

SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ THÀNH PHỐ HÀ NỘI
CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM CPC1 HÀ NỘI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II/2019

1. Bảng cân đối kế toán
2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
3. Lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh tài chính

Hà nội, tháng 7 năm 2019



SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ THÀNH PHỐ HÀ NỘI
CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM CPC1 HÀ NỘI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý II/2019

1. Bảng cân đối kế toán
2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
3. Lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh tài chính



Hà nội, tháng 7 năm 2019



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đvt: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	31/12/2018
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		206,711,445,177	148,438,672,338
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,352,263,066	4,152,462,992
1. Tiền	111		2,352,263,066	4,152,462,992
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			-
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		130,797,835,319	100,625,419,735
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		122,628,578,866	80,413,198,160
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6,431,502,010	12,238,394,110
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1,737,754,443	7,973,827,465
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		62,247,550,877	41,044,412,702
1. Hàng tồn kho	141		62,247,550,877	41,044,412,702
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11,313,795,915	2,616,376,909
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,382,141,261	1,052,571,831
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8,367,849,576	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1,563,805,078	1,563,805,078
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		264,211,499,353	182,143,894,831
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,875,399,149	862,252,228
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1,875,399,149	862,252,228
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		254,513,223,976	173,001,334,452
1. Tài sản cố định hữu hình	221		237,626,435,390	155,889,388,684
- Nguyên giá	222		303,338,111,507	212,798,046,410
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(65,711,676,117)	(56,908,657,726)
2. 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		16,886,788,586	17,111,945,768
- Nguyên giá	228		20,260,434,763	20,260,434,763
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,373,646,177)	(3,148,488,995)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		962,880,000	1,423,400,000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		962,880,000	1,423,400,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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			
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		6,859,996,228	6,856,908,151
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		6,859,996,228	6,856,908,151
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		470,922,944,530	330,582,567,169
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		232,629,758,942	132,775,784,518
I. Nợ ngắn hạn	310		173,626,795,942	107,859,775,518
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		47,432,985,653	29,330,481,783
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6,019,920,657	6,057,465,842
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8,312,017,271	4,032,923,758
4. Phải trả người lao động	314		8,715,809,645	7,702,904,779
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		510,987,391	673,020,222
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			90,500,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		52,100,521,744	1,563,663,683
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		46,646,438,603	57,577,941,451
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,888,114,978	830,874,000
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		59,002,963,000	24,916,009,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		127,500,000	97,500,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		58,875,463,000	24,818,509,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		238,293,185,588	197,806,782,651
I. Vốn chủ sở hữu	410		238,300,651,718	197,336,759,210

1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		121,717,820,000	121,717,820,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			121,717,820,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,473,000,000	5,473,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
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	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		19,466,901,891	3,344,557,000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			836,140,000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		91,642,929,827	65,965,242,210
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		35,544,502,481	4,820,422,645
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		56,098,427,346	61,144,819,565
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		(7,466,130)	470,023,441
1. Nguồn kinh phí	431		(7,466,130)	470,023,441
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		470,922,944,530	330,582,567,169

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ban kiểm soát

Thủ trưởng đơn vị



Phùng Thị Thảo Hương

Đặng Thị Thu Thủy

Trần Thụy Khanh

Trần Minh Thanh

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý II/2019

Đvt: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II/2019	Quý II/2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.25	112,894,508,105	66,063,913,981
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		283,453,668	179,731,229
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		112,611,054,437	65,884,182,752
4	Giá vốn hàng bán	11	V1.27	46,215,672,787	35,370,980,626
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		66,395,381,650	30,513,202,126
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V1.26	220,905,209	117,826,742
7	Chi phí tài chính	22	V1.28	2,476,736,383	2,413,188,306
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			<i>2,407,412,775</i>	<i>2,219,588,658</i>
8	Chi phí bán hàng	24		21,327,284,497	7,863,242,926
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,705,947,372	7,141,920,188
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22) - (24+25)}	30		32,106,318,607	13,212,677,448
11	Thu nhập khác	31		114,231,174	20,143,168
12	Chi phí khác	32		1,146,388,786	13,586,587
13	Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		(1,032,157,612)	6,556,581
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		31,074,160,995	13,219,234,029
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.30	2,485,932,880	2,628,144,407
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.30		
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		28,588,228,115	10,591,089,622
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	70			
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ban kiểm soát

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Thủ trưởng đơn vị






Phùng Thị Thảo Hương

Đặng Thị Thu Thủy

Trần Thụy Khanh

Trần Minh Thanh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý II/2019

	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	Lũy kế từ đầu năm nay đến cuối kỳ này năm trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		179,370,553,785	113,022,494,177
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(103,877,588,595)	(79,118,980,828)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(16,352,733,060)	(11,439,326,367)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04		(2,425,208,787)	(2,573,108,124)
5.	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(6,525,237,673)	(3,358,091,562)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		479,114,691	5,000,000
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(23,192,117,716)	(6,601,140,722)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		27,476,782,645	9,936,846,574
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(90,540,065,097)	(4,788,001,684)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		228,054,360	34,465,163
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(90,312,010,737)	(4,753,536,521)
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		41,988,496,000	
2.	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32			
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		82,822,434,300	25,644,094,235
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59,911,069,684)	(27,917,091,134)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3,864,832,450)	(4,203,809,450)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		61,035,028,166	(6,476,806,349)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(1,800,199,926)	(1,293,496,296)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4,152,462,992	2,994,638,010
	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	V.1.	2,352,263,066	1,701,141,714

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ban kiểm soát



Thủ trưởng đơn vị

Thương

Thu Thủy

Khanh

Thanh

Phùng Thị Thảo Hương

Đặng Thị Thu Thủy

Trần Thụy Khanh

Trần Minh Thanh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II/2019

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Dược phẩm CPC1 Hà nội (gọi tắt là "Công ty") là Công ty cổ phần thành lập theo Luật Doanh nghiệp. Công ty CP Dược phẩm CPC1 Hà Nội hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0104089394 lần đầu ngày 05/08/2009; đăng ký thay đổi lần 14 ngày 10/11/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty là **121.717.820.000** đồng (*Một trăm hai mươi một tỷ bảy trăm mười bảy triệu tám trăm hai mươi nghìn đồng*)

2 - Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất thuốc, cho thuê kho bãi...

3 - Ngành nghề kinh doanh

Kho bãi và lưu giữ hàng hóa; Bán buôn máy móc, thiết bị y tế;

Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành;

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;

Sản xuất bao bì từ plastic; Sản xuất bao bì bằng gỗ; sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;

Quảng cáo; Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng;

Sản xuất mỹ phẩm, xà phòng, chất tẩy rửa, làm bóng và chế phẩm vệ sinh;

Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng; Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;

Kinh doanh bất động sản; Doanh nghiệp bán buôn thuốc, bán buôn dụng cụ y tế; Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh;

Doanh nghiệp bán thuốc; Vận tải hành khách bằng xe khách nội tỉnh, liên tỉnh; Cho thuê xe có người lái để vận tải hành khách, hợp đồng chở khách đi thăm quan, du lịch hoặc mục đích khác;

Tư vấn và giúp đỡ kinh doanh hoặc dịch vụ lập kế hoạch, tổ chức, hoạt động hiệu quả, thông tin quản lý; Dịch vụ tư vấn hỗ trợ thành lập doanh nghiệp và quản lý doanh nghiệp;

Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận;

Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh;

Bán lẻ kính mắt kính thuốc;

Sản xuất thực phẩm chức năng, thực phẩm tăng cường vi chất dinh dưỡng, dinh dưỡng, thực phẩm chăm sóc sức khỏe, thực phẩm bổ dưỡng, thực phẩm bổ sung và các thực phẩm chế biến khác;

Bán buôn thực phẩm chức năng, thực phẩm tăng cường vi chất dinh dưỡng, dinh dưỡng, thực phẩm chăm sóc sức khỏe, thực phẩm bổ dưỡng, thực phẩm bổ sung và các thực phẩm chế biến khác;

Bán lẻ thực phẩm chức năng, thực phẩm tăng cường vi chất dinh dưỡng, dinh dưỡng, thực phẩm chăm sóc sức khỏe, thực phẩm bổ dưỡng, thực phẩm bổ sung và các thực phẩm chế biến khác;

Bán buôn vaccin, sinh phẩm y tế; Xuất khẩu, nhập khẩu thuốc; Nhập khẩu trang thiết bị y tế; Bán buôn dược liệu, thuốc đông y, thuốc từ dược

liệu; Bán buôn chế phẩm diệt khuẩn dùng trong lĩnh vực gia dụng và y tế; Bán buôn nguyên liệu, phụ gia thực phẩm, thức ăn chăn nuôi;

Dịch vụ nhập khẩu ủy thác;

Doanh nghiệp làm dịch vụ bảo quản thuốc, Đại diện thương nhân; Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh.

II Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1 - Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2005/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 về việc hướng dẫn 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 của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

3 - Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán BizForceOne

4 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

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

Tiền là chi tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

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

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tại thời điểm kết thúc năm tài chính số dư các khoản tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính.

2 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng được ghi nhận theo Hóa đơn bán hàng xuất cho khách
Khoản người mua trả tiền trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng

Thực hiện theo dõi nợ phải thu chi tiết cho từng khách hàng, cuối tháng lên biên bản đối chiếu công nợ gửi khách hàng ký xác nhận

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Phản ánh và ghi chép theo nguyên tắc giá gốc.
Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Tại thời điểm 31/03/2019, Công ty không có hàng tồn kho cần trích lập dự phòng giảm giá.

4 Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, Bất động sản đầu tư

Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua, các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá Tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến. Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao phù hợp với chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định ban hành kèm theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Đối với TSCĐ có sự điều chỉnh nguyên giá thì số khấu hao được tính bằng nguyên giá mới trừ đi số đã khấu hao chia cho thời gian khấu hao còn lại

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn các điều kiện trên được công ty ghi nhận vào chi phí trả trước, được phân bổ vào các kỳ sản xuất kinh doanh tiếp theo (1 - 3 năm)

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Kế toán TSCĐ được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất của Công ty, gồm:

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm >

Nhà cửa vật kiến trúc	05 -50
Máy móc, thiết bị	06 -10
Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	06 -10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	06 -10
Tài sản cố định khác	04 - 08
Quyền sử dụng đất	45

Tài sản cố định vô hình của Công ty là Quyền sử dụng đất liên quan đến phần đất tại Khu Công nghiệp Hà Bình Phương, huyện Thường Tín, Hà Nội, nơi đặt nhà máy sản xuất của Công ty.

5 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ vào chi phí sản xuất, kinh doanh bao gồm các khoản chi phí: Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ; Công cụ, dụng cụ xuất dùng một lần với giá trị lớn và bản thân công cụ, dụng cụ tham gia vào hoạt động kinh doanh trên một năm tài chính phải phân bổ dần vào các đối tượng chịu chi phí trong nhiều kỳ kế toán.

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

6 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hóa đơn mua hàng của bên bán. Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

7 Thực hiện theo dõi nợ phải trả chi tiết cho nhà cung cấp, cuối tháng lên biên bản đối chiếu công nợ gửi nhà cung cấp ký xác nhận
Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn của Công ty được ghi nhận theo Hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng
Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng cơ bản được vốn hóa vào giá trị của tài sản đó
Chi phí đi vay sau giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính.

8 **Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả: ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa, dịch vụ.

9 **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số chênh lệch tăng do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá

Chênh lệch tỷ giá hối đoái: Được ghi nhận theo chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh do thay đổi tỷ giá chuyển đổi tiền tệ khi ghi sổ kế toán, chưa được xử lý tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN (nếu có) 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.

Việc tăng giảm vốn điều lệ và phân phối lợi nhuận được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

10 **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác**

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

Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 - *Doanh thu và thu nhập khác*, bao gồm lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng, lãi chênh lệch tỷ giá thực hiện.

11 **Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu**

Ghi nhận Doanh thu hàng bán bị trả lại khi nhận được hóa đơn hàng trả lại, đồng thời hàng đã được nhập lại kho

Khi xác định hàng trả lại đồng thời hủy giao dịch bán với đơn vị khách hàng bày, tiến hành ghi bút toán số âm đối với nợ phải thu, doanh thu bán hàng và thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp

12 **Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán được ghi nhận trên cơ sở giá thành của từng loại thuốc

13 **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính bao gồm: Chi phí lãi tiền vay; chênh lệch tỷ giá hối đoái của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

14 **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**

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

Việc xác định Thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, việc xác định số thuế sau cùng về Thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

15 **Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

Doanh nghiệp áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 5% đối với các loại dược phẩm thông thường; 10% đối với dịch vụ cho thuê kho và bán thuốc thực phẩm chức năng.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

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

1	- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2019	31/12/2018
1.1	Tiền mặt	625,216,576	1,395,519,550

1.2	Tiền VND	625,216,576	1,395,519,550
	Tiền gửi ngân hàng	1,727,046,490	2,756,943,442
	Tiền VND	1,240,238,154	1,402,028,279
	Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	293,937,427	61,515,948
	Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam (VIB)	1,789,981	1,789,981
	Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở giao dịch I	2,904,650	157,850
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	795,087,712	1,231,384,400
	Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam chi nhánh Hai Bà Trưng (Techcombank)	4,128,444	5,052,444
	Kho bạc Nhà nước Huyện Thường Tín	-	101,127,486
	NH TMCP Công thương VN, CN Hoàng Mai	142,389,940	1,000,170
	Tiền USD	486,808,336	1,354,915,163
	Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	326,218,979	326,218,979
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	160,589,357	1,028,696,184
	Cộng	5,806,356,046	4,152,462,992
1.3	Các khoản tương đương tiền		
	Tiền gửi có kỳ hạn(VND)	-	-
	Cộng	-	-
2	Phải thu khách hàng	30/06/2019	31/12/2018
2.1	Phải thu khách hàng		
	Trung Tâm Y Tế Huyện Lương Sơn	137,728,901	53,641,500
	Bệnh viện đa khoa quận Lê Chân	69,143,000	49,032,000
	Trung tâm Y tế Huyện Sìn Hồ	273,556,500	52,636,500
	Bệnh viện đa khoa tỉnh Tuyên Quang	776,043,620	1,020,807,850
	Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Giang	178,650,000	44,362,500
	Bệnh viện đa khoa tỉnh Hòa Bình	993,157,000	921,119,000
	Trung tâm Y tế huyện Lạc Thủy	216,084,800	65,245,000
	Trung tâm y tế thị xã Quảng Yên	571,163,501	371,822,500
	Bệnh viện Phụ sản Hải Dương	134,280,000	122,220,000
	Bệnh viện đa khoa Đức Giang	277,682,000	240,962,000
	Trung tâm Y tế thành phố Hòa Bình	224,544,000	47,584,000
	Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Thủy	97,786,300	80,026,500
	Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Lãng	69,456,500	29,474,000
	Trung tâm Y tế huyện Kim Bôi	673,011,500	228,209,000
	Bệnh viện huyện Chương Mỹ	62,265,001	535,849,001
	Công ty TNHH Khoa học Dinh dưỡng Orgalife	109,999,995	497,199,841
	Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Bắc Ninh	172,487,400	26,400,000
	Bệnh Viện Nhi Hải Dương	516,526,040	196,201,760
	Công ty TNHH Dược phẩm Hoàng Vũ	46,622,437	165,806,350
	Công ty CP Dược phẩm Ninh Kiều	202,160,138	473,687,093
	Trung tâm Y tế huyện Mường Nhé	41,983,300	1,800,800
	Công ty Cổ phần Dược phẩm trung ương CPC1 - Chi nhánh Nghệ An	-	882,000
	Công ty cổ phần dược phẩm Trung Ương CPC1 - Chi nhánh Đà Nẵng	-	28,557,002
	Công Ty Cổ Phần Dược Liệu Tùng Anh	1,045,921,084	940,523,619
	Công ty TNHH Dược phẩm Bắc Nam	1,173,521,000	2,832,626,006
	Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1-Chi nhánh TP Hồ Chí Minh	1,293,631,207	282,580,159
	Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Phương Linh	1,838,975,724	901,825,414
	Công Ty TNHH Dược phẩm Tân Thịnh	2,127,611,305	1,502,925,228
	Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	3,569,249,491	3,037,765,952
	Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	21,987,060	-
	Công ty TNHH sản xuất và đầu tư phát triển Thuận Phát	14,841,431,626	9,552,135,112
	Bệnh viện Đa khoa Quốc tế Hải Phòng	268,589,500	117,906,500
	Bệnh Viện Hùng Vương	105,075,200	117,675,200
	Trung tâm y tế huyện Tứ Kỳ	-	104,156,800
	Bệnh Viện An Bình	31,972,500	-
	Bệnh viện đa khoa quận Ngô Quyền	119,373,000	16,800,000
	Bệnh Viện Quận Thủ Đức	85,250,000	51,858,000
	Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Ninh Bình	1,658,422,500	356,100,000
	Trung Tâm Y Tế Huyện Lạc Sơn	125,230,200	102,306,750
	Bệnh Viện Nhi Thái Bình	506,297,990	70,986,560
	Bệnh viện Đa khoa huyện Hoàng Hoá	179,329,501	82,956,000
	Trung tâm Y tế Huyện Tân Lạc	163,985,450	40,862,000
	Bệnh Viện Trẻ Em Hải Phòng	363,502,201	289,880,360
	Bệnh viện sỏi khoáng Mỹ Lâm	36,358,000	70,980,000
	Bệnh Viện Nhân Dân 115	20,440,000	203,145,600

Bệnh Viện Lao và Phổi Quảng Ninh	1,335,000	-
Bệnh viện đa khoa Hải Dương	536,560,500	106,775,000
Bệnh viện Đa khoa khu vực Cẩm Phả	109,242,500	133,897,500
Bệnh Viện Chấn Thương Chỉnh Hình	84,766,500	84,766,500
Trung tâm Y tế Huyện Mường Tè	5,197,000	-
Bệnh viện Bãi Cháy	271,450,000	258,535,000
Bệnh Viện Ung Bướu Đà Nẵng	300,984,075	-
Trung Tâm Y Tế huyện Tiên Yên	99,897,500	42,395,000
Bệnh viện đa khoa Huyện Nga Sơn	248,948,802	-
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	87,367,919	151,090,917
Nhà thuốc tư nhân Y Cao	34,777,000	57,292,600
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	97,656,680	44,201,050
Bệnh viện Phụ sản Thái Bình	242,972,800	260,915,600
Bệnh viện Sản Nhi Nghệ An	121,149,000	93,750,000
Bệnh viện đa khoa Nông Cống	60,350,500	5,292,000
Công ty TNHH Một thành viên Gon Sa Miền Trung	159,264,755	271,803,684
Bệnh viện đa khoa Phố Nối	170,587,000	106,021,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Chấn	682,500	6,579,300
Nhà thuốc Bệnh viện sản nhi Quảng Ninh	329,116,601	281,406,500
Trung Tâm Y Tế Huyện Mai Châu	210,419,500	123,419,500
Bệnh Viện Nhi Đông 2	58,683,435	226,990,704
Bệnh Viện Phục Hồi Chức Năng - Điều Trị Bệnh Nghề Nghiệp	52,050,000	58,800,000
Bệnh viện Thanh Nhân	1,858,306,400	643,063,600
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha	2,189,832,772	3,875,691,177
Bệnh Viện Phụ Sản Hà Nội	-	150,027,600
Nhà thuốc Trung tâm y tế Huyện Bình Giang	49,347,765	47,946,099
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế	492,795,500	304,035,000
Trung tâm Y tế huyện Hàm Yên	299,984,100	445,167,000
Trung Tâm Y tế Huyện Điện Biên	66,872,301	33,717,600
Bệnh viện đa khoa Sơn Tây	213,113,000	418,547,000
Bệnh Viện Phổi Trung Ương	11,880,004	46,862,004
Trung tâm y tế huyện Thanh Hà	1,135,450	173,222,001
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Yên Bái	192,162,800	175,552,500
Công ty Cổ phần Dược - Trang Thiết bị Y tế Bình Định (Bidiphar)	433,939,378	841,421,338
Nhà Thuốc Bệnh Viện Nhi Trung Ương	155,736,740	69,016,500
Bệnh viện Đa khoa Nông nghiệp	498,885,301	37,222,501
Bệnh Viện Quân Y 103	317,400,750	198,780,750
Bệnh viện Hữu nghị Việt Đức	1,506,723,072	480,550,272
BỆNH VIỆN ĐẠI HỌC Y DƯỢC TPHCM	-	101,017,000
Bệnh viện sản nhi Ninh Bình	104,825,000	30,150,000
Bệnh Viện Đa Khoa Thành Phố Vinh	1,288,740,000	272,419,000
Bệnh Viện Hữu Nghị Đa Khoa Tỉnh Nghệ An	1,304,960,001	873,320,001
Bệnh viện hữu nghị Việt Tiệp	963,551,440	1,027,863,400
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Thái Bình	565,522,000	563,454,000
Bệnh viện Nhi Thanh Hóa	318,695,900	217,440,500
Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Bagipharm	473,133,150	201,354,300
Bệnh Viện Bình Dân	188,681,039	27,709,500
Bệnh Viện Bạch Mai	626,346,449	309,119,849
Bệnh viện Đa Khoa Hà Đông	119,990,000	46,050,000
Bệnh viện E	685,848,822	463,212,072
Công Ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng - LaDoPhar	205,173,800	282,447,832
Trung Tâm Y tế Huyện Hà Quảng	131,007,500	108,405,000
Bệnh viện Phụ Sản Trung Ương	174,050,000	103,750,000
Nhà thuốc số 1 trực thuộc Hệ thống nhà thuốc Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	300,705,041	171,164,750
Trung Tâm Y Tế Huyện Cao Phong	179,293,500	111,904,500
Bệnh Viện Thống Nhất	158,786,400	202,843,200
Công ty TNHH Dược Hưng Phát	92,572,709	95,313,500
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Cù Chi	28,308,000	27,573,000
Bệnh Viện Quân Y 105	172,230,000	95,990,000
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hưng Yên	51,030,000	139,398,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sông Mã	202,140,000	88,110,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Yên Châu	46,600,000	29,800,000
Công ty Cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương	1,642,536,536	1,290,149,217
Bệnh viện Sản Nhi tỉnh Quảng Ninh	142,723,001	84,172,500
Bệnh viện đa khoa huyện Mỹ Đức	70,015,000	129,516,000

HAI / - - - - -

Bệnh viện đa khoa huyện đan phượng	83,160,000	73,895,000
Bệnh Viện Nguyễn Trãi	-	2,943,501
Bệnh viện Sản Nhi Hưng Yên	4,500,000	511,960,000
Bệnh viện đa khoa Quận Hải An	70,035,501	15,859,001
Trung tâm Y tế Huyện Văn Giang	106,392,200	151,278,500
Bệnh viện C Đà Nẵng	140,000,000	50,400,000
Trung tâm Y tế huyện Lâm Bình	347,455,200	140,170,000
Trung tâm y tế huyện Vân Đồn	18,340,000	26,029,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vũ Thư	4,454,100	34,098,000
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	212,060,000	-
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Quảng Trị	23,500,000	229,511,250
Trung tâm y tế thành phố Móng Cái	240,793,001	42,364,001
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Quảng Ninh	722,557,201	178,292,500
Bệnh Viện Đa Khoa Thường Xuân	57,534,000	6,090,000
Bệnh viện đa khoa huyện Hoài Đức	11,023,000	72,616,500
Bệnh Viện Quân Y 354	233,880,502	103,523,002
Trung tâm y tế thị xã Đông Triều	73,856,501	54,534,000
Bệnh viện đa khoa Hưng Hà	100,738,660	64,024,400
Bệnh viện đa khoa Mê Linh	77,990,250	9,664,000
Bệnh viện Gang Thép	449,455,040	365,573,260
Bệnh viện đa khoa huyện Thạch Thất	64,050,000	60,220,000
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Miền Núi Phía Bắc Quảng Nam	160,121,860	296,084,900
Công ty cổ phần dược phẩm và vật tư y tế Lạng Sơn	152,872,100	83,829,750
Nhà thuốc Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	21,834,432	177,458,500
Bệnh Viện Nguyễn Đình Chiểu	-	128,514,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Thủy Nguyên	197,330,920	251,289,160
Bệnh viện đại học Y Hải Phòng	-	231,662,501
Bệnh viện Nhi Trung Ương	161,059,500	402,423,000
Bệnh viện đa khoa huyện Tiên Lãng	84,525,000	36,750,000
Trung tâm Y tế Huyện Vĩnh Tường	303,435,950	185,850,000
Bệnh viện phổi Hải Dương	716,342,000	279,999,000
Bệnh Viện K	162,375,000	611,854,000
Bệnh Viện Quận 2	-	-
Bệnh Viện Gò Vấp	3,543,750	51,262,400
Chi nhánh Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha Cần Thơ	1,736,978,275	1,995,549,973
Bệnh Viện Từ Dũ	-	126,000,000
Bệnh viện phổi Nghệ An	392,700,000	56,700,000
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	837,330,000	481,044,000
Bệnh viện Ung Bướu Hà Nội	298,477,500	634,100,000
Bệnh viện đa khoa Huyện An Lão	241,785,000	35,280,000
TTYT Huyện An Dương	112,570,400	186,582,800
Bệnh Viện Quận Tân Phú	103,578,300	103,578,300
Bệnh viện đa khoa huyện Đô Lương	98,278,000	106,470,000
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Ngãi	56,538,900	117,339,000
Bệnh viện Đà Nẵng	258,205,780	68,575,500
Bệnh Viện Phụ Sản Nam Định	34,610,800	31,395,000
Bệnh viện Bắc Thăng Long	35,131,750	103,718,000
Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	133,200,106	131,190,000
Bệnh viện C Thái Nguyên	258,384,750	269,473,750
Bệnh viện đa khoa huyện Nghi Lộc	135,340,000	39,900,000
Bệnh Viện Đa Khoa Đông Anh	192,429,800	111,229,800
Trung Tâm Y tế huyện Tân Yên	-	51,450,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vĩnh Bảo	131,771,500	128,809,988
Bệnh viện đa khoa Sóc Sơn	44,184,000	153,030,000
Bệnh viện đa khoa khu vực Ngọc Lặc	145,090,600	45,432,000
Công ty TNHH Tuệ Lâm - Phòng khám đa khoa 153	87,442,750	91,739,250
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Nam	88,502,500	251,405,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Việt Nam - Thụy Điển	37,327,500	95,068,750
Bệnh Viện Đại Học Y Thái Bình	161,748,750	170,846,500
Bệnh viện đa khoa Chiêm Hoá	-	840,000
Bệnh Viện Huyện Cù Chi	360,360,000	242,329,500
Trung tâm y tế Huyện Chi Lăng	140,076,001	19,282,001

Công ty TNHH INQ Pharma	925,573,440	902,934,342
Công ty TNHH Phòng khám đa khoa An Bình	8,720,470	42,806,970
Công ty Cổ phần PI Logistics	1,679,263,166	1,830,118,705
Công ty TNHH Dược phẩm Bình Minh	6,237,000	127,103,604
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trang Liên	-	165,531,892
Công ty TNHH Novopharm	847,890,346	143,150,486
Công ty Cổ Phần Dược Hà Tĩnh	77,262,675	110,250,000
Bệnh viện Quận 9	271,748,000	189,852,500
Bệnh Viện Đa Khoa Vùng Tây Nguyên	217,022,500	117,900,000
Bệnh viện quân y 175	214,636,500	103,952,500
Nhà thuốc Bệnh viện Bệnh Nhiệt đới	34,560,000	345,600,000
Bệnh Viện Mắt Thành phố Đà Nẵng	75,728,450	126,266,400
Bệnh viện Phụ sản - Nhi Đà Nẵng	151,678,399	189,258,469
Bệnh viện Sản - Nhi tỉnh Quảng Ngãi	128,554,500	216,947,500
Nhà thuốc Bệnh viện Đà Nẵng	240,009,550	192,380,350
Trung tâm Y tế Huyện Quế Sơn	77,175,480	106,392,720
Bệnh viện đa khoa Thanh Oai	-	129,069,600
Bệnh viện Bãi Cháy- Nhà Thuốc	83,184,401	125,454,002
Bệnh Viện Phụ Sản Hải Phòng	23,876,768	124,717,836
Bệnh viện Kiến An	370,723,501	129,213,500
Trung tâm y tế huyện Kiến Thụy	113,890,000	112,292,000
Bệnh Viện Đa khoa Huyện Thuận Châu	113,593,000	112,724,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sốp Cộp	34,440,000	191,940,000
Bệnh viện Đại học Y Hà Nội	145,035,700	118,884,250
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Lạng Sơn	622,894,590	376,780,120
Trung tâm Y tế huyện Bình Giang	64,827,000	123,714,400
Trung tâm y tế huyện Gia Lộc	185,527,500	193,945,001
Trung tâm y tế huyện Nam Sách	76,140,000	218,480,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phúc Thọ	20,125,050	115,321,250
Bệnh Viện Đa Khoa Thanh Trì	26,538,000	119,726,250
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Vĩnh Phúc	309,575,600	359,603,250
Trung Tâm Y tế Huyện Hiệp Hoà	184,623,566	120,774,166
Bệnh viện Hữu Nghị	191,880,001	204,724,501
Bệnh viện đa khoa khu vực Tây Bắc Nghệ An	197,149,000	149,520,000
Trung tâm Y tế huyện Sơn Dương	127,276,900	145,729,400
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Cao Bằng	124,895,200	359,507,460
Bệnh viện nội tiết Trung Ương	588,000	110,484,000
Bệnh viện Nhi Nam Định	281,677,000	118,737,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phú Bình	69,345,500	118,898,000
Bệnh viện đa khoa huyện Hương Sơn	436,800,000	256,659,000
Bệnh viện đa khoa Thành phố Hà Tĩnh	126,000,000	105,670,000
Bệnh Viện Lao và Bệnh Phổi	484,241,200	129,742,000
Công ty Cổ phần Thương mại và Dược phẩm Hoàng Giang	26,250,000	158,550,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm và thiết bị y tế Á Châu	108,028,300	108,986,400
Công ty cổ phần Đại Đồng Đường	39,669,000	201,726,000
Công ty Cổ Phần Thương Mại Dược phẩm Hồng Đức	243,538,870	131,718,200
Nhà thuốc bệnh viện Sản Nhi Ninh Bình	231,373,272	127,865,150
Nhà thuốc bệnh viện A Thái Nguyên	147,049,001	106,482,608
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Ninh Bình	100,479,934	137,555,456
Nhà thuốc số 2 Bệnh viện Việt Tiệp	117,001,043	102,004,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hải Dương	148,050,000	249,219,600
Nhà Thuốc Kim Quy	488,738,443	182,607,721
Nhà thuốc Mường Than	349,646,460	110,422,260
Nhà Thuốc Long Lợi	260,686,900	217,106,360
Nhà thuốc Chúc Quỳnh	665,116,402	111,035,070
Trung tâm y tế Huyện Bắc Sơn	121,326,000	101,789,500
Trung tâm Y tế Huyện Đình Lập	194,230,100	139,228,500
Viện Y Học Biển	72,560,862	193,286,006
Công Ty Cổ Phần Y Dược BM Việt Nam	319,185,900	-
HADRAMOUT AL WADI TRADING CO. LTD	2,344,560,819	-
Bệnh Viện Quận 6	106,554,000	-
Bệnh viện Bệnh Nhiệt Đới	129,615,000	-
Bệnh Viện Mắt -Nhà Thuốc Bệnh Viện	241,150,000	-
Công ty TNHH MTV Bệnh viện Phụ sản Mê Kông	119,262,000	-
Công ty Cổ Phần Dược -Vật Tư Y Tế Kon Tum	154,049,150	-
Nhà Thuốc Bệnh Viện Quân Y 7A	151,655,750	-



Bệnh viện Hữu Nghị Việt Nam Cu Ba Đồng Hới	192,168,090	-
Bệnh viện Đa Khoa Tỉnh Quảng Trị (Nhà thuốc cơ sở 2)	100,195,950	-
Công Ty TNHH Một Thành Viên - Bệnh Viện Đa Khoa Thái Bình Dương	63,044,570	-
Công ty Cổ phần Bệnh Viện Đa Khoa Minh Thiện	83,056,590	-
Công ty TNHH Bệnh viện Bình An Quảng Nam	74,556,750	-
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế - Cơ sở 2 (Nhà thuốc số 1)	154,372,700	-
Trung tâm y tế huyện Vĩnh Linh	185,319,999	-
Trung tâm y tế huyện Nam Đông	193,200,000	-
Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Kạn	255,178,750	-
Trung tâm y tế huyện Kỳ Sơn	162,770,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Đà Bắc	161,116,899	-
Bệnh viện Việt Nam - Thụy Điển Uông Bí	181,755,000	-
Bệnh viện lao và bệnh phổi Hải Phòng	121,716,000	-
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Sơn La	197,840,000	-
Bệnh viện Đa khoa Huyện Phù Yên	141,125,000	-
Bệnh Viện Phổi Lạng Sơn	269,240,200	-
Trung tâm y tế huyện Ninh Giang	130,412,000	-
Trung tâm Y tế huyện Kim Thành	145,278,000	-
Bệnh viện 198	129,645,000	-
Bệnh viện đa khoa thành phố Thanh Hoá	101,451,001	-
Bệnh viện đa khoa Thiệu Hóa	191,815,300	-
Bệnh viện lao và bệnh phổi tỉnh Điện Biên	176,572,052	-
Bệnh viện phổi Thanh Hoá	113,423,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Huyện Cẩm Thủy	313,268,400	-
Bệnh Viện Sản-Nhi tỉnh Vĩnh Phúc	201,269,001	-
Bệnh Viện Đa khoa khu vực Phúc Yên	628,660,800	-
Bệnh Viện Mắt Thanh Hóa	107,761,000	-
Bệnh viện đa khoa Thị xã Bỉm Sơn	228,670,450	-
Bệnh viện Bưu Điện	149,330,650	-
Bệnh viện phổi Bắc Giang	251,357,484	-
Bệnh viện đa khoa huyện Quỳnh Lưu	231,332,500	-
Bệnh viện ung bướu Nghệ An	234,000,500	-
Bệnh Viện Đa Khoa Diễn Châu	255,068,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Phú Thọ	339,912,000	-
Bệnh Viện 74 Trung Ương	467,533,150	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh	222,150,200	-
Trung tâm Y tế huyện Yên Sơn	262,986,100	-
Trung tâm Y tế huyện Chiêm Hoá	334,864,000	-
Bệnh Viện A Thái Nguyên	893,523,500	-
Bệnh Viện Sản - Nhi Tỉnh Bắc Ninh	458,343,500	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Phong	224,759,001	-
Trung Tâm Y Tế Thị Xã Từ Sơn	212,541,700	-
Bệnh viện Đa Khoa tỉnh Nam Định	431,182,500	-
Trung tâm y tế Huyện Xuân Trường	104,720,100	-
Bệnh viện Đa khoa huyện Hải Hậu	403,518,200	-
Bệnh viện đa khoa thị xã Hồng Lĩnh	105,445,000	-
Bệnh viện đa khoa Tư nhân Minh An - CN Công ty TNHH Minh Sơn	275,099,882	-
Bệnh viện Nội tiết Nghệ An	1,424,861,400	-
Công Ty TNHH Phương Linh	333,792,394	-
Công ty Cổ Phần Dược và Vật Tư Y tế Cao Bằng	173,243,750	-
Nhà thuốc bệnh viện sản nhi Nghệ An	231,440,316	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh (nhà thuốc bệnh viện)	181,978,870	-
Nhà thuốc số 1 Bệnh viện đa khoa Đông Anh	115,170,650	-
Trung tâm Y tế Huyện Cao Lộc	122,624,300	-
Trung tâm Y tế Huyện Lộc Bình	237,470,000	-
Trung tâm y tế huyện Đầm Hà	115,388,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Gia Bình	178,889,900	-
Viện Y Học Phòng Không Không Quân	137,943,000	-
Khách hàng khác	23,905,755,368	14,694,551,292
Cộng	122,628,578,866	80,413,198,160

2.2

Khách hàng thanh toán trước tiền hàng

Công Ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng - LaDoPhar

145,551,209

	Công ty Cổ Phần Dược phẩm và Thiết bị Y tế Á Châu	64,047,050	-
	MEDILIFE PHARMA INC,	70,038,150	-
	Công ty Cổ phần Dược phẩm Việt Nga	484,200,000	378,665,919
	Công ty Cổ phần Nasaco	121,627,361	219,917,360
	Công ty cổ phần Dược phẩm Natru pill	-	10,054,080
	Công ty TNHH Thương mại và Thiết bị y tế Poke USA	110,000,000	-
	Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	2,283,244,626	2,531,152,093
	Công ty cổ phần dược phẩm Euphar	854,013,977	1,133,606,540
	Công ty Cổ Phần Dược Phẩm Việt Bò	599,517,003	336,239,839
	Công ty Cổ phần Dược phẩm MED	-	159,850,000
	Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Thương Mại Quốc Tế Đại Đức Hưng	199,999,999	200,000,000
	W. H. for Trading Co. Ltd	-	1,032,669,000
	Genetics Health Care	23,375,000	-
	Công ty TNHH Vật Tư Y tế An Thịnh	313,000,000	-
	OZ BIOGENICS (CAMBODIA) LTD	116,228,465	-
	ALIF CORPORATION	136,771,000	-
	JOLEX INTERNATIONAL CO., LTD	312,924,190	-
	Khách hàng khác	185,382,627	55,311,011
	Cộng	6,019,920,657	6,057,465,842
3	Phải thu khác	30/06/2019	31/12/2018
	Tạm ứng	383,378,843	168,840,751
4	- Hàng tồn kho	30/06/2019	31/12/2018
	Nguyên liệu, vật liệu	32,911,342,650	19,664,753,285
	Hàng hóa	10,695,590,846	5,387,297,829
	Thành phẩm	18,640,617,381	15,992,361,588
	Cộng	62,247,550,877	41,044,412,702
5	Chi phí trả trước	30/06/2019	31/12/2018
	Chi phí trả trước chờ phân bổ	8,242,137,489	7,909,479,982
6	Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2019	31/12/2018
6.1	Vay ngắn hạn Ngân hàng		
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai	16,492,394,603	29,923,897,451
	Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	306,000,000	306,000,000
	Cộng	16,798,394,603	30,229,897,451
6.2	Vay ngắn hạn cổ đông		
	Nguyễn Doãn Liêm	7,845,420,000	7,845,420,000
	Lê Thị Kim Ánh	2,112,974,000	2,112,974,000
	Lê Nam Thắng	5,720,000,000	3,720,000,000
	Nguyễn Huy Du	1,300,000,000	1,300,000,000
	Nguyễn Thanh Bình	10,489,650,000	10,489,650,000
	Phùng Thanh Hương	1,880,000,000	1,880,000,000
	Đặng Thị Thu Thủy	500,000,000	
	Cộng	29,848,044,000	27,348,044,000
6.3	Vay ngắn hạn khác		
	Công ty Cổ phần Dược phẩm TU CPC1	-	-
6.4	Vay dài hạn ngân hàng		
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai	58,567,463,000	24,357,509,000
	Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	308,000,000	461,000,000
		58,875,463,000	24,818,509,000
7	Phải trả người bán	30/06/2019	31/12/2018
7.1	Phải trả người bán		
	Công ty TNHH Kpack	166,823,818	-
	Chi nhánh Công ty TNHH Kiến Vương Tại Bắc Ninh	134,925,002	395,097,503
	Công ty TNHH Brenntag Việt Nam	-	47,987,500
	Công ty TNHH Mosuco Việt Nam	1,347,500,000	1,732,500,000
	Công ty Cổ phần Trần Nguyễn Hà	569,519,500	320,693,340
	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	1,570,442,999	528,354,750
	Công Ty TNHH Sản Xuất Bao Bì và Thương Mại Đức Thành	2,716,302,486	1,510,826,141
	Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	9,395,040	28,873,000
	Gracure Pharmaceuticals Ltd	1,072,496,762	3,386,649,000
	Công ty Cổ phần Công nghệ Next	144,156,000	144,156,000
	Công ty CP Đầu tư và Phát triển Xây dựng Thăng Long	500,000,000	500,000,000
	Công ty TNHH Dược phẩm Tân Thịnh	1,750,511,100	683,138,700
	Công ty TNHH Kinh doanh xuất nhập khẩu Khôi Nguyên	145,215,000	133,980,000
	Công ty TNHH Sản xuất và đầu tư phát triển Thuận Phát	6,680,367,669	7,710,702,065
	Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	10,938,961,560	6,286,806,418
	Asahi Kasei Finchem Co., Ltd	281,446,000	-

Công ty Điện lực Thường Tín	226,970,700	-
Công ty TNHH Cơ khí Xây dựng TM & DV Đạt Dũng	608,679,500	356,141,500
Công ty TNHH Novopharm	574,089,975	450,225,000
Công ty TNHH Nitta Gelatin Việt Nam	437,800,000	198,000,000
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	436,364,148	283,246,248
Organic Herb INC	149,141,784	94,247,271
Công ty TNHH Linh Hưng	500,218,600	235,640,500
Công ty Cổ phần nhựa Nhiệt Đới	43,560,000	43,560,000
Công ty Cổ phần hóa chất Á Châu	126,517,188	80,967,426
Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế Việt Á	-	63,687,810
Công ty TNHH Một thành viên Dược Hoài Phương	-	35,700,000
Công ty Cổ Phần In Hồng Hà	288,812,700	66,946,000
Biofer S.p.A	39,350,562	1,506,206,250
Công ty TNHH SX Nhựa TM DV Toàn Thịnh	-	224,040,960
Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ ánh sáng Châu Á	307,272,250	542,752,000
Công ty TNHH Quốc Tế G&M	147,308,073	147,392,208
Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	283,706,500	115,678,750
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Gifts Việt Nam	26,400,000	161,766,000
Công ty TNHH Xây Dựng – Thương Mại và Dịch Vụ HDS	-	351,911,725
Medilux Laboratories Pvt Ltd	3,394,720	3,394,720
Công ty TNHH Hóa Dược F.D & C	215,267,000	-
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Nam Cường	344,242,500	-
Công ty TNHH thương mại - kỹ thuật công nghiệp Đen - Ta	98,474,100	-
Công ty TNHH nhựa Long Thành	134,850,000	-
Công ty TNHH Một thành viên Hóa dược Sài Gòn	793,075,000	-
Công ty Cổ Phần Bao Bì Thuận Phát	235,824,070	-
Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	283,706,500	-
Interquim S.A. de C.V.	325,640,000	-
KOREA ARLICO PHARM CO.,LTD.	1,295,101,980	-
Ningbo Miracle International Co., Ltd.	262,480,255	-
Rudolf Lietz, Inc.	1,744,500,000	-
WUHAN FORTUNE PHARMACEUTICAL CO.,LTD	658,723,200	-
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Minh Tâm	115,468,800	-
Nhà cung cấp khác	8,697,982,612	959,212,998
Cộng	47,432,985,653	29,330,481,783

7.2

Trả trước cho người bán

Công ty TNHH Công nghệ Legend Bio	38,400,000	38,510,000
Công ty Cổ phần Công nghệ tự động hóa và Thang máy Hà Nội	-	77,000,000
Aurobindo Pharma Limited	116,400,000	-
Shaanxi Hanjiang Pharmaceutical Group Co.,Ltd	-	49,629,000
Công ty Cổ Phần Thương Mại và Kỹ Thuật Đức Anh	205,170,000	-
Anatunov Limited	102,214,300	101,799,150
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Viễn Thông Quốc Tế FPT	2,111,939	-
Sinobright Pharmaceutical Co.,Ltd	168,120,000	-
Công ty TNHH Công nghệ Filterfine Việt Nam	7,700,000	7,700,000
Shanghai Best China Industry Co., Ltd.	83,410,800	-
WenZhou Extraordinary Pen Industru CO.,LTD	96,298,165	-
Shanghai Impact Industries Co., Ltd	176,856,870	34,586,511
INKE S.A	122,718,150	-
Shantou Oriental Technology Co., Ltd	-	144,013,817
Wuxi Sunmart Science And Technology Co., Ltd	258,402,445	191,934,415
Rommelag AG	-	9,215,119,950
ANGEL YEAST (HONGKONG) CO.,LIMITED	-	120,331,200
Bloomage Freda Biopharm Co., Ltd	81,760,000	105,764,750
Công ty Cổ phần Scooter Việt	127,050,000	127,050,000
Công Ty TNHH Giải Pháp Kỹ Thuật Tân Long	29,360,100	189,333,100
Công ty TNHH Thương Mại và Xây Dựng Công Nghiệp HKC Việt Nam	945,651,725	323,875,920
COSTER (ASIA PACIFIC) PTE.,LTD	55,107,145	349,024,060
Công ty Cổ phần Hồng Lam	-	129,200,000
GALEN-N LTD	-	119,988,000
WUHAN GRAND HOYO CO.,LTD	-	142,710,750
Xi'an Sanjiang Bio – engineering Co.,Ltd.	-	146,884,500
Shine Resources LTD	72,898,801	72,898,801
Symbiotica Speciality Ingredients SDN, BHD	-	88,521,000

Hubei Biocause Heilen Pharmaceutical Company Ltd	228,729,760	97,493,760
Ningbo Jiangbei Ruijing Medical Equipment Co.,Ltd	103,115,772	85,704,900
Công ty TNHH Cellco Việt Nam	907,963,073	-
Elm-plastic GmbH	122,130,280	-
EXCELLA GMBH & CO.KG	530,942,850	-
Ennovpha industries (HK), Ltd	840,780,000	-
Heze Teseen New Material Technology Co., LTD	57,985,463	-
Ningbo Zhenhai Amino-Acid Factory	262,801,975	-
Shine Resources LTD	72,898,801	-
Nhà cung cấp khác	614,523,596	279,320,526
Cộng	6,431,502,010	12,238,394,110

8 Vốn chủ sở hữu

8.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư ngày 31/12/2018	121,717,820,000	5,473,000,000	70,145,939,210	197,336,759,210
Tăng vốn trong năm nay				-
Lợi nhuận sau thuế			66,976,551,463	66,976,551,463
Chia cổ tức				-
Trích lập các quỹ				-
Quỹ dự phòng rủi ro tài chính				-
Quỹ đầu tư phát triển Công ty				-
Giảm khác				-
Số dư ngày 30/06/2019	121,717,820,000	5,473,000,000	137,122,490,673	264,313,310,673

8.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2019	31/12/2018
	VND	VND
Nguyễn Thanh Bình	22,940,000,000	22,940,000,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm TỰ CPC1	20,000,000,000	20,000,000,000
Lê Thị Kim Ánh	18,750,000,000	18,750,000,000
Phùng Thanh Hương	12,480,000,000	12,480,000,000
Lê Nam Thắng	10,100,660,000	10,100,660,000
Cổ đông khác	37,447,160,000	37,447,160,000
Cộng	121,717,820,000	121,717,820,000

8.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	30/06/2019	31/12/2018
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	121,717,820,000	121,717,820,000
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	121,717,820,000	121,717,820,000

8.4 Cổ phiếu

	30/06/2019	31/12/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,171,782	12,171,782
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,171,782	12,171,782
- Cổ phiếu phổ thông	12,171,782	12,171,782
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,171,782	12,171,782
- Cổ phiếu phổ thông	12,171,782	12,171,782
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh

	Quý II/2019	Quý II/2018
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	110,232,872,363	63,401,570,321
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,661,635,742	2,662,343,660
Cộng	112,894,508,105	66,063,913,981
2 Giảm giá hàng bán		
Hàng bán trả lại	283,453,668	179,731,229

3	Giá vốn hàng bán		
	Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã cung cấp	46,215,672,787	35,370,980,626
4	Doanh thu hoạt động tài chính		
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	202,281,000	14,107,311
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	18,624,209	103,719,431
	Cộng	220,905,209	117,826,742
5	Chi phí Tài chính		
	Chi phí lãi vay	2,407,412,775	2,219,588,658
	Chênh lệch tỷ giá	69,323,608	193,599,648
	Cộng	2,476,736,383	2,413,188,306

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ban kiểm soát

Thủ trưởng đơn vị






Phùng Thị Thảo Hương

Đặng Thị Thu Thủy

Trần Thụy Khanh

Trần Minh Thanh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II/2019
(tiếp theo)

6 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Nguyên giá	Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, bị	thiết bị	Phương tiện vận tải	Cây xanh thảm cỏ	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Số dư đầu kỳ		86,476,566,893	108,137,698,655		8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	214,294,653,955
Mua trong kỳ			89,043,457,552					89,043,457,552
Đầu tư XD/CB hoàn thành								-
Tăng khác								-
Chuyển sang BDS đầu tư								-
Thanh lý, nhượng bán								-
Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ		86,476,566,893	197,181,156,207		8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	303,338,111,507
Giá trị hao mòn lũy kế								-
Số dư đầu kỳ		13,202,718,306	41,254,136,761		1,674,519,198	353,754,340	4,285,650,973	60,770,779,578
Khấu hao trong kỳ		706,319,808	3,693,449,850		295,323,180	18,812,796	226,990,905	4,940,896,539
Chuyển sang BDS đầu tư								-
Thanh lý, nhượng bán								-
Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ		13,909,038,114	44,947,586,611		1,969,842,378	372,567,136	4,512,641,878	65,711,676,117
Giá trị còn lại								-
Số dư đầu kỳ		73,273,848,587	66,883,561,894		6,596,556,528	257,108,201	6,512,799,167	153,523,874,377
Số dư cuối kỳ		72,567,528,779	152,233,569,596		6,301,233,348	238,295,405	6,285,808,262	237,626,435,390

- TSCD hữu hình đầu kỳ: Phần tương rào Nhà máy từ nhận chuyển nhượng dự án, Nhà kho hàng hóa hình thành trong quá trình đầu tư XD/CB
- TSCD hữu hình ghi tăng trong kỳ - Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải mua mới

Chi tiêu	Quyền sử đất	dụng	Quyền hành	phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	20,260,434,763			-			20,260,434,763
Mua trong năm							-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							-
Tăng do hợp nhất kinh doanh							-
Tăng khác							-
Thanh lý, nhượng bán							-
Giảm khác							-
Số dư cuối kỳ	20,260,434,763			-			20,260,434,763
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ		3,261,067,586		-			3,261,067,586
Khấu hao trong kỳ		112,578,591					112,578,591
Tăng khác							-
Thanh lý, nhượng bán							-
Giảm khác							-
Số dư cuối kỳ		3,373,646,177		-			3,373,646,177
Giá trị còn lại							
Số dư đầu kỳ		16,999,367,177		-			16,999,367,177
Số dư cuối kỳ		16,886,788,586		-			16,886,788,586

Thuyết minh số liệu và giải trình khác

- Tài sản vô hình là quyền khai thác và sử dụng 30.306.3 m2 đất tại Cụm công nghiệp Hà Bình Phương, xã Văn Bình, huyện Thường Tín, Hà Nội

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



Phung Thi Thao Huong

Kế toán trưởng



Dang Thi Thu Thuy

Ban kiểm soát



Tran Thuy Khanh

Trưởng đơn vị



Tran Minh Thanh

