

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		<u>170.775.570.295</u>	<u>130.009.482.094</u>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	<u>37.312.429.584</u>	<u>9.331.480.878</u>
1. Tiền (111+112+113)	111		3,312,429,584	9,331,480,878
2. Các khoản tương đương tiền	112		34,000,000,000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	<u>94.500.000.000</u>	<u>78.000.000.000</u>
1. Đầu tư tài chính ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		94,500,000,000	78,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		<u>9.812.427.187</u>	<u>12.859.284.611</u>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng (131)	131	V.03	8,455,352,972	10,930,964,175
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn (331)	132	V.04	1.768,361.404	1,437,063,765
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn (1283)	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác (138,338,141)	136	V.05	645,583,443	1,457,224,048
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	138	V.07	(1,056,870,632)	(1,056,870,632)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý (1381)	139	V.06		903,255
IV. Hàng tồn kho	140		<u>29.086.546.857</u>	<u>29.818.716.605</u>
1. Hàng tồn kho	141	V.08	29,332,959,922	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		<u>64.166.667</u>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	64,166,667	
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác (2288)	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		<u>50.464.877.467</u>	<u>49.663.747.999</u>
I. Các khoản phải thu dài hạn khác	210		<u>47.000.000</u>	<u>47.000.000</u>
1. Phải thu của khách hàng dài hạn	211			
4. Phải thu dài hạn khác (244)	216	V.05	47,000,000	47,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		<u>33.010.654.106</u>	<u>32.631.856.573</u>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	28,389,526,001	28,006,934,290
* Nguyên giá	222		100,981,243,063	99,280,339,297
* Giá trị hao mòn lũy kế	223		(72,591,717,062)	(71,273,405,007)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
* Nguyên giá	225			
* Giá trị hao mòn lũy kế	226			


TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	4,621,128,105	4,624,922,283
* Nguyên giá	228		5,691,216,091	5,691,216,091
* Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,070,087,986)	(1,066,293,808)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	<u>14.892.183.854</u>	<u>15.425.495.156</u>
1. Nguyên giá	231		30,880,192,830	30,880,192,830
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(15,988,008,976)	(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.09	645,600,000	322,800,000
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		<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			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02	90,000,000	90,000,000
4. Dự phòng giảm giá 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>1.779.439.507</u>	<u>1.146.596.270</u>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	1,154,445,339	521,602,102
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14	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.14		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (250 = 100 + 200)	270		221,240,447,762	179,673,230,093

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		<u>73.140.592.881</u>	<u>36.430.727.744</u>
I. Nợ ngắn hạn	310		<u>15.730.574.825</u>	<u>34.640.051.944</u>
1. Phải trả người bán ngắn hạn (331)	311	V.16	3,046,437,175	2,829,684,450
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn (131)	312	V.17	285,055,564	1,083,670,234
3. Thuế và các khoản nộp Nhà Nước	313	V.18	1,674,208,749	3,768,419,007
4. Phải trả người lao động	314		3,319,962,737	2,634,342,872
5. Chi phí phải trả ngắn hạn (335)	315		665,023,052	
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.19	911,010,074	12,465,273,803
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	130,000,000	8,537,680,340
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	322		5,698,877,474	3,320,981,238
II. Nợ dài hạn	330		<u>57.410.018.056</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.19	1,910,018,056	1,790,675,800

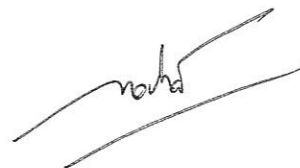
NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.20	55,500,000,000	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		<u>148.099.854.881</u>	<u>143.242.502.349</u>
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	<u>148.099.854.881</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			
8. Quỹ đầu tư phát triển (414)	418		39,667,760,271	39,667,760,271
10. Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		35,551,552,610	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		8,563,277,442	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 (440 = 300 + 400)	440		221,240,447,762	179,673,230,093

Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Người lập biểu


Lê Thị Hoàng Phi

Kế toán trưởng


Phan Thị Nam Hà

Tổng giám đốc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2017

Đvt: Đồng


CHỈ TIÊU	mã số	Th minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	30,221,676,055	23,505,597,638	54,466,109,497	52,391,199,469
Doanh thu bán hàng	01a		29,028,334,899	22,308,376,338	50,996,464,768	49,507,272,947
Doanh thu cung cấp dịch vụ	01b		5,349,192		5,349,192	80,102,400
Doanh thu cho thuê bất động sản	01c		1,187,991,964	1,197,221,300	3,464,295,537	2,803,824,122
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,065,910,312	823,172,300	1,096,284,774	1,280,368,005
Chiết khấu thương mại	02a		1,034,138,672	156,085,352	1,055,192,136	443,099,621
Giảm giá hàng bán	02b					
Hàng bán bị trả lại	02c		31,771,640	667,086,948	41,092,638	837,268,384
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cc DV (10=01-02)	10		29,155,765,743	22,682,425,338	53,369,824,723	51,110,831,464
4. Giá vốn hàng bán	11	27	15,100,370,547	13,798,440,517	28,497,826,432	32,174,307,965
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc DV (20 = 10-11)	20		14,055,395,196	8,883,984,821	24,871,998,291	18,936,523,499
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	1,022,537,063	94,208,857	1,416,332,979	215,793,796
7. Chi phí tài chính	22	28	128,550,669	(3,572,362,050)	262,353,233	(3,546,449,825)
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		86,921,434	1,095,332	220,722,838	21,331,395
8. Chi phí bán hàng	24		3,938,030,414	2,281,593,644	6,935,827,210	4,868,369,868
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,652,624,735	2,736,559,790	8,821,500,757	5,375,887,017
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		6,358,726,441	7,532,402,294	10,268,650,070	12,454,510,235
11. Thu nhập khác	31		6,381,165	175,286,138	1,351,147,723	239,258,395
12. Chi phí khác	32		69,560,780	243,496,911	819,520,351	298,724,531
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(63,179,615)	(68,210,773)	531,627,372	(59,466,136)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6,295,546,826	7,464,191,521	10,800,277,442	12,395,044,099
15. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	30	1,100,000,000	600,000,000	1,850,000,000	1,400,000,000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		5,195,546,826	6,864,191,521	8,950,277,442	10,995,044,099
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		893	1,188	1,543	1,904

Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phó Tổng Giám đốc







Lê Thị Hoàng Phi

Phan Thị Nam Hà

Trịnh Bích Dung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

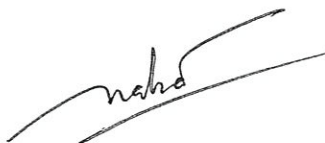
Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		54,184,438,312	62,642,591,867
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(15,030,749,426)	(27,499,400,468)
3. Tiền chi cho người lao động	03		(11,591,837,857)	(12,025,803,634)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(220,722,838)	(85,627,854)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3,726,641,520)	(5,482,464,886)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,200,680,647	185,553,304,745
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(20,800,685,420)	(201,493,671,902)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		6,014,481,898	1,608,927,868
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(4,414,440,438)	(1,032,120,113)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,254,545,454	166,868,182
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(52,500,000,000)	(4,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		36,000,000,000	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		2,615,977,422	206,589,796
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(17,043,917,562)	(2,658,662,135)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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		64,892,635,796	8,785,064,758
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(17,801,416,136)	(5,886,967,314)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8,080,835,290)	(6,698,465,384)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		39,010,384,370	(3,800,367,940)
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)</i>	50		27,980,948,706	(4,850,102,207)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.1	9,331,480,878	16,358,320,290
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V.1	37,312,429,584	11,508,218,083

Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chức Tổng giám đốc


Lê Thị Hoàng Phi

Phan Thị Nam Hà

Trịnh Bích Dung

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2017

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 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
- 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
- Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất - kinh doanh Dược phẩm
- 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
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : 12 tháng
- Thông tin trên báo cáo tài chính có khả năng so sánh được.

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

- Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.
- 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

- 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.
- 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.
- Hình thức kế toán áp dụng: *chứng từ ghi sổ*.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 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 quy 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.
- 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 thù lao HĐQT: 5%.

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.

Thuế suất thuế TNDN: 20%

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	50,392,364	132,810,500
- Tiền gửi ngân hàng	3,262,037,220	9,198,670,378
- Tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng	34,000,000,000	-
Cộng	37,312,429,584	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 6 tháng	94,500,000,000	78,000,000,000
Cộng	94,500,000,000	78,000,000,000
c. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác		
- Cổ phiếu Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm 3/2 (Số lượng cổ phiếu đầu tư là 9.000 cổ phiếu, mệnh giá 10.000 đồng/1 cổ phiếu)	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 TNHH MTV Dược Sài Gòn	1,912,583,357	1,004,757,264
- Công ty TNHH TM DP Đông Á	787,560,990	-
- Công ty CP Dược Vacopharm	390,077,065	338,869,023
- Công ty CP Dược Phẩm Quận 10	297,620,677	3,323,287,181
- Công ty CP TM dược Sâm Ngọc Linh Quảng Nam	214,076,358	170,033,309
- Công ty CP Dược phẩm Trung Việt	103,535,667	664,484,809
- Các khách hàng khác	4,749,898,858	5,429,532,589
Cộng	8,455,352,972	10,930,964,175
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn		
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công ty TNHH Pharmachem	-	580,125,000
- Công ty TNHH Công nghệ tự động Phan Quang	209,665,902	209,665,902
- Công ty TNHH TM DV Công nghệ cao Nam Việt (Lắp đặt hệ thống camera Q2)	310,814,400	-
- Công ty CP TB KH và du lịch Trung Sơn T.S.S.E (Máy sắc ký lỏng)	312,900,000	-
- Các nhà cung cấp khác	934,981,102	647,272,863
Cộng	1,768,361,404	1,437,063,765
5. Phải thu khác		
a. Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế TNCN của CBCNV	-	161,828,400
- Tạm ứng	398,840,000	121,498,000
- Phải thu của công ty Nam Thiên Phát	-	14,901,955
- Phải thu lãi tiền gửi ngân hàng	-	1,199,644,443
- Phải thu khác	246,743,443	49,351,250
Cộng	645,583,443	1,547,224,048



b. 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

6. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng tồn kho (vật liệu)	-	903,255
Cộng	-	903,255

7. Nợ xấu	Cuối kỳ	Đầu năm
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(1,056,870,632)	(1,056,870,632)

8. Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	12,280,615,721	246,413,065	14,515,644,000	246,413,065
- Thiết bị phụ tùng thay thế	164,332,271	-	113,932,271	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2,746,930,303	-	3,456,480,846	-
- Thành phẩm	14,141,081,627	-	11,979,072,553	-
Cộng	29,332,959,922	246,413,065	30,065,129,670	246,413,065

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

10. 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		912,292,311	2,555,135,092		3,467,427,403
- Thanh lý, nhượng bán			1,766,523,637		1,766,523,637
Số dư cuối năm	37,848,535,387	52,709,204,700	5,793,734,087	4,629,768,889	100,981,243,063
Khoản mục	Nhà xưởng, vật	Máy móc thiết bị	Phương tiện	Thiết bị quản lý	Tổng Cộng
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	756,970,710	1,383,917,549	179,947,378	70,368,228	2,391,203,865
- Thanh lý, nhượng bán			1,072,891,810		1,072,891,810
Số dư cuối năm	18,556,897,257	46,667,132,917	2,905,991,819	4,461,695,069	72,591,717,062
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	19,291,638,130	6,042,071,783	2,887,742,268	168,073,820	28,389,526,001

* Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 41,414,815,932 đồng

11. 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		3,794,178	3,794,178
Số dư cuối năm	-	1,070,087,986	1,070,087,986
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	32,078,014	4,621,128,105

* 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.

12. 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	533,311,302		15,988,008,976
- Nhà	10,619,289,753	403,113,696		11,022,403,449
- Máy móc thiết bị	4,835,407,921	130,197,606		4,965,605,527
- Quyền sử dụng đất	-			-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	15,425,495,156			14,892,183,854
- Nhà	13,801,077,471			13,397,963,775
- Máy móc thiết bị	1,624,417,685			1,494,220,079
- 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

13. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	-	-
- Phát sinh trong năm	70,000,000	-
+ Phí sử dụng phần mềm quản lý phân phối Mobiworck phân bổ trong vòng 12 tháng từ ngày 01/06/2017	70,000,000	-
- Phân bổ trong năm	5,833,333	-
Số cuối năm	64,166,667	-

04048-C
GTY
PHÂN
PHẨM
-9
CHỈ MINH
P. HỒ CHÍ

b. Chi phí trả trước dài hạn	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	-	-
- Phát sinh trong năm	1,396,707,512	-
+ Chi phí sửa chữa văn phòng tại 299 LTK - lầu 1 phân bổ từ ngày 01/11/2016	245,997,273	-
+ Chi phí sửa chữa văn phòng tại 299 LTK - lầu 2 phân bổ từ ngày 01/12/2016	308,978,714	-
+ Chi phí sửa chữa văn phòng tại 299 LTK - tầng trệt phân bổ từ ngày 01/05/2017	841,731,525	-
- Phân bổ trong năm	242,262,173	-
Số cuối năm	1,154,445,339	-

* Các khoản chi phí trả trước dài hạn trên được phân bổ trong vòng 24 tháng.

14. 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

15. Vay và nợ thuê tài chính

Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	130,000,000	8,537,680,340
+ Ngân hàng Ngoại thương - CN Sài Gòn	-	4,347,447,490
+ Ngân hàng Công thương VN - CN6	-	4,070,232,850
+ Khách hàng và CTV các tỉnh	130,000,000	120,000,000
Cộng	130,000,000	8,537,680,340

16. 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 Hà Vinh Phát	637,142,000	637,142,000	345,400,000	345,400,000
- Công ty TNHH SX TMDV XNK Bảo Toàn	372,695,645	372,695,645	182,918,636	182,918,636
- Công ty CP Thủy tinh Hưng Phú	254,042,712	254,042,712	-	-
- Công ty TNHH TM DV Tân Mạnh Cường	169,400,000	169,400,000	-	-
- Công ty CP SX Oai Hùng	143,949,058	143,949,058	38,854,101	38,854,101
- Phải trả cho các đối tượng khác	1,469,207,760	1,469,207,760	1,629,965,477	1,629,965,477
Cộng	3,046,437,175	3,046,437,175	2,829,684,450	2,829,684,450

17. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Công ty CP TM DP Hồng Đức	97,182,750	-
- Công ty cổ phần Sundial Pharma	-	811,867,466
- Các khách hàng khác	187,872,814	271,802,768
Cộng	285,055,564	1,083,670,234

18. 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	1,069,377,087	1,432,477,246	234,800,649
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	150,570,161	150,570,161	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,976,641,520	1,850,000,000	3,726,641,520	1,100,000,000
- Thuế thu nhập cá nhân	193,876,679	556,715,971	546,053,126	204,539,524
- Tiền thuế đất	-	2,162,284,616	2,027,416,040	134,868,576
- Tiền thuế môn bài	-	8,000,000	8,000,000	-
- Tiền thuế nhà đất	-	17,609,962	17,609,962	-
- Nộp khác (Phí trước bạ)	-	51,196,400	51,196,400	-
Cộng	3,768,419,007	5,865,754,197	7,959,964,455	1,674,208,749

19. Phải trả khác

a. Phải trả ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	147,614,628	64,655,916
- Bảo hiểm xã hội	439,577,014	-
- Cổ tức phải trả	106,270,063	10,084,205,353
- Hoa hồng phải trả	102,285,000	28,826,911
- Khuyến mãi	-	1,564,181,813
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	15,156,243
- Phải trả khác	115,263,369	708,247,567
Cộng	911,010,074	12,465,273,803

b. 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	680,018,056	560,675,800
- Nhận ký quỹ gia công, bao tiêu	230,000,000	230,000,000
Cộng	1,910,018,056	1,790,675,800

20. Trái phiếu chuyển đổi	Cuối kỳ	Đầu năm
Trái phiếu chuyển đổi	55,500,000,000	-
- Số lượng trái phiếu phát hành: 555.000 trái phiếu		
- Mệnh giá: 100.000 đồng/trái phiếu		
- Lãi suất: lãi cố định 3%/năm, lãi được trả 1 năm/lần kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.		

22. 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 phối	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
- Tăng vốn trong năm					-
- 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				8,950,277,442	8,950,277,442
- 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				(387,000,000)	(387,000,000)
- Thuế thu nhập hoãn lại				-	-
Số dư cuối năm nay	72,880,542,000	39,667,760,271		35,551,552,610	148,099,854,881

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
Cộng	55,500,000,000	55,500,000,000

đ- Cổ phiếu:

	Cuối kỳ	Đầu năm
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.

23. 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	50,996,464,768	49,507,272,947
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,349,192	80,102,400
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	3,464,295,537	2,803,824,122
Cộng	54,466,109,497	52,391,199,469
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại	1,055,192,136	443,099,621
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	41,092,638	837,268,384
Cộng	1,096,284,774	1,280,368,005
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá	49,900,179,994	48,226,904,942
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	5,349,192	80,102,400
- Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản	3,464,295,537	2,803,824,122
Cộng	53,369,824,723	51,110,831,464
4. Giá vốn hàng bán (mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn thành phẩm đã bán	25,688,711,232	30,062,650,316
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	-	52,257,276
- Giá vốn bất động sản đầu tư	2,809,115,200	2,060,753,921
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	-	(1,353,548)
Cộng	28,497,826,432	32,174,307,965
5. Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, cho vay	1,403,732,979	197,589,796
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	12,600,000	9,000,000
- Chiết khấu thanh toán	-	7,875,000
- Khác	-	1,329,000
Cộng	1,416,332,979	215,793,796
6. Chi phí tài chính (mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	220,722,838	21,331,395
- Chiết khấu thanh toán	-	13,759,497
- Chi phí chuyển nhượng vốn dự án 136 LCT	-	(3,581,544,857)
- Lỗ tỷ giá	64,855	4,140
- Chi phí phát hành trái phiếu chuyển đổi	41,565,540	-
Cộng	262,353,233	(3,546,449,825)

T.C.P. H.N.H.

