

TỔNG CÔNG TY DƯỢC VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TW CODUPHA



BÁO CÁO QUYẾT TOÁN QUÝ III - 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT*Quý III - Năm 2017*

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MS	TM	30/09/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,775,774,700,620	1,609,440,027,977
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		50,936,287,583	74,485,726,723
1- Tiền	111	V.01	50,936,287,583	59,485,726,723
2- Các khoản tương đương tiền	112			15,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1- Đầu tư ngắn hạn	121			
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,084,206,932,751	866,692,536,754
1- Phải thu của khách hàng	131		985,714,122,999	811,609,198,011
2- Trả trước người bán	132		21,050,423,361	19,876,401,260
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5- Các khoản phải thu khác	135	V.03	77,442,386,391	35,206,937,483
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137			
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		622,976,153,974	650,047,714,040
1- Hàng tồn kho	141	V.04	622,976,153,974	650,047,714,040
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17,655,326,312	18,214,050,460
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4,608,554,309	2,769,848,580
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,862,838,913	12,632,119,362
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		183,933,090	2,812,082,518
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		255,252,738,364	217,100,210,879
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1- Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3- Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4- Phải thu dài hạn khác	218			
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		201,819,375,269	147,620,998,345

1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	81,300,503,358	86,464,140,180
- Nguyên giá	222		180,208,701,176	156,769,048,320
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-98,908,197,819	(70,304,908,140)
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	57,574,719,792	58,934,496,165
- Nguyên giá	228		58,427,782,008	59,525,652,339
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-853,062,216	(591,156,174)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	62,944,152,119	2,222,362,000
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		42,923,636,292	59,511,032,417
1- Đầu tư vào công ty con	251			16,587,396,125
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3,520,408,664	3,520,408,664
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.09	39,403,227,628	39,403,227,628
4- Dự phòng g.giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		10,509,726,803	9,968,180,117
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		10,509,726,803	9,968,180,117
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2,031,027,438,984	1,826,540,238,856
NGUỒN VỐN	MS	TM		01/01/2017
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,817,526,342,683	1,639,571,352,950
I. Nợ ngắn hạn	310		1,765,426,342,683	1,586,171,352,950
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	669,862,806,559	640,722,064,959
2- Phải trả cho người bán	312		905,783,882,284	810,868,880,011
3- Người mua trả tiền trước	313		39,941,844,258	51,085,500,797
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	6,057,856,721	2,409,026,568
5- Phải trả người lao động	315		675,214,287	5,660,200,257
6- Chi phí phải trả	316		95,222,727	474,372,748
7- Phải trả nội bộ	317			
8- Phải trả theo tiến độ KH HỖXD	318			
9- Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.12	145,365,036,328	72,485,620,863
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-2,355,520,481	2,465,686,747
II. Nợ dài hạn	330		52,100,000,000	53,400,000,000
1- Phải trả dài hạn người bán	331			
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3- Phải trả dài hạn khác	333			

4- Vay và nợ dài hạn	334		52,100,000,000	53,400,000,000
5- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7- Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8- Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		213,501,096,301	186,968,885,906
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	213,501,096,301	186,968,885,906
1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		182,700,000,000	182,700,000,000
2- Thặng dư vốn cổ phần	412			
3- Vốn khác của chủ sở hữu	413		1,377,810,000	
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-292,900,000	-137,360,000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		6,165,901,682	
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		4,634,286,918	4,406,245,906
8- Quỹ dự phòng tài chính	418			
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		18,915,997,701	
11- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		2,031,027,438,984	1,826,540,238,856

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	TM	Số đầu năm
1- Tài sản thuê ngoài		
2- Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3- Hàng hoá nhận giữ bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4- Nợ khó đòi đã xử lý		
5- Ngoại tệ các loại		
6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ tịch HĐQT





CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý III - Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÍ 3		Lũy kế từ đầu năm	
			2017	2016	2017	2016
1	2	3	4	4	6	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	929,242,818,224	839,076,011,445	2,671,901,868,006	2,484,447,927,599
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		9,982,686,949	7,070,260,938	24,775,307,743	68,670,193,170
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		919,260,131,275	832,005,750,507	2,647,126,560,263	2,415,777,734,429
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	854,961,320,901	782,155,000,184	2,471,680,340,809	2,264,530,487,354
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		64,298,810,375	49,850,750,323	175,446,219,454	151,247,247,075
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,301,427,655	3,083,043,934	6,942,590,065	9,081,097,334
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	13,552,859,449	9,713,421,461	37,027,257,333	31,154,783,751
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		8,658,922,663	7,933,200,240	26,769,527,552	25,150,721,895
8. Chi phí bán hàng	24		34,372,509,774	26,332,310,094	88,831,857,864	78,882,322,503
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11,560,155,353	10,340,570,398	35,219,917,396	29,683,228,480
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (21-22)-(24+25)	30 = 20 +	30	7,114,713,454	6,547,492,304	21,309,776,926	20,608,009,674
11. Thu nhập khác	31		587,335,506	501,398,480	3,292,123,297	1,822,582,638
12. Chi phí khác	32		287,426,194	303,107,127	945,870,936	475,444,604
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		299,909,312	198,291,353	2,346,252,361	1,347,138,034
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		7,414,622,766	6,745,783,657	23,656,029,287	21,955,147,708
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,494,924,834	1,349,156,731	4,740,031,586	4,830,132,496
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,919,697,931	5,396,626,926	18,915,997,701	17,125,015,212

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Chủ Tịch Hội Đồng Quản Trị

(Ký, họ tên)

CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý III - Năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	LK Qui 3 - 2017	LK Qui 3 - 2016
1	2		3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh	01		2,407,267,077,251	2,107,575,133,330
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch	02		(2,132,637,281,585)	(2,018,884,613,733)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(53,267,579,871)	(45,439,737,939)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(26,221,366,648)	(25,070,498,591)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(5,071,320,990)	(2,529,371,806)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		758,489,571,372	593,828,682,814
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(555,285,667,814)	(399,640,504,444)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh	20		393,273,431,715	209,839,089,631
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài	21	6,7,8,11	(47,465,852,605)	(1,571,489,603)
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài	22		518,000,000	69,836,807
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị	23			
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các 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		860,808,763	231,824,312
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(46,087,043,842)	(1,269,828,484)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của	31	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại	32	21	(231,708,100)	
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		1,033,698,738,552	1,106,588,907,796
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,403,363,953,895)	(1,323,631,900,898)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(369,896,923,443)	(217,042,993,102)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(22,710,535,570)	(8,473,731,955)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		74,485,726,723	50,384,219,186
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại	61		(838,903,570)	178,020,722
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá			156,084,222	
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá			994,987,792	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	50,936,287,583	42,088,507,953

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)

Chủ Tịch Hội Đồng Quản Trị
(Ký, họ tên)


 CN. Chu Thị Bích Hồng


 CN. Nguyễn Văn Tuất




 DS. Lê Văn Sơn

Công Ty CP Dược Phẩm TW
 CODUPHA 334 Tô Hiến Thành,
 P14, Q10, Tp.HCM
 0300483319

BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Quý III - Năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh XNK
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Dược Phẩm, Dụng cụ Thiết bị Y tế, Mỹ phẩm ...
- 4- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 5. Công ty được quyết định phê duyệt phương án cổ phần hóa số 2254/QĐ-BYT của Bộ Y Tế ngày 11/09/2015
- Vốn điều lệ: theo giấy phép đăng ký kinh doanh là: 182.700.000 đồng
- Số lao động hiện có: 465 người

- Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương Codupha là doanh nghiệp cổ phần, đại diện vốn nhà nước là Tổng công ty Dược Việt Nam chiếm 66.5%, hạch toán độc lập. Công ty có điều lệ tổ chức và hoạt động được Hội đồng quản trị công ty phê chuẩn phù hợp với pháp luật và điều lệ của Công ty cổ phần.

6. Cấu trúc công ty:

	Tên công ty	Địa chỉ	Hoạt động KD chính	Tỷ lệ vốn góp	Giá gốc
1. Công ty con					
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Captital, Lao	SX và KD dược phẩm	93.70%	16,587,396,125
2. Công ty liên kết					
	Công ty TNHH Y Tế Alfreasa Codupha Việt Nam	2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	30%	3,520,408,664
3. Đơn vị khác					
	Công ty CP Phát Triển Đô Thị Đông Dương			5.86%	29,000,000,000
	Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			17.20%	472,484,723
	Công Ty CP Y Dược Phẩm Việt Nam			5.26%	9,930,742,905

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

III- Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 200/2014/QĐ-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2017	01/01/2017
- Tiền mặt	5,710,630,269	2,710,733,340
- Tiền gửi ngân hàng	45,225,657,313	56,774,993,383
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		15,000,000,000
Cộng	50,936,287,583	74,485,726,723

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2017	01/01/2017
(a) .Phải thu ngắn hạn	968,450,887,160	811,609,198,011
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	30/09/2017	1/1/2017
Công ty TNHH Codupha Lào	14,939,065,103	14,817,111,601
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	12,767,997	24,210,001
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	18,527,975	132,680,375
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		560,569,920

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2017	01/01/2017
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác:	75,527,638,554	35,206,937,483
Trong đó: Du no BHXH (3383)		27,866,128
Phải thu khác giữa CNHN và CN Miền Trung		196,953,012
Phải thu khác giữa VP và các Chi Nhánh		2,038,132,066
- Các khoản thu khác (TK: 1388)	75,527,638,554	32,943,986,277
+ Thu tiền hàng ủy thác	9,021,155,186	3,888,513,809
+ Thu thuê kho	267,691,940	623,204,420
+ Thu Lai chậm trả	464,268,386	1,125,016,029
+ Phải thu dịch vụ	912,260,300	1,264,757,351
+ Phải thu khác	9,350,049,473	4,929,516,252
+ phải thu bù thầu	42,752,720,281	8,962,640,638
- Tạm ứng: (TK 141)	1,693,167,073	2,280,068,688
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	11,066,325,915	9,870,269,090

4- Hàng tồn kho	30/09/2017	01/01/2017
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	30,968,987,611	
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	7,557,972,780	
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	584,449,193,583	650,047,714,040
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	622,976,153,974	650,047,714,040

* Giá

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Giá trị trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

5- Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn	30/09/2017	01/01/2017
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,599,097,309	734,350,020
. Công cụ , dụng cụ	869,548,600	1,383,372,768
. Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,842,000,000	
. Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>297,908,400</u>	<u>652,125,792</u>
Tổng cộng	4,608,554,309	2,769,848,580
(b) Chi phí trả trước dài hạn	10,509,726,803	0

6- Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	30/09/2017	01/01/2017
Thuế GTGT hàng bán		1,229,958,327
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	34,994,314	1,050,769,253
Thuế Xuất, nhập khẩu	148,938,776	524,382,610
Tổng cộng	183,933,090	2,805,110,190

7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

30/09/2017

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền đẫn	Thiết bị dung cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu năm	104,765,257,080	19,888,203,359	26,616,074,177	5,441,706,241	57,807,463	156,769,048,320
- Mua trong năm		5,748,220,211	828,499,091			6,576,719,302
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác	17,501,910,395	15,872,627,311	3,183,915,881	11,103,369,581	1,783,296,000	49,440,583,167
- Chuyển sang BDS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác	32,577,649,613					32,577,649,613
Số dư cuối năm	89,689,517,862	41,509,050,881	30,628,489,149	16,545,075,822	1,841,103,463	180,208,701,176
	72,187,607,467	25,636,423,570	27,444,573,268	5,441,706,241	57,807,463	130,768,118,009
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	45,738,825,481	4,296,034,754	16,220,899,688	4,020,244,479	28,903,738	70,304,908,140
- Khấu hao trong năm	4,156,467,398	1,486,261,475	1,990,589,684	394,860,255	9,634,576	8,037,813,388
	6,789,055,622	15,872,627,311	0	11,103,369,581	1,377,810,000	35,142,862,514
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	14,577,386,223					14,577,386,223
Số dư cuối năm	42,106,962,278	21,654,923,540	18,211,489,372	15,518,474,315	1,416,348,314	98,908,197,819
	27,004,971,860	2,809,773,279	14,230,310,004	3,625,384,224	19,269,162	63,765,335,305
Giá trị còn lại của TSCD HH						
- Tại ngày đầu năm	59,026,431,599	15,592,168,605	10,395,174,489	1,421,461,762	28,903,725	86,464,140,180
- Tại ngày cuối năm	47,582,555,584	19,854,127,341	12,416,999,777	1,026,601,507	424,755,149	81,300,503,358

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai (chưa thực hiện):

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình

Trong năm CODUPHA bị thu hồi hơn 23.000m² đất giao cho UBND Quận 10 nên có một số kho bị phá bỏ để bàn giao.

Bàn giao những tài sản gồm một số xe bị hư hỏng giao Tổng Công ty sau khi xác định giá trị doanh nghiệp.

8- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình đến:

30/09/2017

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	591,156,174	58,934,496,165	59,525,652,339
- Tăng trong năm		300,963,300	300,963,300
Giảm trong kỳ		-1,398,833,631	-1,398,833,631
Số dư cuối quý	591,156,174	57,836,625,834	58,427,782,008
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	591,156,174		591,156,174
- Khấu hao trong năm		261,906,042	0
Số dư cuối quý	591,156,174	261,906,042	853,062,216
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	0	58,934,496,165	58,934,496,165
- Tại ngày cuối quý	0	57,574,719,792	57,574,719,792

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	30/09/2017	01/01/2017
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	62,944,152,119	2,769,848,580
Trong đó: Những công trình lớn:		
10- Đầu tư dài hạn khác		
- Đầu tư cổ phiếu	0	0
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	30/9/2017	01/01/2017
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	696,536,857,277	640,722,064,959
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	26,674,050,718	27,939,226,244
+ Vay ngân hàng bằng VND	669,862,806,559	612,782,838,715
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	696,536,857,277	640,722,064,959
12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
	30/09/2017	01/01/2017
Thuế GTGT hàng bán phai nộp	4,281,164,195	3,814,505
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		94,477,424
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1,587,077,215	1,971,320,990
Thuế thu nhập cá nhân	178,376,593	339,413,649
Cộng	6,046,618,003	2,409,026,568

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2017	01/01/2017
- Kinh phí công đoàn	203,129,850	379,062,963
- Bảo hiểm xã hội	537,746,277	0
- Phải trả về cổ tức	13,300,000	8,985,659,100
- Phải trả về cổ tức dài hạn	32,500,010,000	

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		0
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	112,110,850,201	63,120,898,800
<i>Trong đó:</i>		
+ Ký quỹ	4,763,097,149	12,503,430,869
+ Phải trả khách hàng ủy thác	14,688,276,149	3,382,101,605
+ Hỗ trợ di dời	90,900,000,000	40,000,000,000
+ Phải trả ký quỹ thế chấp trung tam phân phối	263,000,000	
+ Nhận ký quỹ Thế chấp thuê kho	700,882,909	
+ Phải trả phải nộp khác	795,593,994	7,235,366,326
Cộng	145,365,036,328	72,485,620,863

14- Vốn chủ sở hữu đến 30/09/2017

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Vốn KD Lào	Chênh lệch do đánh giá TS	Cộng
A	1	2	3	4		5	6
Số dư đầu năm trước	182,776,682,401			651,514,438			183,428,196,839
- Tăng vốn trong năm trước				21,539,030,169			21,539,030,169
- Lãi trong năm trước							0
- Trích lập quỹ		0	4,406,245,906	-4,406,245,906			0
Chia cổ tức				-12,779,480,000			
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				-4,353,304,263			
- Giảm vốn trong năm trước				651,514,438			651,514,438
- Lỗ trong năm trước							0
Mua cổ phiếu quỹ		-137,360,000					
- Giảm khác	-76,682,401	0	0				-76,682,401
Số dư đầu năm nay	182,700,000,000	-137,360,000	4,406,245,906	0			186,968,885,906
- Tăng vốn trong năm nay				18,748,308,860			18,748,308,860
- Lãi trong năm nay							
Mua cổ phiếu quỹ		-154,640,000					-154,640,000
- Tăng khác	0	0	228,041,012	167,688,841	1,377,810,000	6,165,901,682	23,978,331,361
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm nay	182,700,000,000	-292,000,000	4,634,286,918	18,915,997,701	1,377,810,000	6,165,901,682	213,501,996,301

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2017	01/01/2017
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP	121,225,000,000	121,225,000,000
- Công ty CP Dược phẩm Bến Tre	42,269,500,000	42,269,500,000
Trong đó: Cổ đông chiến lược	26,969,500,000	26,969,500,000
- Các đối tượng khác	19,205,500,000	19,205,500,000
Cộng	182,700,000,000	182,700,000,000

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

d -Cổ tức

đ - Cổ phiếu

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	30/09/2017	01/01/2017
- Quỹ đầu tư phát triển	4,634,286,918	4,406,245,906
- Quỹ dự phòng tài chính	0	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0
+ Lợi nhuận chưa PP	18,915,997,701	
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		

15 - Nguồn kinh phí

16 - Tài sản thuê ngoài

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

(Đơn vị tính : Đồng)

	Quý 3 - 2017	Quý 3- 2016
17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	929,242,818,224	839,076,011,445
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	914,078,868,198	886,991,124,948
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	9,468,939,283	6,000,179,027
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng		
18 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	3,734,135,249	51,450,813,760
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	1,686,338	693,123,540
- Hàng bán bị trả lại	3,732,448,911	50,757,690,220
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	925,508,682,975	787,625,197,685
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	910,344,732,949	835,540,311,188
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9,468,939,283	6,000,179,027

20 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 3 - 2017	Quý 3- 2016
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	854,961,320,901	684,828,186,067
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	854,961,320,901	684,828,186,067
21 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	218,288,494	94,943,230
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	763,100,818	1,425,416,254
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	1,320,038,343	1,350,476,968
- Chiết khấu bán hàng được hưởng		
-Doanh thu hoạt động tài chính		
Cộng	2,301,427,655	2,870,836,452
22 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	8,658,922,663	7,574,042,450
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4,893,936,786	3,708,561,363
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	13,552,859,449	11,282,603,813
23 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập	1,494,924,834	1,349,156,731
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,494,924,834	1,349,156,731

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Chủ Tịch HĐQT
(Ký, họ tên, đóng dấu)






CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn