

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		122.870.922.548	130.009.482.094
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.092.990.933	9.331.480.878
1. Tiền (111+112+113)	111	V.01	4,092,990,933	9,331,480,878
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	77.500.000.000	78.000.000.000
1. Chứng khoán Kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán Kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		77,500,000,000	78,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10.949.202.155	12.859.284.611
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng (131)	131	V.03	8,217,712,271	10,930,964,175
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn (331)	132		3,048,204,154	1,437,063,765
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn (1283)	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác (138,338,141,244)	136	V.04	740,156,362	1,547,224,048
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(1,056,870,632)	(1,056,870,632)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý (1381)	139		-	903,255
IV. Hàng tồn kho	140		30.328.729.460	29.818.716.605
1. Hàng tồn kho	141	V.07	30,575,142,525	30,065,129,670
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(246,413,065)	(246,413,065)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.13		
5. Tài sản ngắn hạn khác (2288)	155	V.13		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		49.767.807.626	49.663.747.999
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		47.000.000	47.000.000
1. Phải thu của khách hàng dài hạn	211			
4. Phải thu dài hạn khác (244)	216	V.04	47,000,000	47,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		32.749.143.848	32.631.856.573
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	28.126.118.654	28.006.934.290
* Nguyên giá	222		99,524,805,789	99,280,339,297
* Giá trị hao mòn lũy kế	223		(71,398,687,135)	(71,273,405,007)
1. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
* Nguyên giá	225			
* Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.623.025.194	4.624.922.283
* Nguyên giá	228		5,691,216,091	5,691,216,091
* Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,068,190,897)	(1,066,293,808)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	15.158.839.505	15.425.495.156
* Nguyên giá	231		30,880,192,830	30,880,192,830
* Giá trị hao mòn lũy kế	232		(15,721,353,325)	(15,454,697,674)



IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		<u>645,600,000</u>	<u>322,800,000</u>
1. Chi phí Sản xuất Kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	645,600,000	322,800,000
V. Đầu tư Tài chính dài hạn	250	V.02	<u>90,000,000</u>	<u>90,000,000</u>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.02		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		90,000,000	90,000,000
4. Dự phòng Đầu tư Tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		<u>1,077,224,273</u>	<u>1,146,596,270</u>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	452,230,105	521,602,102
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.18	624,994,168	624,994,168
3. Thiết bị, Vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.13		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		172,638,730,174	179,673,230,093

NGUỒN VỐN	Mã số		Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	C	D	D
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		<u>29,497,422,119</u>	<u>36,430,727,744</u>
I. Nợ ngắn hạn	310		<u>27,508,350,319</u>	<u>34,640,051,944</u>
1. Phải trả người bán ngắn hạn (331)	311	V.15	3,628,070,865	2,829,684,450
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn (131)	312		942,177,260	1,083,670,234
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1,815,430,529	3,768,419,007
4. Phải trả người lao động	314		1,911,699,993	2,634,342,872
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (335)	315		239,266,654	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác (138,338,344)	319	V.17	5,408,413,669	12,465,273,803
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	7,616,101,868	8,537,680,340
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	322		5,947,189,481	3,320,981,238
II. Nợ dài hạn	330		<u>1,989,071,800</u>	<u>1,790,675,800</u>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác (344)	337	V.17	1,979,171,800	1,790,675,800
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		9,900,000	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.18		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		<u>143,141,308,055</u>	<u>143,242,502,349</u>
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	<u>143,141,308,055</u>	<u>143,242,502,349</u>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		55,500,000,000	55,500,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55,500,000,000	55,500,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17,380,542,000	17,380,542,000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	417			

NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8. Quỹ đầu tư phát triển (414)	418	39,667,760,271	39,667,760,271
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	30,593,005,784	30,694,200,078
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	26,988,275,168	22,154,575,526
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3,604,730,616	8,539,624,552
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440	172,638,730,174	179,673,230,093

Người lập biểu

Lê Thị Hoàng Phi

Kế toán trưởng

Trần Thanh Phong

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

Phó tổng giám đốc



Trần Bích Dung



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2017

Đơn vị: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Quý 1		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	24,244,433,442	28,885,601,831	24,244,433,442	28,885,601,831
<i>Doanh thu bán hàng</i>	01a		21,968,129,869	27,198,896,609	21,968,129,869	27,198,896,609
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	01b			80,102,400		80,102,400
<i>Doanh thu cho thuê bất động sản</i>	01c		2,276,303,573	1,606,602,822	2,276,303,573	1,606,602,822
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		30,374,462	457,195,705	30,374,462	457,195,705
<i>Chiết khấu thương mại</i>	02a		21,053,464	287,014,269	21,053,464	287,014,269
<i>Giảm giá hàng bán</i>	02b					
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	02c		9,320,998	170,181,436	9,320,998	170,181,436
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cc DV (10=01-02)	10		24,214,058,980	28,428,406,126	24,214,058,980	28,428,406,126
4. Giá vốn hàng bán	11	27	13,397,455,885	18,375,867,448	13,397,455,885	18,375,867,448
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc DV (20 = 10-11)	20		10,816,603,095	10,052,538,678	10,816,603,095	10,052,538,678
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	393,795,916	121,584,939	393,795,916	121,584,939
7. Chi phí tài chính	22	28	133,802,564	25,912,225	133,802,564	25,912,225
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		133,801,404	20,236,063	133,801,404	20,236,063
8. Chi phí bán hàng	24		2,997,796,796	2,586,776,224	2,997,796,796	2,586,776,224
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,168,876,022	2,639,327,227	4,168,876,022	2,639,327,227
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3,909,923,629	4,922,107,941	3,909,923,629	4,922,107,941
11. Thu nhập khác	31		1,344,766,558	63,972,257	1,344,766,558	63,972,257
12. Chi phí khác	32		749,959,571	55,227,620	749,959,571	55,227,620
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		594,806,987	8,744,637	594,806,987	8,744,637
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4,504,730,616	4,930,852,578	4,504,730,616	4,930,852,578
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	30	750,000,000	800,000,000	750,000,000	800,000,000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		3,754,730,616	4,130,852,578	3,754,730,616	4,130,852,578
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		650	716	650	716

Người lập biểu

Lê Thị Hoàng Phi

Kế toán trưởng

Trần Thanh Phong

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

Phó Tổng Giám đốc



Trịnh Bích Dung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 Năm 2017

CHỈ TIÊU	MS	TM	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		27,480,901,332	32,281,491,734
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(7,546,474,254)	(14,161,185,558)
3. Tiền chi trả cho người lao động (334)	03		(6,431,927,450)	(7,259,290,507)
4. Tiền lãi vay đã trả (6353)	04		(133,802,564)	(20,236,063)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp (3334)	05		(2,976,641,520)	(4,682,464,886)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,976,296,093	902,154,540
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10,627,135,461)	(12,259,303,342)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		1,741,216,176	(5,198,834,082)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2,730,084,219)	(366,839,927)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1,254,545,454	181,818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2,500,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,000,000,000	2,000,000,000
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		393,795,916	121,584,939
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(581,742,849)	1,754,926,830
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		5,409,727,598	5,536,967,314
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(6,321,406,070)	(5,836,967,314)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5,486,284,800)	(3,396,050,630)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(6,397,963,272)	(3,696,050,630)
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)</i>	50		(5,238,489,945)	(7,139,957,882)
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		9,331,480,878	16,358,320,290
			132,810,500	23,296,200
			9,198,670,378	6,335,024,090
			-	10,000,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</i>	70	V.1	4,092,990,933	9,218,362,408

Người lập biểu

Lê Thị Hoàng Phi

Kí Kế Toán Trưởng

Trần Thanh Phong

Ngày 31 Tháng 03 Năm 2017

Phó Tổng giám đốc



Trần Bích Dung

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2017

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1. Thành lập:** Công ty cổ phần Dược Phẩm 2 - 9 TP HCM được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000594 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 10 tháng 9 năm 2001 Đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 30 tháng 03 năm 2017
- 2. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cổ phần trong đó:
 - Cổ phần Nhà nước chiếm 29% vốn điều lệ.
 - Cổ phần của các cổ đông khác chiếm 71% vốn điều lệ
- 3. Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất - kinh doanh Dược phẩm
- 4. Ngành nghề kinh doanh:** Sản xuất kinh doanh, xuất nhập khẩu dược phẩm, gia công sản xuất bao bì dược, sản xuất kinh doanh thực phẩm chức năng, cho thuê mặt bằng. Đầu tư xây dựng, cho thuê và kinh doanh cao ốc văn phòng. Dịch vụ logistic, bán lẻ dụng cụ y tế mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh, kiểm tra phân tích kỹ thuật, bán buôn máy móc, TBYT
- 5. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường :** 12 tháng
- 6. Thông tin trên báo cáo tài chính có khả năng so sánh được**

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1. Niên độ kế toán:** bắt đầu từ ngày **01/01** kết thúc vào ngày **31/12**.
- 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và lập báo cáo tài chính:** Việt Nam đồng.

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam theo Thông tư 200_2014_TT_BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:**

Công Ty tuân thủ chấp hành các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và tuân thủ các qui định pháp lí có liên quan.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng:** *chứng từ ghi sổ*.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Những nghiệp vụ liên quan đến các loại ngoại tệ phát sinh trong năm được qui đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế của ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.
- Các chênh lệch phát sinh do quy đổi ngoại tệ và đánh giá lại số dư các tài khoản ngoại tệ được kết chuyển vào lãi, lỗ của niên độ.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc đánh giá: *Được ghi nhận theo giá gốc. (Thực hiện theo chuẩn mực số 02 "Hàng tồn kho").*

Phương pháp xác định giá trị hàng hóa tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền.*

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *theo phương pháp kê khai thường xuyên.*

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

áp dụng theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính.



3. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có 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 thì được ghi nhận là chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ

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 đưa vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình: nguyên giá được ghi nhận là toàn bộ chi phí bỏ ra để có quyền sử dụng đất. Đơn vị không trích khấu hao cho quyền sử dụng đất vô thời hạn.

Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao được tính 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 TSCĐ phù hợp với thông tư số 45-2013-TT-BTC

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

- * Theo nguyên giá nhà cho thuê hoạt động.
- * Khấu hao đường thẳng.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, vốn góp vào 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 hay chi phí trong kỳ.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- * Chi phí đi vay: *ghi nhận vào chi phí sản xuất trong kỳ*
- * Tỷ lệ vốn hóa trong kỳ: *theo từng hợp đồng vay.*

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

- Phản ánh các khoản chi thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.
- Phương pháp và thời gian phân bổ : Căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Phân chia lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quyết định của Hội đồng Quản Trị và theo Điều lệ Công Ty:

Quỹ đầu tư phát triển: 20%; Quỹ khen thưởng: 12%; Quỹ phúc lợi: 3%.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- * DT bán hàng: *Khi chuyển đổi quyền sở hữu và xuất hóa đơn*
- * DT cung cấp dịch vụ: *Theo hợp đồng cho thuê hoạt động TSCĐ và xuất hóa đơn*
- * DT hoạt động tài chính: *Theo thực tế phát sinh*

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

Áp dụng theo thông tư 78/2014/TT-BTC, TT 96/2015/TT-BTC và các văn bản hướng dẫn liên quan.

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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	456,284,052	132,810,500
- Tiền gửi ngân hàng	3,636,706,881	9,198,670,378
Cộng	4,092,990,933	9,331,480,878
2 Các khoản đầu tư tài chính		
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
Ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn	77,500,000,000	78,000,000,000
Cộng	77,500,000,000	78,000,000,000
c. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác		
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua cổ phiếu Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm 3/2	90,000,000	90,000,000
Cộng	90,000,000	90,000,000
3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty CP Dược Phẩm Quận 10	2,181,571,970	3,323,287,181
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn	388,341,527	1,004,757,264
Công ty CP TM dược Sâm Ngọc Linh Quảng Nam	388,327,493	170,033,309
Công ty CP Dược phẩm Trung Việt	140,198,070	664,484,809
Các khách hàng khác	5,119,273,211	5,768,401,612
Cộng	8,217,712,271	10,930,964,175
4 Phải thu khác		
Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
+ Thuế TNCN của CBCNV	113,832,215	161,828,400
+ Tạm ứng	321,050,000	121,498,000
+ Phải thu của công ty Nam Thiên Phát	-	14,901,955
+ Phải thu lãi tiền gửi ngân hàng	268,977,777	1,199,644,443
+ Phải thu khác	36,296,370	49,351,250
Cộng	740,156,362	1,547,224,048
Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
+ Ký quỹ tại Cty Hơi Kỹ nghệ Que hàn (vỏ bình Gas)	32,000,000	32,000,000
+ Ký quỹ tại Cty Xe khách Sài Gòn	10,000,000	10,000,000
+ Ký quỹ thu gom chất thải tại Cty Môi trường Đô thị	5,000,000	5,000,000
Cộng	47,000,000	47,000,000
5 Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ	Đầu năm
+ Hàng tồn kho (vật liệu)	-	903,255
Cộng	-	903,255
6 Nợ xấu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán, khó có khả năng thu hồi	1,056,870,632	1,056,870,632

7 Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	13,864,839,655	246,413,065	14,515,644,000	246,413,065
- Thiết bị phụ tùng thay thế	113,932,271	-	113,932,271	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3,100,202,111	-	3,456,480,846	-
- Thành phẩm	13,496,168,488	-	11,979,072,553	-
Cộng	30,575,142,525	246,413,065	30,065,129,670	246,413,065

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang		
+ Mua phần mềm Pharmasoft	645,600,000	322,800,000
Cộng	645,600,000	322,800,000

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu năm	37,848,535,387	51,796,912,389	5,005,122,632	4,629,768,889	99,280,339,297
- Mua trong kỳ		657,746,856	1,353,243,273		2,010,990,129
- Thanh lý, nhượng bán			1,766,523,637		1,766,523,637
Số dư cuối năm	37,848,535,387	52,454,659,245	4,591,842,268	4,629,768,889	99,524,805,789
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	17,799,926,547	45,283,215,368	3,798,936,251	4,391,326,841	71,273,405,007
- Khấu hao trong năm	378,485,355	698,812,253	85,692,216	35,184,114	1,198,173,938
- Thanh lý, nhượng bán			1,072,891,810		1,072,891,810
Số dư cuối năm	18,178,411,902	45,982,027,621	2,811,736,657	4,426,510,955	71,398,687,135
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	20,048,608,840	6,513,697,021	1,206,186,381	238,442,048	28,006,934,290
Tại ngày cuối năm	19,670,123,485	6,472,631,624	1,780,105,611	203,257,934	28,126,118,654

* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 40,663,160,452 đồng

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	4,589,050,091	1,102,166,000	5,691,216,091
- Tăng trong năm			-
Số dư cuối năm	4,589,050,091	1,102,166,000	5,691,216,091
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	-	1,066,293,808	1,066,293,808
- Khấu hao trong năm		1,897,089	1,897,089
Số dư cuối năm	-	1,068,190,897	1,068,190,897
Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
Tại ngày đầu năm	4,589,050,091	35,872,192	4,624,922,283
Tại ngày cuối năm	4,589,050,091	33,975,103	4,623,025,194

* Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1,056,176,000 đồng

Quyền sử dụng đất nhà xưởng KCN Cát Lái quận 2, không tính khấu hao.

11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá BĐS đầu tư	30,880,192,830			30,880,192,830
- Nhà	24,420,367,224			24,420,367,224
- Máy móc thiết bị	6,459,825,606			6,459,825,606
- Quyền sử dụng đất				-
Giá trị hao mòn lũy kế	15,454,697,674	266,655,651		15,721,353,325
- Nhà	10,619,289,753	201,556,848		10,820,846,601
- Máy móc thiết bị	4,835,407,921	65,098,803		4,900,506,724
- Quyền sử dụng đất	-			-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	15,425,495,156			15,158,839,505
- Nhà	13,801,077,471			13,599,520,623
- Máy móc thiết bị	1,624,417,685			1,559,318,882
- Quyền sử dụng đất				

* Nguyên giá BĐS đầu tư cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3,989,123,482 đồng

12 Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí sửa chữa văn phòng tại 299 LTK	452,230,105	521,602,102

13 Tài sản khác

Tài sản dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	624,994,168	624,994,168
- Tài sản dài hạn khác	-	-
Cộng	624,994,168	624,994,168

14. Vay và nợ thuê tài chính

Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	7,616,101,868	8,537,680,340
+ Ngân hàng Ngoại thương - CN Sài Gòn	2,405,587,560	4,347,447,490
+ Ngân hàng Công thương VN - CN6	5,140,514,308	4,070,232,850
+ CTV các tỉnh	70,000,000	120,000,000
Cộng	7,616,101,868	8,537,680,340

15. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty TNHH SX Nam Long Phát	550,559,236	550,559,236	632,546,236	632,546,236
- Công ty TNHH Hà Vĩnh Phát	539,977,680	539,977,680	345,400,000	345,400,000
- Công ty TNHH SX&TM Vĩnh Phát	282,755,000	282,755,000	-	-
- Công ty CP SX Oai Hùng	270,189,590	270,189,590	38,854,101	38,854,101
- Công ty TNHH SX TM DV XNK Bảo Toàn	256,937,993	256,937,993	182,918,636	182,918,636
- Phải trả cho các đối tượng khác	1,727,651,366	1,727,651,366	1,629,965,477	1,629,965,477
Cộng	3,628,070,865	3,628,070,865	2,829,684,450	2,829,684,450

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp	
			trong năm	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng nội địa	597,900,808	421,555,417	813,189,326	206,266,899
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	94,761,218	94,761,218	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,976,641,520	750,000,000	2,976,641,520	750,000,000
- Thuế thu nhập cá nhân	193,876,679	273,521,500	208,534,075	258,864,104
- Tiền thuê đất	-	1,783,674,246	1,183,374,720	600,299,526
- Tiền thuế môn bài	-	8,000,000	8,000,000	-
- Tiền thuế nhà đất	-	-	-	-
- Nộp khác (Phí trước bạ)	-	-	-	-
Cộng	3,768,419,007	3,331,512,381	5,284,500,859	1,815,430,529

17. Phải trả khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Phải trả ngắn hạn khác			
- Kinh phí công đoàn		146,917,144	64,655,916	
- Bảo hiểm xã hội		475,292,240	-	
- Cổ tức phải trả		4,597,920,553	10,084,205,353	
- Hoa hồng phải trả		28,826,911	28,826,911	
- Khuyến mãi		118,878,636	1,564,181,813	
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-	15,156,243	
- Phải trả khác		40,578,185	708,247,567	
Cộng		5,408,413,669	12,465,273,803	

Phải trả dài hạn khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
- Nhận ký quỹ thực hiện dự án (90 HV)		1,000,000,000	1,000,000,000	
- Nhận ký quỹ thuê mặt bằng và thuê kho		749,171,800	560,675,800	
- Nhận ký quỹ gia công, bao tiêu		230,000,000	230,000,000	
Cộng		1,979,171,800	1,790,675,800	

18. Trái phiếu chuyển đổi	Cuối kỳ		Đầu năm	
Trái phiếu chuyển đổi mệnh giá 100.000 đồng/trái phiếu, lãi cố định 3%/năm		9,900,000	-	

19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (Tk 243)		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	624,994,168	624,994,168
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	624,994,168	624,994,168

20. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ DPTC & quỹ khác	Lợi nhuận sau thuế chưa phân	Cộng
Số dư đầu năm trước	72,880,542,000	34,726,527,057		22,154,575,526	129,761,644,583
- Lợi nhuận				24,889,321,572	24,889,321,572
- Trích các quỹ		4,941,233,214		(4,941,233,214)	(4,941,233,214)
- Trích quỹ Khen thưởng				-	-
- Trích quỹ Phúc lợi				-	-
- Chia cổ tức năm				(9,990,000,000)	(9,990,000,000)
- Trích quỹ thù lao HĐQT				(1,235,308,303)	(1,235,308,303)
- Thuế thu nhập hoãn lại				(183,155,503)	(183,155,503)
Số dư cuối năm trước	72,880,542,000	39,667,760,271		30,694,200,078	143,242,502,349
Số dư đầu năm nay					
- Lợi nhuận				3,754,730,616	3,754,730,616
- Tăng vốn trong năm				-	-
- Trích các quỹ				-	-
- Trích quỹ Khen thưởng				(2,964,739,928)	(2,964,739,928)
- Trích quỹ Phúc lợi				(741,184,982)	(741,184,982)
- Chia cổ tức năm				-	-
- Thù lao hội đồng quản trị				(150,000,000)	(150,000,000)
- Thuế thu nhập hoãn lại				-	-
Số dư cuối năm nay	72,880,542,000	39,667,760,271		30,593,005,784	143,141,308,055

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (29%)	16,095,000,000	16,095,000,000
Vốn góp của các đối tượng khác (71%)	39,405,000,000	39,405,000,000
Tổng cộng	55,500,000,000	55,500,000,000

	Cuối kỳ	Đầu năm
đ- Cổ phiếu:		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:	5,550,000	5,550,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5,550,000	5,550,000
- Cổ phiếu phổ thông	5,550,000	5,550,000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	5,550,000	5,550,000
- Cổ phiếu phổ thông	5,550,000	5,550,000
*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/CP		

e- Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	39,667,760,271	39,667,760,271
* Mục đích trích lập các quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ đầu tư phát triển được dùng để mua sắm TSCĐ mới , XDCB.		

21. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	ĐVT	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản nhận giữ hộ:			
+ Nhà 28 Võ Trường Toản	Cái	1	1
+ Máy móc	Cái	3	3

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu bán thành phẩm	21,968,129,869	27,198,896,609
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	80,102,400
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	2,276,303,573	1,606,602,822
Cộng	24,244,433,442	28,885,601,831

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại	21,053,464	287,014,269
- Hàng bán bị trả lại	9,320,998	170,181,436
Cộng	30,374,462	457,195,705

Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá	21,937,755,407	26,741,700,904
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	80,102,400
- Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản	2,276,303,573	1,606,602,822
Cộng	24,214,058,980	28,428,406,126

3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn thành phẩm đã bán	11,472,606,784	17,284,963,610
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	-	52,257,276
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	1,939,102,089	1,040,000,110
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	(14,252,988)	(1,353,548)
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	13,397,455,885	18,375,867,448

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, cho vay	381,195,916	121,584,939
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	12,600,000	-
Cộng	393,795,916	121,584,939
5. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	133,801,404	20,236,063
- Chiết khấu thanh toán	-	5,676,162
- Lỗi tỷ giá	1,160	-
Cộng	133,802,564	25,912,225
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, CCLĐ	1,254,545,454	181,818
- Bán vật tư thu hồi	25,395,455	1,797,273
- Bán nguyên vật liệu	63,789,740	61,886,500
- Các khoản khác	1,035,909	106,666
Cộng	1,344,766,558	63,972,257
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, CCLĐ	693,631,827	-
- Bán vật tư thu hồi	-	-
- Bán nguyên vật liệu	56,327,744	51,226,729
- Các khoản khác	-	4,000,891
Cộng	749,959,571	55,227,620
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a. Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,168,876,022	2,639,327,227
b. Chi phí quản lý bán hàng	2,997,796,796	2,586,776,224
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Mã số 70)	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,754,730,616	4,130,852,578
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	5,550,000	5,550,000
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	5,550,000	5,550,000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	5,550,000	5,550,000
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi, thù lao HĐQT	150,000,000	158,000,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	650	716

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7,818,219,646	10,916,940,927
- Chi phí nhân công	7,090,791,714	6,513,167,114
<i>Trong đó:</i>		
Lương	5,755,159,278	5,021,764,965
BHXH, KPCĐ	988,032,436	1,091,477,149
Cơm trưa	347,600,000	399,925,000
- Chi phí khấu hao	1,481,628,633	1,517,687,514
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,006,910,738	1,836,709,578
- Chi phí khác bằng tiền	2,239,325,172	2,360,546,805
- Thuế, Phí và Lệ phí	88,070,000	23,860,560
Cộng	21,724,945,903	23,168,912,498

5. Thông tin so sánh được

Lập Bảng


Lê Thị Hoàng Phi

Kế toán trưởng


Trần Thanh Phong

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

Phó Tổng giám đốc

**Trịnh Bích Dung**