

CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THÚ Y TRUNG ƯƠNG NAVETCO

29 Nguyễn Đình Chiểu, Quận 1, TP HCM

Tel : (84-8) 38225063 / 38225955

Fax : (84-8) 38225060

Email: Navetco@hcmc.netnam.vn

Mã số thuế : 0300600417

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN
SẢN XUẤT KINH DOANH

QUÝ 1 NĂM 2016

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 1 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	QUÝ 1 NĂM 2016	NĂM 2015
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		256,739,556,879	663,104,701,021
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06)	02		909,789,713	146,793,087
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	255,829,767,166	662,957,907,934
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	168,883,070,099	437,522,990,789
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ (20=10-11)	20		86,946,697,067	225,434,917,145
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	2,511,598,463	6,483,537,203
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	160,103,820	4,864,811,667
8. Chi phí bán hàng	25		17,839,152,155	110,170,463,005
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		57,889,220,762	56,447,819,435
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25+26))	30		13,569,818,793	60,435,360,241
11. Thu nhập khác (TK 711)	31		5,454,546	947,224,954
12. Chi phí khác (TK 811)	32		57,389,290	8,622,960,186
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(51,934,744)	(7,675,735,232)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		13,517,884,049	52,759,625,009
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.5	2,703,576,800	13,504,168,743
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51+52)	60		10,814,307,249	39,255,456,266
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			2,089
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			2,089

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đỗ Thị Hải Thanh

Hồ Cảnh Sơn



PHẠM QUANG THÁI

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		507,185,207,898	536,852,171,042
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		159,688,767,817	224,918,399,553
1. Tiền	111	V.01	15,188,767,817	30,368,233,135
2. Các khoản tương đương tiền	112		144,500,000,000	194,550,166,418
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	-	-
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		204,824,608,746	104,289,881,501
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		143,081,636,239	49,342,549,358
2. Trả trước cho người bán	132		40,885,027,535	32,544,173,943
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	21,196,918,771	22,742,131,999
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(338,973,799)	(338,973,799)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		139,604,347,430	203,263,639,955
1. Hàng tồn kho	141	V.04	145,496,841,098	209,156,133,623
Nguyên liệu tồn kho			71,573,506,700	57,599,066,954
Công cụ, dụng cụ tồn kho			1,124,398,773	968,447,964
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			1,646,396,615	8,249,751,400
Thành phẩm tồn kho			21,193,738,930	53,146,503,985
Hàng hoá tồn kho			49,958,800,080	89,192,363,320
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5,892,493,668)	(5,892,493,668)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		3,067,483,905	4,380,250,033
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,010,409,813	4,380,250,033
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		1,057,074,092	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		296,513,917,683	259,737,635,620
(200= 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		87,353,240,484	87,882,984,823
1. TSCĐ hữu hình	221	V.06	87,353,240,484	87,882,984,823
- Nguyên giá	222		216,474,517,916	210,285,655,494
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(129,121,277,432)	(122,402,670,671)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
3. TSCĐ Vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		222,818,390	222,818,390
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(222,818,390)	(222,818,390)
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230		-	-
IV. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN	240		94,687,874,906	75,453,182,543

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241			
2. Chi phí XDCB dở dang	242	V.07	94,687,874,906	75,453,182,543
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		109,200,000,000	91,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		109,200,000,000	91,000,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		5,272,802,293	5,401,468,254
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	5,272,802,293	5,401,468,254
TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		803,699,125,581	796,589,806,662
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		579,540,874,323	583,192,601,653
I. NỢ NGẮN HẠN	310		579,540,874,323	583,192,601,653
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		54,764,011,537	66,186,581,934
2. Người mua trả tiền trước	312		1,890,408,552	37,415,540,873
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.09	2,112,964,982	5,256,927,384
4. Phải trả người lao động	314		1,155,230,000	10,500,000,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		51,900,000,000	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		81,876,589,175	79,231,891,579
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.10	278,306,292,081	292,900,281,887
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		109,200,000,000	91,000,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(1,664,622,004)	701,377,996
II. NỢ DÀI HẠN	330		-	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		224,158,251,258	213,397,205,009
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.11	222,826,252,158	211,799,705,909
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-312,550,000	-312,550,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		28,264,486,437	28,264,486,437
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		23,154,394,716	12,340,087,467
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		11,719,921,005	11,507,682,005
II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC	430		1,331,999,100	1,597,499,100
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	1,331,999,100	1,597,499,100
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)	440		803,699,125,581	796,589,806,662

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
---------	-------	-------------	------------	-----------

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ (hàng DTQG)		150,574,789,333	153,286,969,333

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC




Đỗ Thị Hải Thanh

Hồ Cảnh Sơn



PHẠM QUANG THÁI

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/01/2016 ĐẾN 31/03/2016

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 1 NĂM 2016	NĂM 2015
1	2	3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	36,134,688,489	52,759,625,009
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	6,718,606,761	35,056,071,821
- Các khoản dự phòng	3	-	643,789,214
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(6,381,206,819)	(7,045,752,274)
- Chi phí lãi vay	6	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	36,472,088,431	81,413,733,770
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(100,534,727,245)	(22,061,303,468)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	63,659,292,525	(66,193,693,355)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay p. trả, thuế TN phải nộp)	11	(1,827,558,587)	147,358,177,985
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	(1,441,432,089)	3,632,022,547
- Tiền lãi vay đã trả	13	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(17,766,453,494)	(15,076,889,509)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	(34,397,102,950)	7,848,777,721
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(2,585,989,663)	(3,746,190,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(58,421,883,072)	133,174,635,691
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21	(6,807,748,664)	(81,250,454,443)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	664,545,455
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại 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	-	6,381,206,819
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(6,807,748,664)	(74,204,702,169)
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	-	(12,950,000,000)
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN phát hành	32	-	(159,600,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(12,790,400,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	(12,950,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(65,229,631,736)	46,019,933,522
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	224,918,399,553	178,891,816,031
Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (M50+M60+M61)	70	159,688,767,817	224,911,749,553

LẬP BIỂU



Đỗ Thị Hải Thanh

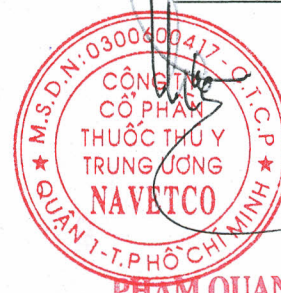
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hồ Cảnh Sơn

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN
TỪ 01/01/2016 ĐẾN 31/03/2016**

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		3T ĐẦU		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5			8	9
1	111	Tiền mặt	2,146,522,792		32,668,377,517	34,800,140,213	14,760,096	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	28,221,710,343		350,495,042,431	363,542,745,053	15,174,007,721	
	112.1	-Tiền Việt Nam	24,782,230,275		264,166,250,096	277,489,258,172	11,459,222,199	
		TK 1121-01 NH NN	11,472,461,725		164,668,685,643	166,210,009,700	9,931,137,668	
		TK 1121-03 NH NT	12,201,565,437		89,067,319,950	100,879,102,172	389,783,215	
		TK 1121-06 NH GP	462,670,982		10,204,228,064	10,400,036,300	266,862,746	
		TK 1121-07 VIETBANK	626,648,605		112,179,972		738,828,577	
		TK 1121-09 UOB	18,883,526		4,752	110,000	18,778,278	
		TK 1121-10 BIDV	0		113,831,715		113,831,715	
	112.2	-Ngoại tệ	3,439,480,068		86,328,792,335	86,053,486,881	3,714,785,522	
		TK 1122-01 NH NN	6,475,009				6,475,009	
		TK 1122-02 NH NTVẮNG LAI	1,121,560,467		310,527,000	35,221,546	1,396,865,921	
		TK 1122-03 NH NT USD	0		86,018,265,335	86,018,265,335	0	
		TK 1122-06 NH NT EUR	0				0	
		TK 1122-07 NH NT USD (UOB)	2,311,444,592				2,311,444,592	
3	113	Tiền đang chuyển	0	0	155,718,265,335	155,718,265,335	-	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	194,550,166,418		25,000,000,000	75,050,166,418	144,500,000,000	
5	131	T toán với người mua	49,342,549,358	37,415,540,873	272,771,700,165	143,507,480,963	143,081,636,239	1,890,408,552
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	4,380,250,033		9,489,713,050	11,859,553,270	2,010,409,813	
7	1388	Phải thu khác	18,345,305,721	0	9,602,884,000	17,171,482,771	10,776,706,950	0
9	141	Tạm ứng	1,018,011,000		4,487,151,750	3,840,262,750	1,664,900,000	
12	151	Hàng đi đường						
12	1521	Nguyên liệu chính	45,937,661,632		68,723,388,143	56,168,993,722	58,492,056,053	

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		3T ĐẦU		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5			8	9
13	1522	Nguyên liệu phụ	11,661,405,322		9,968,768,358	8,548,723,033	13,081,450,647	
14	153	Công cụ, dụng cụ	968,447,964		2,339,209,132	2,183,258,323	1,124,398,773	
15	154	Chi phí sxkd dở dang	8,249,751,400		77,708,346,975	84,311,701,760	1,646,396,615	
16	155	Thành phẩm	53,146,503,985		195,678,599,844	227,631,364,899	21,193,738,930	
17	156	Hàng hóa	89,192,363,320		150,031,086,711	189,264,649,951	49,958,800,080	
19	161	Chi sự nghiệp	-		265,500,000		265,500,000	
20	211	Tài sản cố định	210,285,655,494		6,188,862,422	-	216,474,517,916	
21	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
22	2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		122,402,670,671		6,718,606,761		129,121,277,432
23	2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		222,818,390				222,818,390
24	222	Góp vốn liên doanh	91,000,000,000		18,200,000,000		109,200,000,000	
	2293	Dự phòng phải thu khó đòi		338,973,799				338,973,799
18	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		5,892,493,668				5,892,493,668
25	241	Xây dựng cơ bản	75,453,182,543	0	19,234,692,363	0	94,687,874,906	0
26	242	Cp trả trước dài hạn	5,401,468,254	0	0	128,665,961	5,272,802,293	0
11	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	1,733,141,232		3,408,836,000	747,000,000	4,394,977,232	
28	331	Phải trả cho người bán	32,544,173,943	66,186,581,934	146,586,040,167	126,822,616,178	40,885,027,535	54,764,011,537
29	333	Thuế-Các khoản phải nộp	0	5,256,927,384	27,659,508,464	23,458,471,970	1,057,074,092	2,112,964,982
	33311	-Thuế GTGT đầu ra		0	12,996,065,915	12,996,065,915		-
	33312	-Thuế GTGT hàng N.Khẩu	0		5,007,530,064	4,586,879,172	420,650,892	
	3333	-Thuế Xuất, Nhập khẩu		-	489,135,911	489,135,911		0
	3334	-Thuế thu nhập doanh nghiệp		1,824,168,743	5,164,168,743	2,703,576,800	636,423,200	
	3335	- Thuế thu nhập cá nhân		3,432,758,641	3,950,306,131	1,430,512,472		912,964,982
	3337	-Tiền thuê đất		-	52,301,700	1,252,301,700		1,200,000,000
	33381	-Phí, lệ phí phải nộp		-				0
30	334	Tiền lương		10,500,000,000	25,186,761,200	15,841,991,200		1,155,230,000
31	335	Chi phí phải trả		-		51,900,000,000		51,900,000,000

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		3T ĐẦU		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5			8	9
32	338	Phải trả phải nộp khác	1,645,674,046	372,132,173,466	331,698,617,504	317,034,664,751	4,360,334,589	360,182,881,256
	3382	-Kinh phí công đoàn		1,625,552,090	208,260,000	295,468,425		1,712,760,515
	3383	-Bảo hiểm xã hội	48,174,946		1,143,755,000	751,399,957	440,529,989	
	3384	-Bảo hiểm Y tế		-	120,631,000	120,631,000		-
	3385	-Phải trả về cổ phần hóa		-				-
	3387	-Doanh thu chưa thực hiện		79,231,891,579	94,749,361,914	97,394,059,510		81,876,589,175
	3388	-Phải trả phải nộp	1,597,499,100	56,571,796,522	11,668,325,815	2,844,227,634	3,919,804,600	50,070,003,841
	33881	-Hàng hóa gửi kho công ty		234,702,933,275	223,754,669,775	215,575,264,225		226,523,527,725
	3389	-Bảo hiểm thất nghiệp		0	53,614,000	53,614,000		-
27	341	Các khoản đi vay	-	91,000,000,000	-	18,200,000,000	-	109,200,000,000
33	3531	Quỹ khen thưởng		685,877,996	2,361,000,000			-1,675,122,004
33	3532	Quỹ phúc lợi		15,500,000	5,000,000			10,500,000
34	411	NGUỒN VỐN KINH DOANH	-	160,000,000,000	0	0	0	160,000,000,000
	4111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		160,000,000,000				160,000,000,000
35	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-				-
36	413	Chênh lệch tỷ giá USD		-				-
37	414	Quỹ đầu tư phát triển		28,264,486,437				28,264,486,437
	419	Cổ phiếu quỹ	312,550,000				312,550,000	
39	421	Lợi nhuận chưa phân phối		12,340,087,467		10,814,307,249		23,154,394,716
40	431	Quỹ KT phúc lợi	0	-			0	-
41	441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		11,507,682,005		212,239,000		11,719,921,005
42	461	Kinh phí Sự nghiệp	0	1,597,499,100	0	0	0	1,597,499,100
43	466	NKP Hình thành TSCĐ	-				0	
44	511	Doanh thu bán hàng	0	0	256,739,556,879	256,739,556,879	0	0
45	515	Doanh thu HĐ tài chính			2,511,598,463	2,511,598,463		
46	521	Hàng bán bị trả lại			909,789,713	909,789,713		
48	532	Giảm giá hàng bán						

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		3T ĐẦU		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5			8	9
49	621	CPNVL trực tiếp			55,077,449,855	55,077,449,855		
50	622	Cp nhân công trực tiếp			9,534,712,860	9,534,712,860		
51	627	Chi phí sản xuất chung			13,140,353,246	13,140,353,246		
	6271	-Cp nhân viên phân xưởng			34,214,364	34,214,364		
	6272	-CP vật liệu			1,811,249,747	1,811,249,747		
	6273	-CP dụng cụ sản xuất			2,752,603,589	2,752,603,589		
	6274	-CP khấu hao TSCĐ			5,033,475,102	5,033,475,102		
	6277	-CP điện nước			3,508,810,444	3,508,810,444		
	6278	-CP bằng tiền khác						
52	632	Giá vốn hàng bán			170,024,862,948	170,024,862,948		
53	635	Chi phí Tài chính			160,103,820	160,103,820		
54	641	Chi phí bán hàng			31,348,016,372	31,348,016,372		
	6411	-Cp nhân viên			1,645,106,680	1,645,106,680		
	6412	-Cp nhân viên						
	6413	-CP vật liệu bao bì			673,660,891	673,660,891		
	6414	-CP khấu hao TSCĐ			632,681,687	632,681,687		
	6417	-CP dịch vụ mua ngoài			840,374,603	840,374,603		
	6418	-CP bằng tiền khác			615,464,077	615,464,077		
	6419	-CP hoa hồng			13,470,364,217	13,470,364,217		
55	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			72,530,515,548	72,530,515,548	0	0
	6421	-Cp nhân viên quản lý			10,500,000,000	10,500,000,000		
	6422	-Cp vật liệu quản lý			765,174,406	765,174,406		
	6423	-Cp đồ dùng văn phòng			417,411,438	417,411,438		
	6424	-Cp khấu hao TSCĐ			1,052,449,972	1,052,449,972		
	6425	-Thuế, phí và lệ phí			1,422,933,616	1,422,933,616	0	
	6426	-CP dự phòng			51,900,000,000	51,900,000,000		
	6427	-Cp dịch vụ mua ngoài			5,193,792,239	5,193,792,239		

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		3T ĐẦU		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5			8	9
	6428	-CP bằng tiền khác			1,278,753,877	1,278,753,877		-
56	711	Thu nhập khác			5,454,546	5,454,546		
57	811	Chi phí khác			57,389,290	57,389,290		
58	821	CP thuế TNDN hiện hành			2,703,576,800	2,703,576,800		
59	911	XĐ kết quả kinh doanh			262,441,812,382	262,441,812,382		
		TỔNG CỘNG:	925,759,313,190	925,759,313,190	2,822,662,544,253	2,822,662,544,253	939,852,738,870	939,852,738,870

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

LẬP BIỂU



Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hồ Cảnh Sơn

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ 01/01/2016 ĐẾN 31/03/2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất - Thương mại - Dịch vụ
- Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y thủy sản;
 - Kinh doanh thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y ts. Mua bán nguyên vật liệu, vật tư, thiết bị phục vụ cho sản xuất thuốc thú y, thú y ts;
 - Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản (trừ sản xuất, chế biến thực phẩm tươi sống, tái chế phế thải tại trụ sở;
 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
 - Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Nghiên cứu khoa học về thú y, các phương pháp chẩn đoán, phòng chống bệnh cho đàn gia súc, gia cầm (trừ hoạt động thú y);
 - Hoạt động về y tế khác chưa được phân vào đâu: Dự trữ quốc gia về thú y, thú y thủy sản;

II- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán VN ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính
- Các Báo cáo tài chính đính kèm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ K
- Ngôn ngữ sử dụng trong ghi chép kế toán: Tiếng Việt;
- Hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ.

III- Cơ sở lập báo cáo tài chính và năm tài chính

- Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực KTVN và các quy định hiện hành khác;
- Năm tài chính: Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc ngày 31/12

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ do Công ty sử dụng (VND) được hạch toán theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào báo cáo KQHDKD.

- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: bao gồm CP mua, CP chế biến và CP trực tiếp khác
Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: phương pháp bình quân gia quyền
Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên .

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá TSCĐ = giá mua + chi phí lắp đặt + vận chuyển

- Phương pháp khấu hao: khấu hao theo phương pháp đường thẳng

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả

- Mọi khoản phải trả được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng nhằm có kế hoạch chi trả theo đúng quy định của Nhà nước

- Chi phí phải trả được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí thực tế phát sinh. Cuối niên độ, kế toán thực hiện quyết toán các khoản chi phí thực tế phát sinh

5. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguồn vốn CSH được hạch toán chi tiết theo từng nguồn hình thành vốn.

6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu phát sinh từ các giao dịch được xác định sau khi đã trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và giá trị hàng bán bị trả lại.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt tại quỹ	14,760,096	2,146,522,792
- Tiền gửi ngân hàng	15,174,007,721	28,221,710,343
Ngoại tệ	3,714,785,522	3,439,480,068
Việt Nam đồng	11,459,222,199	24,782,230,275
Cộng	15,188,767,817	30,368,233,135
Tiền và các khoản tương đương tiền	129,825,175,230	194,550,166,418
- Ngân hàng GP	-	19,674,824,770
- Ngân hàng Nông nghiệp	129,825,175,230	159,825,175,230
- Ngân hàng Ngoại thương	-	5,050,166,418
- Ngân hàng Việt Bank	-	10,000,000,000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Cho mượn hàng Hàng kinh doanh		
Cho mượn hàng Hàng dự án	9,484,140,548	17,052,739,319
CP cổ phần hóa	1,292,566,402	1,292,566,402
Tạm ứng	1,664,900,000	1,018,011,000
Ký quỹ	4,394,977,232	1,733,141,232
Chi trợ cấp nghỉ việc	166,805,500	
Thuê mặt bằng	2,421,000,000	
Đề tài	1,331,999,100	1,597,499,100
BHXH chuyển kỳ sau	440,529,989	48,174,946
Cộng	21,196,918,771	22,742,131,999
4. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguyên liệu tồn kho	71,573,506,700	57,599,066,954
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,124,398,773	968,447,964
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	1,646,396,615	8,249,751,400

- Thành phẩm tồn kho	21,193,738,930	53,146,503,985
- Hàng hoá tồn kho	49,958,800,080	89,192,363,320
Cộng giá gốc hàng tồn kho	145,496,841,098	209,156,133,623

6. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng
Nguyên giá tài sản cố định				
Số dư đầu năm	51,385,668,168	129,235,019,975	29,664,967,351	210,285,655,494
- Mua trong năm		2,361,818,182	3,827,044,240	6,188,862,422
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	51,385,668,168	131,596,838,157	33,492,011,591	216,474,517,916
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	22,306,923,164	83,146,243,088	16,949,504,419	122,402,670,671
- Khấu hao trong năm	925,048,375	4,652,686,408	1,140,871,978	6,718,606,761
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	23,231,971,539	87,798,929,496	18,090,376,397	129,121,277,432
Giá trị còn lại của TSCĐ HH				
1. Đầu kỳ	29,078,745,004	46,088,776,887	12,715,462,932	87,882,984,823
2. Cuối kỳ	28,153,696,629	43,797,908,661	15,401,635,194	87,353,240,484

7. Chi phí XDCB dở dang	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Công trình kho DTQG	8,508,452,905	8,296,213,905
- Công ty TVXD&PTNT1	1,137,741,100	1,137,741,100
- Công ty Hợp Phát	321,765,964	291,220,964
- Công ty Đông Phương	6,631,652,641	6,631,652,641
- Cục quản lý XD công trình	4,659,200	4,659,200
- Thù lao QBL dự án	412,634,000	230,940,000
Công trình kho vaccine	86,179,422,001	67,156,968,638
- Công ty Đông Phương	65,698,126,546	47,194,759,819
- Thù lao	600,000,000	400,000,000
- Công ty Hợp Phát	4,272,684,545	3,953,597,909
- Công ty CP đầu tư xây dựng số 5	15,481,338,183	15,481,338,183
- Công ty tư vấn XD tổng hợp	127,272,727	127,272,727
Cộng	94,687,874,906	75,453,182,543
8. Chi phí trả trước dài hạn:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền thuê đất khu CN VN-Sing	5,150,175,214	3,807,971,646
- Cp trại Củ Chi	36,996,476	1,497,590,333
- Công cụ dụng cụ	85,630,603	95,906,275
CỘNG	5,272,802,293	5,401,468,254

9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế GTGT đầu ra		
- Thuế TNDN		65,580,000
- Thuế TN cá nhân	912,964,982	3,432,758,641
- Tiền thuê đất	1,200,000,000	
- Tiền thuế môn bài, phạt thuế		
Cộng	2,112,964,982	3,498,338,641
10. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn kt	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kinh phí công đoàn	1,712,760,515	1,625,552,090
- Phải trả về CPH	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Mượn vật tư hàng hóa		7,791,420,780
Phí DTQG	3,615,652,558	2,168,996,558
Chia cổ tức	15,968,745,000	15,968,745,000
Xử lý giá thành	135,612,077	
Trợ cấp nghỉ việc		(19,537,750)
Phải trả khác	65,539,091	65,539,091
Giải phóng mặt bằng NĐC	29,687,822,272	30,000,000,000
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	226,523,527,725	234,702,933,275
Cộng	278,306,292,081	292,900,281,887

11 Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu kỳ 01/01/2015	160,000,000,000	(159,600,000)	10,333,529,734	6,059,367,285
Tăng (Giảm) vốn		(152,950,000)		
Lãi trong năm				39,255,456,266
Trích quỹ			11,776,636,880	(17,664,955,320)
Chia cổ tức				(15,968,745,000)
Tăng (Giảm) khác			6,154,319,823	658,964,236
Số dư cuối kỳ 31/12/2015	160,000,000,000	(312,550,000)	28,264,486,437	12,340,087,467
Số dư đầu kỳ 01/01/2016	160,000,000,000	(312,550,000)	28,264,486,437	12,340,087,467
Tăng (Giảm) vốn				
Lãi trong năm				10,814,307,249
Trích quỹ				
Chia cổ tức				
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 31/12/2016	160,000,000,000	(312,550,000)	28,264,486,437	23,154,394,716

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

	Quý 1 năm 2016	năm 2015
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch	256,739,556,879	663,104,701,021
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	256,739,556,879	663,104,701,021
Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	909,789,713	146,793,087
- Trong đó:		
+ Hàng bán bị trả lại	909,789,713	146,793,087
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch	255,829,767,166	662,957,907,934
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	255,829,767,166	662,957,907,934
2. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	168,883,070,099	437,522,990,789
Giá vốn của hàng hóa đã bán	168,883,070,099	437,522,990,789
3. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	2,511,598,463	6,483,537,203
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,039,675,311	6,381,206,819
- Chênh lệch tỷ giá	471,923,152	102,330,384
4. Chi phí tài chính	160,103,820	4,864,811,667
- Chiết khấu thanh toán	16,575,000	1,798,947,557
- Chi phí lãi vay		
- Chênh lệch tỷ giá	143,528,820	3,065,864,110
5. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)	2,703,576,800	13,504,168,743

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

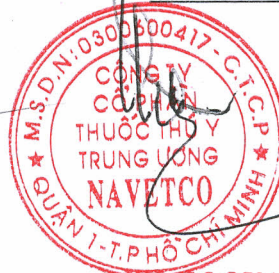
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đỗ Thị Hải Thanh

Hồ Cảnh Sơn



PHẠM QUANG THÁI

Đỗ Thị Hải Thanh

Hồ Cảnh Sơn