

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III/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 10 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đvt: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2019	31/12/2018
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		227,262,058,879	148,438,672,338
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,764,968,456	4,152,462,992
1. Tiền	111		5,764,968,456	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		133,537,422,170	100,625,419,735
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		123,446,457,244	80,413,198,160
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8,507,841,200	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		1,977,163,386	7,973,827,465
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	-	394,039,660	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		79,349,776,536	41,044,412,702
1. Hàng tồn kho	141		79,349,776,536	41,044,412,702
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8,609,891,717	2,616,376,909
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,216,475,643	1,052,571,831
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,840,031,851	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		553,384,223	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		260,462,550,858	182,143,894,831
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,932,009,209	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		1,932,009,209	862,252,228
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		250,977,178,667	173,001,334,452
1. Tài sản cố định hữu hình	221		234,202,968,672	155,889,388,684
- Nguyên giá	222		306,796,081,930	212,798,046,410
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	-	72,593,113,258	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		16,774,209,995	17,111,945,768
- Nguyên giá	228		20,260,434,763	20,260,434,763
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	-	3,486,224,768	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		-	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			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		7,553,362,982	6,856,908,151
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7,553,362,982	6,856,908,151
2. Tài sản thuê 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		487,724,609,737	330,582,567,169
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		225,905,701,120	132,775,784,518
I. Nợ ngắn hạn	310		161,433,738,120	107,859,775,518
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		46,369,336,775	29,330,481,783
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,003,754,189	6,057,465,842
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		7,100,095,886	4,032,923,758
4. Phải trả người lao động	314		5,989,449,682	7,702,904,779
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,017,398,819	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		1,301,713,987	1,563,663,683
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		89,799,773,804	57,577,941,451
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,852,214,978	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		64,471,963,000	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		96,500,000	97,500,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		64,375,463,000	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		261,818,908,617	197,806,782,651
I. Vốn chủ sở hữu	410		261,826,374,747	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	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		115,168,652,856	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		79,624,150,375	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		487,724,609,737	330,582,567,169

Hà Nội, ngày 24 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng

Đặng Thị Thu Thủy

Ban kiểm soát

Trần Thụy Khanh



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý III/2019

Đvt: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2019	Quý III/2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.25	115,934,942,654	69,566,165,124
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		427,664,406	373,034,598
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		115,507,278,248	69,193,130,526
4	Giá vốn hàng bán	11	V1.27	55,381,334,271	32,519,294,091
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		60,125,943,977	36,673,836,435
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V1.26	375,445,458	13,355,415
7	Chi phí tài chính	22	V1.28	3,500,127,099	2,144,580,036
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			<i>3,309,125,034</i>	<i>2,020,305,100</i>
8	Chi phí bán hàng	24		20,351,584,279	7,995,447,411
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,566,791,202	5,988,944,789
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22) - (24+25)}	30		30,082,886,855	20,558,219,614
11	Thu nhập khác	31		662,780,879	78,218,677
12	Chi phí khác	32		106,010,194	37,935,689
13	Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		556,770,685	40,282,988
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		30,639,657,540	20,598,502,602
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.30	3,431,641,644	
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.30		
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		27,208,015,896	20,598,502,602
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	70			
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Hà Nội, ngày 24 tháng 10 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

Nguyễn Thanh Bình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý III/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		295,076,087,873	187,009,546,223
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(183,054,087,490)	(120,447,847,772)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(25,118,710,263)	(16,771,723,312)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04		(7,034,572,501)	(6,400,981,596)
5.	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(12,157,202,533)	(4,158,091,562)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		214,398,851	736,000,000
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(29,949,289,320)	(10,742,324,689)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		37,976,624,617	29,224,577,292
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		(98,226,954,012)	(9,527,634,617)
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		257,831,233	47,820,578
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(97,969,122,779)	(9,479,814,039)
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	32			
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		147,948,219,093	31,396,811,819
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(80,258,053,467)	(44,388,058,502)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6,085,162,000)	(6,079,115,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		61,605,003,626	(19,070,361,683)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1,612,505,464	674,401,570
	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.I.	5,764,968,456	3,669,039,580

Hà Nội, ngày 24 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

Kê toán trưởng

Ban kiểm soát

Thủ trưởng đơn vị



Phùng Thị Thảo Hương

Đặng Thị Thu Thủy

Trần Thụy Khanh

Nguyễn Thanh Bình

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/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 chờ 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 vắc xin, 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 chỉ 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: Kê 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 được 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

	30/09/2019	31/12/2018
1 - Tiền và các khoản tương đương tiền		
1.1 Tiền mặt	1,965,820,079	1,395,519,550
Tiền VND	1,965,820,079	1,395,519,550
1.2 Tiền gửi ngân hàng	3,799,148,377	2,756,943,442
Tiền VND	3,469,196,214	1,402,028,279
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	444,457,010	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	10,013,156	157,850
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	2,866,807,890	1,231,384,400
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam chi nhánh Hai Bà Trưng (Techcombank)	3,666,444	5,052,444
Kho bạc Nhà nước Huyện Thường Tín	-	101,127,486
NH TMCP Công thương VN, CN Hoàng Mai	142,461,733	1,000,170
Tiền USD	329,952,163	1,354,915,163
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	329,951,657	326,218,979
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	506	1,028,696,184
Cộng	5,764,968,456	4,152,462,992
1.3 Các khoản tương đương tiền		
Tiền gửi có kỳ hạn(VND)	-	-
Cộng	-	-
2 Phải thu khách hàng	30/9/2019	31/12/2018
2.1 Phải thu khách hàng		
Trung Tâm Y Tế Huyện Lương Sơn	-	53,641,500
Bệnh viện đa khoa quận Lê Chân	-	49,032,000
Trung tâm Y tế Huyện Sìn Hồ	317,413,600	52,636,500
Bệnh viện đa khoa tỉnh Tuyên Quang	784,827,280	1,020,807,850
Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Giang	1,995,000	44,362,500
Bệnh viện đa khoa tỉnh Hòa Bình	1,068,093,500	921,119,000
Trung tâm Y tế huyện Lạc Thủy	51,068,000	65,245,000
Trung tâm y tế thị xã Quảng Yên	384,297,501	371,822,500
Bệnh viện Phụ sản Hải Dương	15,000,000	122,220,000
Bệnh viện đa khoa Đức Giang	204,156,500	240,962,000
Công ty TNHH Sản xuất DP công nghệ cao Nanofrance	27,400,001	-
Trung tâm Y tế thành phố Hòa Bình	203,610,000	47,584,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Thủy	215,686,300	80,026,500
Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Lãng	85,514,000	29,474,000
Trung tâm Y tế huyện Kim Bôi	579,606,100	228,209,000
Bệnh viện huyện Chương Mỹ	37,544,000	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	241,475,700	26,400,000
Bệnh Viện Nhi Hải Dương	86,357,800	196,201,760
Công ty TNHH Dược phẩm Hoàng Vũ	41,260,399	165,806,350
Công ty CP Dược phẩm Ninh Kiều	242,068,756	473,687,093
Trung tâm Y tế huyện Mường Nhé	57,675,800	1,800,800
Công ty Cổ phần Dược phẩm trung ương CPC1 - Chi nhánh Nghệ An	18,961,920	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	1,036,541,734	940,523,619
Công ty TNHH Dược phẩm Bắc Nam	-	2,832,626,006
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1-Chi nhánh TP Hồ Chí Minh	2,594,100,442	282,580,159
Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Phương Linh	1,822,082,282	901,825,414
Công Ty TNHH Dược phẩm Tân Thịnh	4,757,308,714	1,502,925,228
Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	2,659,295,858	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	14,879,554,222	9,552,135,112
Bệnh viện Đa khoa Quốc tế Hải Phòng	133,615,500	117,906,500
Bệnh Viện Hùng Vương	79,304,000	117,675,200
Trung tâm y tế huyện Tứ Kỳ	134,020,000	104,156,800
Bệnh Viện An Bình	685,888,000	-
Bệnh viện đa khoa quận Ngô Quyền	152,556,000	16,800,000
Bệnh Viện Quận Thủ Đức	187,760,000	51,858,000

Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Ninh Bình	1,179,570,000	356,100,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Lạc Sơn	165,458,200	102,306,750
Bệnh Viện Nhi Thái Bình	11,887,990	70,986,560
Bệnh viện Đa khoa huyện Hoằng Hoá	40,440,000	82,956,000
Trung tâm Y tế Huyện Tân Lạc	105,402,450	40,862,000
Bệnh Viện Trẻ Em Hải Phòng	319,171,201	289,880,360
Bệnh viện suối khoáng Mỹ Lâm	23,750,000	70,980,000
Bệnh Viện Nhân Dân 115	135,720,000	203,145,600
Bệnh Viện Lao và Phổi Quảng Ninh	1,335,000	-
Bệnh viện đa khoa Hải Dương	248,880,970	106,775,000
Bệnh viện Đa khoa khu vực Cẩm Phả	187,168,500	133,897,500
Bệnh Viện Chấn Thương Chính Hình	52,006,500	84,766,500
Trung tâm Y tế Huyện Mường Tè	12,785,000	-
Bệnh viện Bãi Cháy	167,008,600	258,535,000
Bệnh Viện Ung Bướu Đà Nẵng	142,573,725	-
Trung Tâm Y Tế huyện Tiên Yên	132,348,500	42,395,000
Bệnh viện đa khoa Huyện Nga Sơn	99,555,450	-
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	18,555,141	151,090,917
Nhà thuốc tư nhân Y Cao	18,573,300	57,292,600
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	108,396,875	44,201,050
Bệnh viện Phụ sản Thái Bình	-	260,915,600
Bệnh viện Sản Nhi Nghệ An	131,637,000	93,750,000
Bệnh viện đa khoa Nông Cống	23,195,000	5,292,000
Công ty TNHH Một thành viên Gon Sa Miền Trung	234,621,127	271,803,684
Bệnh viện đa khoa Phố Nối	376,914,000	106,021,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Chấn	1,365,000	6,579,300
Nhà thuốc Bệnh viện sản nhi Quảng Ninh	556,590,600	281,406,500
Trung Tâm Y Tế Huyện Mai Châu	170,722,800	123,419,500
Bệnh Viện Nhi Đồng 2	142,751,664	226,990,704
Bệnh Viện Phục Hồi Chức Năng - Điều Trị Bệnh Nghề Nghiệp	42,300,000	58,800,000
Bệnh viện Thanh Nhân	1,330,840,850	643,063,600
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha	3,684,134,116	3,875,691,177
Bệnh Viện Phụ Sản Hà Nội	361,860,000	150,027,600
Nhà thuốc Trung tâm y tế Huyện Bình Giang	31,351,783	47,946,099
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế	473,370,000	304,035,000
Trung tâm Y tế huyện Hàm Yên	136,697,400	445,167,000
Trung Tâm Y tế Huyện Điện Biên	44,902,000	33,717,600
Bệnh viện đa khoa Sơn Tây	127,680,000	418,547,000
Bệnh Viện Phổi Trung Ương	11,880,004	46,862,004
Trung tâm y tế huyện Thanh Hà	170,675,050	173,222,001
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Yên Bái	236,759,100	175,552,500
Công ty Cổ phần Dược - Trang Thiết bị Y tế Bình Định (Bidiphar)	539,955,161	841,421,338
Nhà Thuốc Bệnh Viện Nhi Trung Ương	139,986,580	69,016,500
Bệnh viện Đa khoa Nông nghiệp	821,429,401	37,222,501
Bệnh Viện Quân Y 103	174,852,500	198,780,750
Bệnh viện Hữu nghị Việt Đức	349,199,200	480,550,272
BỆNH VIỆN ĐẠI HỌC Y DƯỢC TP HCM	-	101,017,000
Bệnh viện sản nhi Ninh Bình	12,450,000	30,150,000
Bệnh Viện Đa Khoa Thành Phố Vinh	1,446,453,500	272,419,000
Bệnh Viện Hữu Nghị Đa Khoa Tỉnh Nghệ An	1,061,367,000	873,320,001
Bệnh viện hữu nghị Việt Tiệp	716,211,317	1,027,863,400
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Thái Bình	147,000	563,454,000
Bệnh viện Nhi Thanh Hóa	708,814,400	217,440,500
Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Bagipharm	373,133,150	201,354,300
Bệnh Viện Bình Dân	275,431,039	27,709,500
Bệnh Viện Bạch Mai	599,342,599	309,119,849
Bệnh viện Đa Khoa Hà Đông	210,240,000	46,050,000
Bệnh viện E	767,155,572	463,212,072
Công Ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng - LaDoPhar	201,789,562	282,447,832
Trung Tâm Y tế Huyện Hà Quảng	80,114,000	108,405,000
Bệnh viện Phụ Sản Trung Ương	90,517,500	103,750,000
Nhà thuốc số 1 trực thuộc Hệ thống nhà thuốc Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	331,353,750	171,164,750
Bệnh Viện Nguyễn Tri Phương	2,816,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Cao Phong	93,639,000	111,904,500

Bệnh Viện Thống Nhất	114,722,100	202,843,200
Bệnh viện Đa Khoa Khu Vực Thủ Đức	5,040,000	-
Công ty TNHH Dược Hưng Phát	110,990,951	95,313,500
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Củ Chi	68,308,000	27,573,000
Bệnh Viện Quân Y 105	362,772,200	95,990,000
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hưng Yên	36,504,000	139,398,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sông Mã	157,590,000	88,110,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Yên Châu	-	29,800,000
Công ty Cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương	1,073,758,300	1,290,149,217
Bệnh viện Sản Nhi tỉnh Quảng Ninh	80,512,000	84,172,500
Bệnh viện đa khoa huyện Mỹ Đức	105,490,000	129,516,000
Bệnh viện đa khoa huyện đan phượng	8,680,000	73,895,000
Bệnh Viện Nguyễn Trãi	-	2,943,501
Bệnh viện Sản Nhi Hưng Yên	11,708,000	511,960,000
Bệnh viện đa khoa Quận Hải An	82,964,501	15,859,001
Trung tâm Y tế Huyện Văn Giang	98,818,600	151,278,500
Bệnh viện C Đà Nẵng	28,000,000	50,400,000
Trung tâm Y tế huyện Lâm Bình	347,455,200	140,170,000
Trung tâm y tế huyện Vân Đồn	13,591,500	26,029,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vũ Thư	-	34,098,000
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	27,900,000	-
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Quảng Trị	98,025,000	229,511,250
Trung tâm y tế thành phố Móng Cái	19,631,000	42,364,001
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Quảng Ninh	469,514,195	178,292,500
Bệnh Viện Đa Khoa Thường Xuân	79,640,000	6,090,000
Bệnh viện đa khoa huyện Hoài Đức	44,523,000	72,616,500
Bệnh Viện Quân Y 354	108,843,002	103,523,002
Trung tâm y tế thị xã Đông Triều	51,785,022	54,534,000
Bệnh viện đa khoa Hưng Hà	4,042,000	64,024,400
Bệnh viện đa khoa Mê Linh	56,454,850	9,664,000
Bệnh viện Gang Thép	509,486,120	365,573,260
Bệnh viện đa khoa huyện Thạch Thất	25,032,000	60,220,000
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Miền Núi Phía Bắc Quảng Nam	135,900,000	296,084,900
Công ty cổ phần dược phẩm và vật tư y tế Lạng Sơn	266,228,600	83,829,750
Nhà thuốc Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	67,432	177,458,500
Bệnh viện Đa khoa Huyện Thủy Nguyên	60,969,960	251,289,160
Bệnh viện đại học Y Hải Phòng	76,526,000	231,662,501
Bệnh viện Nhi Trung Ương	803,851,500	402,423,000
Bệnh viện đa khoa huyện Tiên Lãng	-	36,750,000
Trung tâm Y tế Huyện Vĩnh Tường	48,724,550	185,850,000
Bệnh viện phổi Hải Dương	1,259,087,000	279,999,000
Bệnh Viện K	250,577,500	611,854,000
Bệnh Viện Gò Vấp	4,278,750	51,262,400
Chi nhánh Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha Cần Thơ	2,769,474,590	1,995,549,973
Bệnh Viện Từ Dũ	45,454,000	126,000,000
Bệnh viện phổi Nghệ An	102,420,000	56,700,000
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	185,313,000	481,044,000
Bệnh viện Ung Bướu Hà Nội	70,682,500	634,100,000
Bệnh viện đa khoa Huyện An Lão	83,355,000	35,280,000
TTYT Huyện An Dương	80,612,600	186,582,800
Bệnh Viện Quận Tân Phú	-	103,578,300
Bệnh viện đa khoa huyện Đô Lương	66,730,000	106,470,000
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Ngãi	65,730,900	117,339,000
Bệnh viện Đà Nẵng	257,326,590	68,575,500
Bệnh Viện Phụ Sản Nam Định	-	31,395,000
Bệnh viện Bắc Thăng Long	89,188,600	103,718,000
Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	165,318,000	131,190,000
Bệnh viện C Thái Nguyên	189,826,000	269,473,750
Bệnh viện đa khoa huyện Nghi Lộc	96,047,500	39,900,000
Bệnh Viện Đa Khoa Đông Anh	106,398,500	111,229,800
Trung Tâm Y tế huyện Tân Yên	-	51,450,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vĩnh Bảo	160,436,500	128,809,988

Bệnh viện đa khoa Sóc Sơn	60,564,000	153,030,000
Bệnh viện đa khoa khu vực Ngọc Lặc	195,542,700	45,432,000
Công ty TNHH Tuệ Lâm - Phòng khám đa khoa 153	188,995,750	91,739,250
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Nam	238,813,500	251,405,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Việt Nam - Thụy Điền	53,900,000	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	485,467,500	242,329,500
Trung tâm y tế Huyện Chi Lăng	70,126,000	19,282,001
Công ty TNHH INQ Pharma	1,611,968,444	902,934,342
Công ty TNHH Phòng khám đa khoa An Bình	23,845,470	42,806,970
Công ty Cổ phần PI Logistics	1,561,850,705	1,830,118,705
Công ty TNHH Dược phẩm Bình Minh	80,100,093	127,103,604
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trang Liên	-	165,531,892
Công ty TNHH Novopharm	2,422,077,750	143,150,486
Công ty Cổ Phần Dược Hà Tĩnh	77,262,675	110,250,000
Bệnh viện Quận 9	24,055,500	189,852,500
Bệnh Viện Đa Khoa Vùng Tây Nguyên	400,132,500	117,900,000
Bệnh viện quân y 175	699,057,000	103,952,500
Nhà thuốc Bệnh viện Bệnh Nhiệt đới	173,070,000	345,600,000
Bệnh Viện Mắt Thành phố Đà Nẵng	23,090,700	126,266,400
Bệnh viện Phụ sản - Nhi Đà Nẵng	79,255,809	189,258,469
Bệnh viện Sản - Nhi tỉnh Quảng Ngãi	266,038,500	216,947,500
Nhà thuốc Bệnh viện Đà Nẵng	94,282,500	192,380,350
Trung tâm Y tế Huyện Quế Sơn	5,145,000	106,392,720
Bệnh viện đa khoa Thanh Oai	73,000,000	129,069,600
Bệnh viện Bãi Cháy- Nhà Thuốc	111,924,001	125,454,002
Bệnh Viện Phụ Sản Hải Phòng	26,274,240	124,717,836
Bệnh viện Kiến An	278,555,200	129,213,500
Trung tâm y tế huyện Kiến Thụy	7,315,250	112,292,000
Bệnh Viện Đa khoa Huyện Thuận Châu	158,970,000	112,724,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sốp Cộp	34,440,000	191,940,000
Bệnh viện Đại học Y Hà Nội	256,525,000	118,884,250
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Lạng Sơn	844,794,540	376,780,120
Trung tâm Y tế huyện Bình Giang	74,515,844	123,714,400
Trung tâm y tế huyện Gia Lộc	328,135,500	193,945,001
Trung tâm y tế huyện Nam Sách	186,765,000	218,480,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phúc Thọ	2,367,500	115,321,250
Bệnh Viện Đa Khoa Thanh Trì	40,125,000	119,726,250
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Vĩnh Phúc	467,417,900	359,603,250
Trung Tâm Y tế Huyện Hiệp Hoà	136,467,316	120,774,166
Bệnh viện Hữu Nghị	253,942,501	204,724,501
Bệnh viện đa khoa khu vực Tây Bắc Nghệ An	312,000,000	149,520,000
Trung tâm Y tế huyện Sơn Dương	103,233,700	145,729,400
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Cao Bằng	159,083,500	359,507,460
Bệnh viện nội tiết Trung Ương	-	110,484,000
Bệnh viện Nhi Nam Định	6,237,000	118,737,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phú Bình	41,048,000	118,898,000
Bệnh viện đa khoa huyện Hương Sơn	128,520,000	256,659,000
Bệnh viện đa khoa Thành phố Hà Tĩnh	75,600,000	105,670,000
Bệnh Viện Lao và Bệnh Phổi	195,934,000	129,742,000
Công ty Cổ phần Thương mại và Dược phẩm Hoàng Giang	16,275,000	158,550,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm và thiết bị y tế Á Châu	35,891,650	108,986,400
Công ty cổ phần Đại Đồng Đường	20,580,000	201,726,000
Công ty Cổ Phần Thương Mại Dược phẩm Hồng Đức	487,914,220	131,718,200
Nhà thuốc bệnh viện Sản Nhi Ninh Bình	225,469,400	127,865,150
Nhà thuốc bệnh viện A Thái Nguyên	141,388,924	106,482,608
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Ninh Bình	85,097,500	137,555,456
Nhà thuốc số 2 Bệnh viện Việt Tiệp	-	102,004,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hải Dương	158,193,000	249,219,600
Nhà Thuốc Kim Quy	484,566,991	182,607,721
Nhà thuốc Mường Than	490,062,960	110,422,260
Nhà Thuốc Long Lợi	213,325,600	217,106,360
Nhà thuốc Chúc Quỳnh	649,215,502	111,035,070
Trung tâm y tế Huyện Bắc Sơn	147,398,000	101,789,500

Trung tâm Y tế Huyện Đình Lập	128,186,600	139,228,500
Viện Y Học Biển	48,930,572	193,286,006
Công Ty Cổ Phần Y Dược BM Việt Nam	237,498,120	-
Bệnh Viện Quận 6	137,172,000	-
Bệnh Viện Mắt -Nhà Thuốc Bệnh Viện	262,584,003	-
Công ty TNHH MTV Bệnh viện Phụ sản Mê Kông	112,302,000	-
Công ty Cổ Phần Dược -Vật Tư Y Tế Kon Tum	278,197,435	-
Nhà Thuốc Bệnh Viện Quân Y 7A	177,119,750	-
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Nam Cu Ba Đồng Hới	188,487,983	-
Bệnh viện Đa Khoa Tỉnh Quảng Trị (Nhà thuốc cơ sở 2)	108,404,300	-
Công Ty TNHH Một Thành Viên - Bệnh Viện Đa Khoa Thái Bình Dương	76,117,000	-
Công ty Cổ phần Bệnh Viện Đa Khoa Minh Thiện	70,704,050	-
Công ty TNHH Bệnh viện Bình An Quảng Nam	28,708,000	-
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế - Cơ sở 2 (Nhà thuốc số 1)	98,186,000	-
Trung tâm y tế huyện Vĩnh Linh	71,019,299	-
Trung tâm y tế huyện Nam Đông	193,200,000	-
Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Kạn	260,980,000	-
Trung tâm y tế huyện Kỳ Sơn	180,228,470	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Đà Bắc	177,844,900	-
Bệnh viện Việt Nam - Thụy Điển Uông Bí	190,516,500	-
Bệnh viện lao và bệnh phổi Hải Phòng	128,992,500	-
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Sơn La	360,444,000	-
Bệnh viện Đa khoa Huyện Phù Yên	228,970,000	-
Bệnh Viện Phổi Lạng Sơn	31,330,000	-
Trung tâm y tế huyện Ninh Giang	175,628,500	-
Trung tâm Y tế huyện Kim Thành	109,882,000	-
Bệnh viện 198	19,909,800	-
Bệnh viện đa khoa thành phố Thanh Hoá	15,620,800	-
Bệnh viện đa khoa Thiệu Hóa	45,457,800	-
Bệnh viện lao và bệnh phổi tỉnh Điện Biên	194,737,052	-
Bệnh viện phổi Thanh Hoá	115,100,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Huyện Cẩm Thủy	122,041,900	-
Bệnh Viện Sản-Nhi tỉnh Vĩnh Phúc	89,984,000	-
Bệnh Viện Đa khoa khu vực Phúc Yên	421,763,900	-
Bệnh Viện Mắt Thanh Hóa	38,875,000	-
Bệnh viện đa khoa Thị xã Bim Sơn	203,195,450	-
Bệnh viện Bưu Điện	32,588,150	-
Bệnh viện phổi Bắc Giang	220,780,000	-
Bệnh viện đa khoa huyện Quỳnh Lưu	335,522,500	-
Bệnh viện ung bướu Nghệ An	406,642,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Diễn Châu	315,398,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Phú Thọ	396,364,000	-
Bệnh Viện 74 Trung Ương	285,373,150	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh	71,110,500	-
Trung tâm Y tế huyện Yên Sơn	122,531,600	-
Trung tâm Y tế huyện Chiêm Hoá	221,323,000	-
Bệnh Viện A Thái Nguyên	218,863,750	-
Bệnh Viện Sản - Nhi Tỉnh Bắc Ninh	331,913,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Phong	64,808,000	-
Trung Tâm Y Tế Thị Xã Từ Sơn	32,886,500	-
Bệnh viện Đa Khoa tỉnh Nam Định	52,732,500	-
Trung tâm y tế Huyện Xuân Trường	80,202,500	-
Bệnh viện Đa khoa huyện Hải Hậu	5,040,000	-
Bệnh viện đa khoa thị xã Hồng Lĩnh	55,440,000	-
Bệnh viện đa khoa Tư nhân Minh An - CN Công ty TNHH Minh Sơn	295,180,882	-
Bệnh viện Nội tiết Nghệ An	572,109,600	-
Công Ty TNHH Phương Linh	300,130,000	-
Công ty Cổ Phần Dược và Vật Tư Y tế Cao Bằng	199,843,750	-
Nhà thuốc bệnh viện sản nhi Nghệ An	163,207,471	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh (nhà thuốc bệnh viện)	121,625,100	-
Nhà thuốc số 1 Bệnh viện đa khoa Đông Anh	43,502,694	-
Trung tâm Y tế Huyện Cao Lộc	194,106,500	-

	Trung tâm Y tế Huyện Lộc Bình	68,727,500	-
	Trung tâm y tế huyện Đầm Hà	49,534,250	-
	Trung Tâm Y Tế Huyện Gia Bình	65,812,000	-
	Viện Y Học Phòng Không Không Quân	187,072,253	-
	Khách hàng khác	30,135,239,621	14,686,906,292
	Cộng	123,446,457,244	80,405,553,160
2.2	Khách hàng thanh toán trước tiền hàng		
	Công ty Cổ Phần Dược phẩm và Thiết bị Y tế Á Châu	7,278,750	-
	MEDILIFE PHARMA INC,	70,038,150	-
	Công ty Cổ phần Dược phẩm Việt Nga	175,473,000	378,665,919
	Công ty Cổ phần Nasaco	321,627,361	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	-	-
	Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	1,335,851,372	2,531,152,093
	Công ty cổ phần dược phẩm Euphar	-	1,133,606,540
	Công ty Cổ Phần Dược Phẩm Việt Bò	1,184,590,003	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	156,500,000	-
	OZ BIOGENICS (CAMBODIA) LTD	116,228,465	-
	Khách hàng khác	412,792,089	55,311,011
	Cộng	4,003,754,189	6,057,465,842
3	Phải thu khác	30/09/2019	31/12/2018
	Tạm ứng	805,498,891	168,840,751
4	- Hàng tồn kho	30/09/2019	31/12/2018
	Nguyên liệu, vật liệu	37,065,402,868	19,664,753,285
	Hàng hóa	11,028,262,112	5,387,297,829
	Thành phẩm	32,062,285,447	15,992,361,588
	Cộng	80,155,950,427	41,044,412,702
5	Chi phí trả trước	30/09/2019	31/12/2018
	Chi phí trả trước chờ phân bổ	8,769,838,625	7,909,479,982
6	Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2019	31/12/2018
6.1	Vay ngắn hạn Ngân hàng		
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai	13,733,733,804	29,923,897,451
	Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	229,500,000	306,000,000
	Cộng	13,963,233,804	30,229,897,451
6.2	Vay ngắn hạn cổ đông		
	Nguyễn Doãn Liêm	7,917,723,000	7,845,420,000
	Lê Thị Kim Ánh	9,677,190,000	2,112,974,000
	Lê Nam Thắng	10,788,834,000	3,720,000,000
	Nguyễn Huy Du	2,384,479,000	1,300,000,000
	Nguyễn Thanh Bình	18,782,275,000	10,489,650,000
	Phùng Thanh Hương	6,391,419,000	1,880,000,000
	Đặng Thị Thu Thủy	1,536,146,000	-
	Bùi Thị Thu Hương	34,100,000	-
	Đỗ Thị Sang	36,146,000	-
	Đặng Thị Nga	33,000,000	-
	Hồ Thị Thanh Xuân	245,817,000	-
	Huỳnh Nguyễn Ngọc Hân	6,743,000	-
	Nguyễn Thị Thùy Dung	165,000,000	-
	Nguyễn Thùy Dung	2,067,736,000	-
	Nguyễn Thanh Mơ	14,465,000	-
	Nông Thị Hồng Hạnh	68,684,000	-
	Nguyễn Tiến Lung	3,614,919,000	-
	Nguyễn Thành Lâm	384,450,000	-
	Nguyễn Việt Dũng	54,219,000	-
	Nguyễn Thị Kim Thúy	101,222,000	-
	Nguyễn Đức Hà	65,065,000	-
	Nguyễn Thị Thu Oanh	36,146,000	-
	Nguyễn Mạnh Tiến	20,900,000	-
	Phùng Thị Thanh Vân	361,493,000	-
	Phương Thu	99,000,000	-
	Trần Thụy Khanh	2,253,000,000	-

	Trương Anh Tú	166,287,000	-
	Trần nghĩa lợi	1,080,860,000	-
	Trần Thị Phương Thảo	43,384,000	-
	Vũ Văn Hà	176,000,000	-
	Cộng	68,606,702,000	27,348,044,000
6.3	Vay ngắn hạn khác		
	Công ty Cổ phần Dược phẩm TU CPC1	7,229,838,000	-
6.4	Vay dài hạn ngân hàng		
	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai	64,067,463,000	24,357,509,000
	Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	308,000,000	461,000,000
		64,375,463,000	24,818,509,000
7	Phải trả người bán	30/09/2019	31/12/2018
7.1	Phải trả người bán		
	Chi nhánh Công ty TNHH Kiến Vương Tại Bắc Ninh	99,379,016	395,097,503
	Công ty TNHH Brenntag Việt Nam	-	47,987,500
	Công ty TNHH Mosuco Việt Nam	385,000,000	1,732,500,000
	Công ty Cổ phần Trần Nguyễn Hà	474,864,900	320,693,340
	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	257,071,499	528,354,750
	Công Ty TNHH Sản Xuất Bao Bì và Thương Mại Đức Thành	2,046,942,609	1,510,826,141
	Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	33,980,160	28,873,000
	Gracure Pharmaceuticals Ltd	-	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	1,245,695,447	683,138,700
	Công ty TNHH Kinh doanh xuất nhập khẩu Khôi Nguyên	101,850,000	133,980,000
	Công ty TNHH Sản xuất và đầu tư phát triển Thuận Phát	5,522,716,509	7,710,702,065
	Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	16,593,698,601	6,286,806,418
	Công ty Điện lực Thường Tín	176,645,150	-
	Công ty TNHH Cơ khí Xây dựng TM & DV Đạt Dũng	722,540,500	356,141,500
	Công ty TNHH Novopharm	630,999,272	450,225,000
	Công ty TNHH Nitta Gelatin Việt Nam	396,000,000	198,000,000
	Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	240,608,034	283,246,248
	Organic Herb INC	-	94,247,271
	Công ty TNHH Linh Hưng	237,925,350	235,640,500
	Công ty Cổ phần nhựa Nhiệt Đới	56,430,000	43,560,000
	Công ty Cổ phần hóa chất Á Châu	61,538,416	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	10,610,600	66,946,000
	Biofer S.p.A	1,867,911,360	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	128,775,000	542,752,000
	Công ty TNHH Quốc Tế G&M	48,099,964	147,392,208
	Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	153,829,500	115,678,750
	Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Gifts Việt Nam	-	161,766,000
	Công ty TNHH Xây Dựng – Thương Mại và Dịch Vụ HDS	-	351,911,725
	Medilux Laboratories Pvt Ltd	3,495,729	3,394,720
	Công ty TNHH Hóa Dược F.D & C	62,540,500	-
	Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Nam Cường	232,575,000	-
	Công ty TNHH thương mại - kỹ thuật công nghiệp Đen - Ta	52,732,800	-
	Công ty TNHH Một thành viên Hóa dược Sài Gòn	457,306,500	-
	Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	153,829,500	-
	KOREA ARLICO PHARM CO.,LTD.	1,299,556,791	-
	Công ty Cổ Phần Dược phẩm Minh Tâm	260,736,000	-
	Nhà cung cấp khác	11,709,296,068	959,212,998
	Cộng	46,369,336,775	29,330,481,783
7.2	Trả trước cho người bán		
	Công ty TNHH Công nghệ Legend Bio	-	38,510,000
	Công ty Cổ phần Công nghệ tự động hóa và Thang máy Hà Nội	-	77,000,000
	Aurobindo Pharma Limited	116,150,000	-
	Shaanxi Hanjiang Pharmaceutical Group Co.,Ltd	-	49,629,000
	Anatunov Limited	-	101,799,150
	Công ty TNHH Công nghệ Filterfine Việt Nam	7,700,000	7,700,000
	Shanghai Best China Industry Co., Ltd.	133,647,500	-
	Shanghai Impact Industries Co., Ltd	243,009,675	34,586,511
	Shantou Oriental Technology Co., Ltd	83,068,364	144,013,817

Wuxi Sunmart Science And Technology Co., Ltd	54,044,625	191,934,415
Rommelag AG	-	9,215,119,950
ANGEL YEAST (HONGKONG) CO.,LIMITED	-	120,331,200
Bloomage Freda Biopharm Co., Ltd	-	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	327,299,466	323,875,920
COSTER (ASIA PACIFIC) PTE.,LTD	-	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
Symbiotica Speciality Ingredients SDN, BHD	-	88,521,000
Hubei Biocause Heilen Pharmaceutical Company ltd	-	97,493,760
Ningbo Jiangbei Ruijing Medical Equipment Co.,Ltd	100,275,840	85,704,900
Công ty TNHH Cellco Việt Nam	1,080,663,073	-
Elm-plastic GmbH	142,901,400	-
Công ty Cổ phần đầu tư thương mại và dịch vụ Tây Hồ	409,365,000	-
Ennovpha industries (HK) Limited	3,134,162,946	-
Hemmo Pharmaceuticals Pyt, Ltd	183,596,000	-
Rieckermann GMBH	414,737,856	-
Nhà cung cấp khác	1,920,809,355	279,320,526
Cộng	8,507,841,200	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	65,194,536,350	192,385,356,350
Tăng vốn trong năm nay				-
Lợi nhuận sau thuế			79,624,150,375	79,624,150,375
Chia cổ tức			-6,085,891,000	(6,085,891,000)
Trích lập các quỹ			-3,057,240,978	(3,057,240,978)
Thưởng HDQT, Ban điều hành			-1,040,000,000	(1,040,000,000)
				-
Giảm khác				-
Số dư ngày 30/09/2019	121,717,820,000	5,473,000,000	134,635,554,747	261,826,374,747

8.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2019 VND	31/12/2018 VND
Nguyễn Thanh Bình	22,940,000,000	22,940,000,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm TU' 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

	30/09/2019	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

	30/09/2019	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 III/2019	Quý III/2018
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	113,011,624,536	66,919,315,402
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,923,318,118	2,646,849,722
Cộng	115,934,942,654	69,566,165,124
2 Giảm giá hàng bán		
Hàng bán trả lại	427,664,406	373,034,598
3 Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã cung cấp	55,381,334,271	32,519,294,091
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5,691,611	13,355,415
- Lãi chênh lệch tỷ giá	369,753,847	-
Cộng	375,445,458	13,355,415
5 Chi phí Tài chính		
Chi phí lãi vay	3,309,125,034	2,020,305,100
Chênh lệch tỷ giá	172,367,960	124,274,936
Cộng	3,481,492,994	2,144,580,036

Hà Nội, ngày 24 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng



Đặng Thị Thu Thủy

Ban kiểm soát



Trần Thụy Khanh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2019
 (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình			Cây xanh tham cỏ	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải			
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	86,476,566,893	198,924,142,994	8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	305,081,098,294
Mua trong kỳ	88,020,000	1,626,963,636				1,714,983,636
Đầu tư XD/CB hoàn thành						
Tặng khác						
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	86,564,586,893	200,551,106,630	8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	306,796,081,930
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	13,909,038,114	44,947,586,611	1,969,842,378	372,567,136	4,512,641,878	65,711,676,117
Khấu hao trong kỳ	707,542,308	5,632,767,952	295,323,180	18,812,796	226,990,905	6,881,437,141
Chuyển sang BDS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	14,616,580,422	50,580,354,563	2,265,165,558	391,379,932	4,739,632,783	72,593,113,258
Giá trị còn lại						
Số dư đầu kỳ	72,567,528,779	153,976,556,383	6,301,233,348	238,295,405	6,285,808,262	239,369,422,177
Số dư cuối kỳ	71,948,006,471	149,970,752,067	6,005,910,168	219,482,609	6,058,817,357	234,202,968,672

- TSCĐ 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
 - TSCĐ hữu hình ghi tăng trong kỳ - Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải mua mới

Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình
Chỉ tiêu

Quyền sử dụng đất **Quyền hành** **phát** **Bản quyền, bằng sáng chế** **....**

Đơn vị tính: VND

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	3,373,646,177	-	-	-	3,373,646,177
Khấu hao trong kỳ	112,578,591				112,578,591
Tăng khác					-
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	3,486,224,768	-	-	-	3,486,224,768
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	16,886,788,586	-	-	-	16,886,788,586
Số dư cuối kỳ	16,774,209,995	-	-	-	16,774,209,995

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 24 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

Hương

Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng

Thùy

Đặng Thị Thu Thủy

Ban kiểm soát

Khánh

Trần Thủy Khanh

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Thanh Bình

