạn		Cuối kỳ		Đầu năm
a - Vay dài hạn		1 397 401 330		2 405 313 509
- Vay ngân hàng		1 397 401 330		2 405 313 509
- Vay đối tượng khác				
b - Nợ dài hạn		701 111 112		701 111 112
- Thuế tài chính				
- Nợ dài hạn khác		701 111 112		701 111 112
Cộng		2 098 512 442		3 106 424 621

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH - QUÝ II - 2012

(đến ngày 30 tháng 6 năm 2012)

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng biến động của vốn chủ sở hữu:

	(A)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch từ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng TC (DTBB)	LN sau thuế chưa phân phối	Cộng	
Số dư đầu kỳ trước	20 000 000 000	7 600 000 000	2 149 680 978	(100 000 000)	299 243 819	2 578 376 695	781 986 110	6 049 751 963	39 359 039 565	
- Tăng vốn trong kỳ trước	0	0	0	0	23 123 036	141 445 276	0	1 131 562 207	164 568 312	
- Lãi trong kỳ trước									1 131 562 207	
- Tăng khác									0	
- Giảm vốn trong kỳ trước	0	0	0	0	322 366 855	0	0	0	322 366 855	
- Lỗ trong kỳ trước									0	
- Giảm khác									0	
Số dư cuối kỳ trước	20 000 000 000	7 600 000 000	2 149 680 978	(100 000 000)	0	2 719 821 971	781 986 110	7 181 314 170	40 332 803 229	
- Tăng vốn trong kỳ này	10 000 000 000	0	0	0	0	984 158 618	302 487 599	371 996 375	11 286 646 217	
- Lãi trong kỳ này									371 996 375	
- Tăng khác									0	
- Giảm vốn trong kỳ này	0	0	0	12 000 000	0	2 401 084 900	0	6 049 751 963	8 462 836 863	
- Lỗ trong kỳ này									0	
- Giảm khác									0	
Số dư cuối kỳ này	30 000 000 000		2 149 680 978	(88 000 000)	0	1 302 895 688	1 084 473 709	1 503 558 582	35 952 608 957	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
(đến ngày 30 tháng 6 năm 2012)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Đơn vị tính: đồng	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	4 500 000 000	3 000 000 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	25 500 000 000	17 000 000 000
Cộng	30 000 000 000	20 000 000 000

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 4 600 5 000

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Đơn vị tính: đồng	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	20 000 000 000	20 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	10 000 000 000	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	30 000 000 000	20 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	0
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	-	0
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	-	0

d- Cổ phiếu	Đơn vị tính: đồng	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3 000 000	2 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	3 000 000	2 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	3 000 000	2 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	4 600	5 000
+ Cổ phiếu phổ thông	4 600	5 000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2 995 400	1 995 000
+ Cổ phiếu phổ thông	2 995 400	1 995 000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VND

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Đơn vị tính: đồng	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	1 302 895 688	2 578 376 695
- Quỹ dự phòng tài chính	1 084 473 709	781 986 110
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (KTPL, ...)	473 520 091	(88 893 655)

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ khen thưởng được dùng để:

a) *Thưởng cuối năm hoặc thưởng kỳ trên cơ sở năng suất lao động và thành tích công tác của mỗi cán bộ, công nhân viên trong Công ty.*

b) *Thưởng đột xuất cho những cá nhân, tập thể trong Công ty.*

c) *Thưởng cho những cá nhân và đơn vị ngoài Công ty có đóng góp nhiều cho hoạt động kinh doanh, công tác quản lý của công ty.*

- Quỹ phúc lợi được dùng để:

a) *Chi cho các hoạt động phúc lợi công cộng của tập thể công nhân viên Công ty, phúc lợi xã hội.*

b) *Ngoài ra có thể sử dụng một phần quỹ phúc lợi để trợ cấp khó khăn đột xuất cho những người lao động kể cả những trường hợp về hưu, về mất sức, lâm vào hoàn cảnh khó khăn, không nơi nương tựa, hoặc làm công tác từ thiện xã hội.*

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: đồng

	Kỳ này	Kỳ trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	162 540 754 063	163 285 138 471
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	162 540 754 063	163 285 138 471
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2 181 034 737	5 044 942 227
- Hàng bán bị trả lại	2 045 870 332	4 882 708 359
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	135 164 405	162 233 868
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	160 359 719 326	158 240 196 244
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	160 359 719 326	158 240 196 244
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	0	0
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ này
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	139 967 786 052	87 545 054 263
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	47 583 444 783
Cộng	139 967 786 052	135 128 499 046
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ này
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	311 823 763	742 290 557
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	833 802 492
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	123	0
Cộng	311 823 886	1 576 093 664
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ này
- Lãi tiền vay	10 700 462 962	11 560 642 622
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Chi phí tài chính khác	0	354 355 330
Cộng	10 700 462 962	11 914 998 198
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Kỳ này	Kỳ này
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	92 999 094	482 845 777
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	92 999 094	482 845 777
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ này
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	139 967 786 052	135 127 293 421
- Chi phí nhân công	3 067 704 000	5 347 470 767
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	404 139 979	1 098 934 762
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12 817 646 564	7 885 193 111
- Chi phí khác bằng tiền	3 637 447 262	5 309 066 734
Cộng	159 894 723 857	154 767 958 795

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: không áp dụng

VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC:

2- LAO ĐỘNG VÀ THU NHẬP của CBCNV

TT	CHỈ TIÊU	Thực hiện 6TH N2012	Thực hiện quý I-2012	Thực hiện kỳ này (quý II-2012)
VII-1	CÁC KHOẢN NỢ VỀ BHXH, KPCD			
	1- Kinh phí Công đoàn	515 761 694	535 761 694	515 761 694
	Tổng số phải nộp	47 291 000	47 291 000	0
	Số đã chi nộp trong kỳ	40 000 000	40 000 000	20 000 000
	2- Bảo hiểm xã hội, BHXH	0	0	0
	Tổng số phải nộp	427 846 406	427 846 406	524 906 900
	Số đã chi nộp trong kỳ	623 304 300	623 304 300	524 906 900
VII-2	LAO ĐỘNG			
	Tổng số lao động bình quân trong kỳ	224	266	181
VII-3	THU NHẬP			
a	- Tổng quỹ lương trích	6 644 092 697	3 576 388 697	3 067 704 000
	<i>Trong đó: trả cho LĐ công nhật</i>	123	158 867 000	0
	Tiền lương trích b/quân người/tháng	4 954 600	4 282 600	5 649 500
b	- Tổng quỹ lương thực chi	10 002 035 119	6 315 548 787	3 686 486 332
	Thu nhập khác	97 800 000	30 600 000	67 200 000
	Thu nhập thực tế b/quân người /tháng	7 531 600	7 952 600	5 184 600

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II - NĂM 2012
(đến ngày 30 tháng 6 năm 2012)

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 kỳ quyết toán quý III-2011:

3- Thông tin về các bên liên quan:

4- Trình bày doanh thu theo bộ phận (theo khu vực địa lý):

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Tại địa bàn TT Huế	Chi nhánh Hà Nội	Chi nhánh tpHCM	Tổng cộng
1. Doanh thu thuần từ bán hàng	57 065 947 100	37 060 293 193	68 414 513 770	162 540 754 063
2. Giá vốn bán hàng	54 205 174 267	32 235 430 082	64 760 966 130	151 201 570 479
3. Hàng tồn kho	43 558 463 146	35 095 530 353	65 863 391 260	144 517 384 759
4. Công nợ phải thu người mua	23 136 558 332	45 835 573 044	98 995 110 639	167 967 242 015
5. Nợ phải trả người bán	38 481 777 201	9 403 761 682	30 217 202 623	78 102 741 506

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
.....

6- Thông tin về hoạt động liên tục:
.....

7- Những thông tin khác. (3)
.....

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày tháng năm 2012
Tổng Giám đốc



ĐS. Phan Thị Minh Tâm

HỒ SƠ BÁO CÁO QUÝ II - NĂM 2012 GỒM:



- BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH
- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
- BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
- BẢNG THUYẾT MINH TÀI CHÍNH
- BÁO CÁO LUÂN CHUYỂN TIỀN TỆ
- BẢNG KÊ CHI TIẾT CÔNG NỢ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



DS. Phan Thị Minh Tâm