

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/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 01 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đvt: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	31/12/2018
1	2	3	4.00	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		232,949,469,646.00	148,438,672,338.33
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10,656,774,334.00	4,152,462,992.00
1. Tiền	111		10,656,774,334.00	4,152,462,992.00
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		124,897,503,680.00	100,625,419,735.00
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		116,280,944,052.00	80,413,198,160.00
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,589,095,973.00	12,238,394,110.00
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		1,421,503,315.00	7,973,827,465.00
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 394,039,660.00	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
IV. Hàng tồn kho	140		89,880,807,864.00	41,044,412,702.33
1. Hàng tồn kho	141		89,880,807,864.00	41,044,412,702.33
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,514,383,768.00	2,616,376,909.00
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,662,911,029.00	1,052,571,831.00
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,306,985,899.00	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		544,486,840.00	1,563,805,078.00
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		263,600,897,599.00	182,143,894,831.00
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,932,009,209.00	862,252,228.00
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		1,932,009,209.00	862,252,228.00
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		253,297,744,634.00	173,001,334,452.00
1. Tài sản cố định hữu hình	221		236,636,113,230.00	155,889,388,684.00

- Nguyên giá	222		315,914,023,518.00	212,798,046,410.00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 79,277,910,288.00	- 56,908,657,726.00
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		16,661,631,404.00	17,111,945,768.00
- Nguyên giá	228		20,260,434,763.00	20,260,434,763.00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 3,598,803,359.00	- 3,148,488,995.00
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		620,000,000.00	1,423,400,000.00
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		620,000,000.00	1,423,400,000.00
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		7,751,143,756.00	6,856,908,151.00
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7,751,143,756.00	6,856,908,151.00
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		496,550,367,245.00	330,582,567,169.33
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		210,677,224,317.00	132,775,784,518.00
I. Nợ ngắn hạn	310		85,515,605,317.00	107,859,775,518.00
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		28,594,763,699.00	29,330,481,783.00
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,267,011,548.00	6,057,465,842.00
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3,978,148,027.00	4,032,923,758.00
4. Phải trả người lao động	314		13,973,000,892.00	7,702,904,779.00
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,297,772,825.00	673,020,222.00
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		15,750,000.00	90,500,000.00
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		81,043,337.00	1,563,663,683.00
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18,494,900,011.00	57,577,941,451.00
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		10,000,000,000.00	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,813,214,978.00	830,874,000.00
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		125,161,619,000.00	24,916,009,090.00
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		62,500,000.00	97,500,000.00
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		125,099,119,000.00	24,818,509,000.00
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		285,873,142,928.00	197,806,782,651.33
I. Vốn chủ sở hữu	410		284,591,576,948.00	197,336,759,210.33
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		121,717,820,000.00	121,717,820,000.00
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		121,717,820,000.00	121,717,820,000.00
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5,473,000,000.00	5,473,000,000.00
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		19,466,901,891.00	3,344,557,000.00
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			836,140,000.00
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		137,933,855,057.00	65,965,242,210.33
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		35,544,502,481.00	4,820,422,645.00
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		102,389,352,576.00	61,144,819,565.33
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		1,281,565,980.00	470,023,441.00
1. Nguồn kinh phí	431		1,281,565,980.00	470,023,441.00
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		496,550,367,245.00	330,582,567,169.33

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng

Đặng Thị Thu Thủy



Lê Nam Thắng

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM CPC1 HÀ NỘI

Cụm CN Hà Bình Phương, xã Văn Bình, huyện Thường Tín, Hà Nội

0 1 0 4 0 8 9 3 9 4

Mẫu B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV/2019

Đơn vị tính : Đồng

Đvt: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV/2019	Quý IV/2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.25	132,053,299,563	81,288,535,683
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		593,361,251	132,523,597
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		131,459,938,312	81,156,012,086
4	Giá vốn hàng bán	11	V1.27	60,570,741,698	36,909,104,151
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		70,889,196,614	44,246,907,935
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V1.26	30,535,046	93,658,950
7	Chi phí tài chính	22	V1.28	3,362,289,292	2,124,915,068
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			<i>3,206,550,065</i>	<i>1,955,002,976</i>
8	Chi phí bán hàng	24		30,720,777,056	11,248,500,692
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,168,614,129	9,346,447,267
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22) - (24+25)}	30		26,668,051,183	21,620,703,858
11	Thu nhập khác	31		553,195,815	55,216,069
12	Chi phí khác	32		440,995,099	56,295,225
13	Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		112,200,716	(1,079,156)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		26,780,251,899	21,619,624,702
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.30	2,945,827,709	
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.30		
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		23,834,424,190	21,619,624,702
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/CP)	70			
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Người lập biểu

Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng

Đặng Thị Thu Thủy



Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020
Chức vụ: Trưởng đơn vị

Lê Nam Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý IV/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		153,694,359,317	79,708,680,776
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-95,935,356,524	-47,834,444,452
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(17,566,201,378)	(9,588,485,618)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04		-1,682,161,814	(1,267,014,473)
5.	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-6,311,738,022	-64,450,722
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,709,869,590	6,641,381,948
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-9,328,147,132	-14,896,858,774
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		24,580,624,037	12,698,808,685
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		-9,117,941,588	-3,288,634,043
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		10,341,230	13,731,664
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9,107,600,358)	(3,274,902,379)
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	32		-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		6,929,850,000	6,469,203,605
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(17,511,067,793)	(15,409,686,499)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10,581,217,793)	(8,940,482,894)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		4,891,805,886	483,423,412
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5,764,968,448	3,669,039,580
	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.	10,656,774,334	4,152,462,992

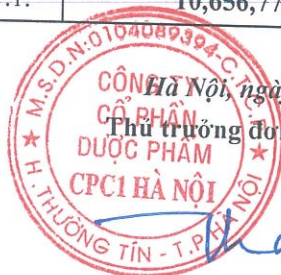
Người lập biểu

Thương

Kế toán trưởng

Thủy

Đặng Thị Thu Thủy



Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Thủ trưởng đơn vị

Thắng

Lê Nam Thắng

Phùng Thị Thảo Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/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 mốt tỷ bảy trăm

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, bì nhãn, bao bì từ giấy và bì;

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 vacxin, 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.

II Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2005/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư 200/2014/TT - BTC ngày 22/12/2014 về việc hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

3 - Hình thức kế toán áp dụng

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

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

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

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

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

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

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

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

2 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

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

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Phản ánh và ghi chép theo nguyên tắc giá gốc.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

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

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

Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

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

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

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

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

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

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

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

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

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm >

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

H. H. M. S. V.

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 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

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

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

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

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

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

15 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

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

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

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

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

Thuế khác

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

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

1 - Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/2019	31/12/2018
1.1 Tiền mặt		
Tiền VND	1,225,632,428	1,395,519,550
1.2 Tiền gửi ngân hàng		
Tiền VND	1,225,632,428	1,395,519,550
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	9,431,141,906	2,756,943,442
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam (VIB)	9,012,676,618	1,402,028,279
Ngân hàng TMCP Quân đội - Sở giao dịch I	12,587,720	61,515,948
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	1,789,981	1,789,981
Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam chi nhánh Hai Bà Trưng (Techcombank)	626,772,714	157,850
Kho bạc Nhà nước Huyện Thường Tín	6,763,473,254	1,231,384,400
NH TMCP Công thương VN, CN Hoàng Mai	-	5,052,444
Tiền USD	1,312,000,000	101,127,486
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Hà Nội	296,052,949	1,000,170
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Bạch Mai-01GV0005	418,465,288	1,354,915,163
Cộng	327,950,488	326,218,979
90,514,800	1,028,696,184	
1.3 Các khoản tương đương tiền	10,656,774,334	4,152,462,992
Tiền gửi có kỳ hạn(VND)		
Cộng	-	-

2 Phải thu khách hàng

	31/12/2019	31/12/2018
2.1 Phải thu khách hàng		
Trung Tâm Y Tế Huyện Lương Sơn		
Bệnh viện đa khoa quận Lê Chân	-	53,641,500
Trung tâm Y tế Huyện Sơn Hồ	-	49,032,000
Bệnh viện đa khoa tỉnh Tuyên Quang	84,678,000	52,636,500
Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Giang	1,000,184,900	1,020,807,850
Bệnh viện đa khoa tỉnh Hòa Bình	142,028,000	44,362,500
Trung tâm Y tế huyện Lạc Thủy	1,384,197,500	921,119,000
Trung tâm y tế thị xã Quảng Yên	139,411,000	65,245,000
Bệnh viện Phụ sản Hải Dương	236,596,500	371,822,500
Bệnh viện đa khoa Đức Giang	5,787,000	122,220,000
Trung tâm Y tế thành phố Hòa Bình	94,091,000	240,962,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Thủy	253,357,900	47,584,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Lãng	239,186,300	80,026,500
Trung tâm Y tế huyện Kim Bôi	31,868,500	29,474,000
Bệnh viện huyện Chương Mỹ	680,375,600	228,209,000
Công ty TNHH Khoa học Dinh dưỡng Orgalife	122,094,000	535,849,001
Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Bắc Ninh	109,999,995	497,199,841
Bệnh Viện Nhi Hải Dương	374,040,300	26,400,000
Công ty TNHH Dược phẩm Hoàng Vũ	190,249,200	196,201,760
Công ty CP Dược phẩm Ninh Kiều	-	165,806,350
Trung tâm Y tế huyện Mường Nhé	267,147,951	473,687,093
Công ty Cổ phần Dược phẩm trung ương CPC1 - Chi nhánh Nghệ An	16,887,500	1,800,800
Công ty cổ phần dược phẩm Trung Ương CPC1 - Chi nhánh Đà Nẵng	28,442,880	882,000
Công Ty Cổ Phần Dược Liệu Tùng Anh	119,695,250	28,557,002
Công ty TNHH Dược phẩm Bắc Nam	561,163,015	940,523,619
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1-Chi nhánh TP Hồ Chí Minh	-	2,832,626,006
	3,151,415,641	282,580,159

Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Phương Linh	1,387,781,203	901,825,414
Công Ty TNHH Dược phẩm Tân Thịnh	1,751,783,112	1,502,925,228
Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	3,010,648,624	3,037,765,952
Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	3,617,557,973	-
Công ty TNHH sản xuất và đầu tư phát triển Thuận Phát	11,934,792,247	9,552,135,112
Bệnh viện Đa khoa Quốc tế Hải Phòng	227,687,800	117,906,500
Bệnh Viện Hùng Vương	1,970,000	117,675,200
Trung tâm y tế huyện Tứ Kỳ	134,020,000	104,156,800
Bệnh Viện An Bình	608,523,000	-
Bệnh viện đa khoa quận Ngô Quyền	66,552,000	16,800,000
Bệnh Viện Quận Thủ Đức	143,460,000	51,858,000
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Ninh Bình	818,790,000	356,100,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Lạc Sơn	160,367,400	102,306,750
Bệnh Viện Nhi Thái Bình	121,896,500	70,986,560
Bệnh viện Đa khoa huyện Hoàng Hoá	237,375,900	82,956,000
Trung tâm Y tế Huyện Tân Lạc	119,885,900	40,862,000
Bệnh Viện Trẻ Em Hải Phòng	220,981,841	289,880,360
Bệnh viện suối khoáng Mỹ Lâm	10,500,000	70,980,000
Bệnh Viện Nhân Dân 115	244,105,000	203,145,600
Bệnh Viện Lao và Phổi Quảng Ninh	2,225,000	-
Bệnh viện đa khoa Hải Dương	322,147,633	106,775,000
Bệnh viện Đa khoa khu vực Cẩm Phả	345,257,500	133,897,500
Bệnh Viện Chấn Thương Chính Hình	-	84,766,500
Trung tâm Y tế Huyện Mường Tè	17,391,000	-
Bệnh viện Bãi Cháy	245,563,300	258,535,000
Bệnh Viện Ung Bướu Đà Nẵng	720,603,500	-
Trung Tâm Y Tế huyện Tiên Yên	90,636,000	42,395,000
Bệnh viện đa khoa Huyện Nga Sơn	38,333,500	-
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	-	151,090,917
Nhà thuốc tư nhân Y Cao	18,573,300	57,292,600
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	15,064,500	44,201,050
Bệnh viện Phụ sản Thái Bình	424,955,801	260,915,600
Bệnh viện Sản Nhi Nghệ An	194,597,000	93,750,000
Bệnh viện đa khoa Nông Cống	68,614,000	5,292,000
Công ty TNHH Một thành viên Gon Sa Miền Trung	295,689,042	271,803,684
Bệnh viện đa khoa Phố Nối	642,409,500	106,021,000
Trung Tâm Y Tế Huyện Văn Chấn	1,365,000	6,579,300
Nhà thuốc Bệnh viện sản nhi Quảng Ninh	205,880,200	281,406,500
Trung Tâm Y Tế Huyện Mai Châu	240,370,000	123,419,500
Bệnh Viện Nhi Đồng 2	84,750,729	226,990,704
Bệnh Viện Phục Hồi Chức Năng - Điều Trị Bệnh Nghề Nghiệp	122,000,000	58,800,000
Bệnh viện Thanh Nhân	659,411,100	643,063,600
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha	1,760,057,247	3,875,691,177
Bệnh Viện Phụ Sản Hà Nội	608,040,000	150,027,600
Nhà thuốc Trung tâm y tế Huyện Bình Giang	14,638,125	47,946,099
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế	404,068,080	304,035,000
Trung tâm Y tế huyện Hàm Yên	203,490,000	445,167,000
Trung Tâm Y tế Huyện Điện Biên	46,902,100	33,717,600
Bệnh viện đa khoa Sơn Tây	70,014,000	418,547,000
Bệnh Viện Phổi Trung Ương	-	46,862,004
Trung tâm y tế huyện Thanh Hà	250,550,000	173,222,001
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Yên Bái	360,694,500	175,552,500
Công ty Cổ phần Dược - Trang Thiết bị Y tế Bình Định (Bidiphar)	128,677,500	841,421,338
Nhà Thuốc Bệnh Viện Nhi Trung Ương	335,685,000	69,016,500
Bệnh viện Đa khoa Nông nghiệp	515,075,501	37,222,501
Bệnh Viện Quân Y 103	337,437,650	198,780,750
Bệnh viện Hữu nghị Việt Đức	629,253,000	480,550,272
BỆNH VIỆN ĐẠI HỌC Y DƯỢC TPHCM	14,699,998	101,017,000
Bệnh viện sản nhi Ninh Bình	58,220,000	30,150,000

Bệnh Viện Đa Khoa Thành Phố Vinh	740,499,500	272,419,000
Bệnh Viện Hữu Nghị Đa Khoa Tỉnh Nghệ An	-	873,320,001
Bệnh viện hữu nghị Việt Tiệp	653,229,216	1,027,863,400
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Thái Bình	188,154,000	563,454,000
Bệnh viện Nhi Thanh Hóa	519,880,106	217,440,500
Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm Bagipharm	273,133,150	201,354,300
Bệnh Viện Bình Dân	186,955,000	27,709,500
Bệnh viện Đa Khoa Hà Đông	876,380,299	309,119,849
Bệnh viện E	270,000,000	46,050,000
Công Ty Cổ Phần Dược Lâm Đồng - LaDoPhar	370,680,072	463,212,072
Trung Tâm Y tế Huyện Hà Quảng	245,598,241	282,447,832
Bệnh viện Phụ Sản Trung Ương	86,142,500	108,405,000
Nhà thuốc số 1 trực thuộc Hệ thống nhà thuốc Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	175,072,500	103,750,000
Bệnh Viện Nguyễn Tri Phương	407,044,750	171,164,750
Trung Tâm Y Tế Huyện Cao Phong	39,880,001	-
Bệnh Viện Thống Nhất	26,655,000	111,904,500
Bệnh viện Đa Khoa Khu Vực Thủ Đức	18,907,500	202,843,200
Công ty TNHH Dược Hưng Phát	22,313,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Củ Chi	19,465,015	95,313,500
Bệnh Viện Quân Y 105	73,000,000	27,573,000
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hưng Yên	357,810,400	95,990,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sông Mã	35,956,500	139,398,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Yên Châu	243,480,000	88,110,000
Công ty Cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương	341,250	29,800,000
Bệnh viện Sản Nhi tỉnh Quảng Ninh	944,940,200	1,290,149,217
Bệnh viện đa khoa huyện Mỹ Đức	274,011,500	84,172,500
Bệnh viện đa khoa huyện đan phượng	262,111,500	129,516,000
Bệnh Viện Nguyễn Trãi	-	73,895,000
Bệnh viện Sản Nhi Hưng Yên	980,000	2,943,501
Bệnh viện đa khoa Quận Hải An	155,380,200	511,960,000
Trung tâm Y tế Huyện Văn Giang	-	15,859,001
Bệnh viện C Đà Nẵng	10,475,400	151,278,500
Trung tâm Y tế huyện Lâm Bình	97,852,000	50,400,000
Trung tâm y tế huyện Vân Đồn	285,465,100	140,170,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vũ Thư	37,462,000	26,029,000
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hà Tĩnh	1,995,000	34,098,000
Bệnh viện Đa khoa tỉnh Quảng Trị	38,860,000	-
Trung tâm y tế thành phố Móng Cái	98,350,000	229,511,250
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Quảng Ninh	18,615,000	42,364,001
Bệnh Viện Đa Khoa Thường Xuân	605,797,894	178,292,500
Bệnh viện đa khoa huyện Hoài Đức	46,178,700	6,090,000
Bệnh Viện Quân Y 354	3,036,000	72,616,500
Trung tâm y tế thị xã Đông Triều	23,450,002	103,523,002
Bệnh viện đa khoa Hưng Hà	100,569,511	54,534,000
Bệnh viện đa khoa Mê Linh	44,296,200	64,024,400
Bệnh viện Gang Thép	136,028,200	9,664,000
Bệnh viện đa khoa huyện Thạch Thất	415,851,500	365,573,260
Bệnh Viện Đa Khoa Khu Vực Miền Núi Phía Bắc Quảng Nam	149,404,500	60,220,000
Công ty cổ phần dược phẩm và vật tư y tế Lạng Sơn	228,426,250	296,084,900
Nhà thuốc Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	217,651,500	83,829,750
Bệnh viện Đa khoa Huyện Thủy Nguyên	67,432	177,458,500
Bệnh viện đại học Y Hải Phòng	153,914,361	251,289,160
Bệnh viện Nhi Trung Ương	101,531,000	231,662,501
Bệnh viện đa khoa huyện Tiên Lãng	825,395,500	402,423,000
Trung tâm Y tế Huyện Vĩnh Tường	-	36,750,000
Bệnh viện phổi Hải Dương	143,634,000	185,850,000
Bệnh Viện K	923,329,000	279,999,000
Bệnh Viện Gò Vấp	354,567,500	611,854,000
	5,250,000	51,262,400

94-C
 M
 01
 P

Chi nhánh Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha Cần Thơ	3,294,503,342	1,995,549,973
Bệnh Viện Từ Dũ	46,456,000	126,000,000
Bệnh viện phổi Nghệ An	266,910,000	56,700,000
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Thái Nguyên	689,113,000	481,044,000
Bệnh viện Ung Bướu Hà Nội	177,500,000	634,100,000
Bệnh viện đa khoa Huyện An Lão	251,436,000	35,280,000
TTYT Huyện An Dương	101,687,250	186,582,800
Bệnh Viện Quận Tân Phú	50,000	103,578,300
Bệnh viện đa khoa huyện Đô Lương	106,230,000	106,470,000
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Ngãi	246,781,600	117,339,000
Bệnh viện Đà Nẵng	327,369,010	68,575,500
Bệnh Viện Phụ Sản Nam Định	341,250	31,395,000
Bệnh viện Bắc Thăng Long	57,694,000	103,718,000
Bệnh viện Trung ương Quân Đội 108	74,827,500	131,190,000
Bệnh viện C Thái Nguyên	189,185,000	269,473,750
Bệnh viện đa khoa huyện Nghi Lộc	101,400,000	39,900,000
Bệnh Viện Đa Khoa Đông Anh	101,403,500	111,229,800
Trung Tâm Y tế huyện Tân Yên	35,535,000	51,450,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Vĩnh Bảo	78,700,000	128,809,988
Bệnh viện đa khoa Sóc Sơn	150,772,500	153,030,000
Bệnh viện đa khoa khu vực Ngọc Lặc	190,890,100	45,432,000
Công ty TNHH Tuệ Lâm - Phòng khám đa khoa 153	241,554,000	91,739,250
Bệnh viện đa khoa tỉnh Quảng Nam	86,478,750	251,405,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Việt Nam - Thụy Điển	65,630,000	95,068,750
Bệnh Viện Đại Học Y Thái Bình	40,954,000	170,846,500
Bệnh viện đa khoa Chiêm Hoá	-	840,000
Bệnh Viện Huyện Củ Chi	794,575,000	242,329,500
Trung tâm y tế Huyện Chi Lăng	59,315,500	19,282,001
Công ty TNHH INQ Pharma	922,931,295	902,934,342
Công ty TNHH Phòng khám đa khoa An Bình	8,521,500	42,806,970
Công ty Cổ phần PI Logistics	1,419,590,483	1,830,118,705
Công ty TNHH Dược phẩm Bình Minh	-	127,103,604
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trang Liên	-	165,531,892
Công ty TNHH Novopharm	332,634,660	143,150,486
Công ty Cổ Phần Dược Hà Tĩnh	80,398,238	110,250,000
Bệnh viện Quận 9	-	189,852,500
Bệnh Viện Đa Khoa Vùng Tây Nguyên	444,232,500	117,900,000
Bệnh viện quân y 175	496,061,500	103,952,500
Nhà thuốc Bệnh viện Bệnh Nhiệt đới	103,679,898	345,600,000
Bệnh Viện Mắt Thành phố Đà Nẵng	8,751,380	126,266,400
Bệnh viện Phụ sản - Nhi Đà Nẵng	151,301,819	189,258,469
Bệnh viện Sản - Nhi tỉnh Quảng Ngãi	291,837,300	216,947,500
Nhà thuốc Bệnh viện Đà Nẵng	147,224,900	192,380,350
Trung tâm Y tế Huyện Quế Sơn	6,300,000	106,392,720
Bệnh viện đa khoa Thanh Oai	125,500,000	129,069,600
Bệnh viện Bãi Cháy- Nhà Thuốc	122,630,000	125,454,002
Bệnh Viện Phụ Sản Hải Phòng	75,482,740	124,717,836
Bệnh viện Kiến An	196,230,000	129,213,500
Trung tâm y tế huyện Kiến Thụy	24,490,250	112,292,000
Bệnh Viện Đa khoa Huyện Thuận Châu	158,079,000	112,724,000
Bệnh viện Đa khoa Huyện Sốp Cộp	34,440,000	191,940,000
Bệnh viện Đại học Y Hà Nội	-	118,884,250
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Lạng Sơn	973,294,450	376,780,120
Trung tâm Y tế huyện Bình Giang	28,677,537	123,714,400
Trung tâm y tế huyện Gia Lộc	400,728,000	193,945,001
Trung tâm y tế huyện Nam Sách	57,780,000	218,480,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phúc Thọ	34,161,000	115,321,250
Bệnh Viện Đa Khoa Thanh Trì	44,391,500	119,726,250
Bệnh Viện đa khoa tỉnh Vĩnh Phúc	142,110,600	359,603,250
Trung Tâm Y tế Huyện Hiệp Hoà	143,316,441	120,774,166

Bệnh viện Hữu Nghị	298,500,001	204,724,501
Bệnh viện đa khoa khu vực Tây Bắc Nghệ An	470,898,000	149,520,000
Trung tâm Y tế huyện Sơn Dương	69,705,000	145,729,400
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Cao Bằng	267,778,100	359,507,460
Bệnh viện nội tiết Trung Ương	-	110,484,000
Bệnh viện Nhi Nam Định	51,381,000	118,737,000
Bệnh viện đa khoa huyện Phú Bình	10,737,500	118,898,000
Bệnh viện đa khoa huyện Hương Sơn	450,240,000	256,659,000
Bệnh viện đa khoa Thành phố Hà Tĩnh	167,580,000	105,670,000
Bệnh Viện Lao và Bệnh Phổi	58,493,000	129,742,000
Công ty Cổ phần Thương mại và Dược phẩm Hoàng Giang	25,200,000	158,550,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm và thiết bị y tế Á Châu	48,818,300	108,986,400
Công ty cổ phần Đại Đồng Đường	-	201,726,000
Công ty Cổ Phần Thương Mại Dược phẩm Hồng Đức	449,980,396	131,718,200
Nhà thuốc bệnh viện Sản Nhi Ninh Bình	177,080,650	127,865,150
Nhà thuốc bệnh viện A Thái Nguyên	228,109,936	106,482,608
Nhà thuốc bệnh viện đa khoa tỉnh Ninh Bình	20,884,500	137,555,456
Nhà thuốc số 2 Bệnh viện Việt Tiệp	-	102,004,500
Nhà Thuốc Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Hải Dương	117,289,600	249,219,600
Nhà Thuốc Kim Quy	15,847,004	182,607,721
Nhà thuốc Mường Than	7,180,600	110,422,260
Nhà Thuốc Long Lợi	5,791,750	217,106,360
Nhà thuốc Chúc Quỳnh	7,198,500	111,035,070
Trung tâm y tế Huyện Bắc Sơn	58,633,000	101,789,500
Trung tâm Y tế Huyện Đình Lập	131,546,600	139,228,500
Viện Y Học Biển	29,280,002	193,286,006
Công Ty Cổ Phần Y Dược BM Việt Nam	231,844,517	-
Bệnh Viện Quận 6	30,618,000	-
Bệnh Viện Mắt -Nhà Thuốc Bệnh Viện	200,900,000	-
Công ty TNHH MTV Bệnh viện Phụ sản Mê Kông	285,552,001	-
Công ty Cổ Phần Dược -Vật Tư Y Tế Kon Tum	277,804,460	-
Nhà Thuốc Bệnh Viện Quân Y 7A	146,245,750	-
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Nam Cu Ba Đồng Hới	101,130,700	-
Bệnh viện Đa Khoa Tỉnh Quảng Trị (Nhà thuốc cơ sở 2)	90,681,200	-
Công Ty TNHH Một Thành Viên - Bệnh Viện Đa Khoa Thái Bình Dương	115,307,000	-
Công ty Cổ phần Bệnh Viện Đa Khoa Minh Thiện	103,415,650	-
Công ty TNHH Bệnh viện Bình An Quảng Nam	11,318,480	-
Bệnh viện Đa khoa Trung ương Huế - Cơ sở 2 (Nhà thuốc số 1)	89,021,250	-
Trung tâm y tế huyện Vĩnh Linh	20,099,999	-
Bệnh viện đa khoa Tỉnh Bắc Kạn	38,701,000	-
Trung tâm y tế huyện Kỳ Sơn	117,048,470	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Đà Bắc	215,029,900	-
Bệnh viện Việt Nam - Thụy Điển Uông Bí	136,014,000	-
Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Sơn La	403,706,000	-
Bệnh viện Đa khoa Huyện Phù Yên	92,179,500	-
Bệnh Viện Phổi Lạng Sơn	19,264,000	-
Trung tâm y tế huyện Ninh Giang	95,566,200	-
Trung tâm Y tế huyện Kim Thành	36,851,800	-
Bệnh viện 198	17,039,000	-
Bệnh viện đa khoa thành phố Thanh Hoá	35,221,500	-
Bệnh viện đa khoa Thiệu Hóa	22,707,200	-
Bệnh viện lao và bệnh phổi tỉnh Điện Biên	65,355,451	-
Bệnh viện phổi Thanh Hoá	403,385,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Huyện Cẩm Thủy	15,477,500	-
Bệnh Viện Sản-Nhi tỉnh Vĩnh Phúc	43,638,000	-
Bệnh Viện Đa khoa khu vực Phúc Yên	270,655,000	-
Bệnh Viện Mắt Thanh Hóa	37,536,000	-
Bệnh-viện đa khoa Thị xã Bim Sơn	160,600,450	-
Bệnh viện Bưu Điện	42,686,900	-
Bệnh viện phổi Bắc Giang	207,750,000	-



Bệnh viện đa khoa huyện Quỳnh Lưu	289,387,500	-
Bệnh viện ung bướu Nghệ An	469,190,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Diên Châu	358,218,000	-
Bệnh Viện Đa Khoa Tỉnh Phú Thọ	129,602,000	-
Bệnh Viện 74 Trung Ương	9,492,000	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh	52,899,000	-
Trung tâm Y tế huyện Yên Sơn	79,352,000	-
Trung tâm Y tế huyện Chiêm Hoá	17,640,000	-
Bệnh Viện A Thái Nguyên	238,882,000	-
Bệnh Viện Sản - Nhi Tỉnh Bắc Ninh	263,103,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Yên Phong	12,563,250	-
Trung Tâm Y Tế Thị Xã Từ Sơn	59,894,500	-
Bệnh viện Đa Khoa tỉnh Nam Định	33,768,500	-
Trung tâm y tế Huyện Xuân Trường	99,865,500	-
Bệnh viện Đa khoa huyện Hải Hậu	193,753,400	-
Bệnh viện đa khoa thị xã Hồng Lĩnh	108,066,000	-
Bệnh viện đa khoa Tư nhân Minh An - CN Công ty TNHH Minh Sơn	196,206,000	-
Bệnh viện Nội tiết Nghệ An	89,474,400	-
Công Ty TNHH Phương Linh	371,236,000	-
Công ty Cổ Phần Dược và Vật Tư Y tế Cao Bằng	77,662,500	-
Nhà thuốc bệnh viện sản nhi Nghệ An	120,468,603	-
Bệnh viện đa khoa tỉnh Bắc Ninh (nhà thuốc bệnh viện)	156,582,000	-
Nhà thuốc số 1 Bệnh viện đa khoa Đông Anh	13,582,694	-
Trung tâm Y tế Huyện Cao Lộc	241,035,500	-
Trung tâm Y tế Huyện Lộc Bình	216,720,000	-
Trung tâm y tế huyện Đầm Hà	25,338,000	-
Trung Tâm Y Tế Huyện Gia Bình	2,625,000	-
Viện Y Học Phòng Không Không Quân	143,761,893	-
Khách hàng khác	32,992,378,513	14,686,906,292
Cộng	116,280,944,052	80,405,553,160
2.2 Khách hàng thanh toán trước tiền hàng		
MEDILIFE PHARMA INC,	70,038,150	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Việt Nga	208,800,000	378,665,919
Công ty Cổ phần Nasaco	223,277,361	219,917,360
Công ty cổ phần Dược phẩm Natru pill	-	10,054,080
Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	-	2,531,152,093
Công ty cổ phần dược phẩm Euphar	698,617,500	1,133,606,540
Công ty Cổ Phần Dược Phẩm Việt Bồ	1,286,588,612	336,239,839
Công ty Cổ phần Dược phẩm MED	6,281,600	159,850,000
Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Thương Mại Quốc Tế Đại Đức Hưng	200,000,000	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	301,400,000	-
OZ BIOGENICS (CAMBODIA) LTD	116,228,465	-
ALIF CORPORATION	111,000,500	-
SCAB PHARMACY LTD	322,986,908	-
Khách hàng khác	-	-
Cộng	698,417,452	55,311,011
	4,267,011,548	6,057,465,842
3 Phải thu khác		
Tạm ứng	31/12/2019	31/12/2018
	787,680,000	168,840,751
4 - Hàng tồn kho		
	31/12/2019	31/12/2018
Nguyên liệu, vật liệu	42,593,148,591	19,664,753,285
Hàng hóa	35,588,820,066	5,387,297,829
Thành phẩm	11,698,839,207	15,992,361,588
Cộng	89,880,807,864	41,044,412,702
5 Chi phí trả trước		
	31/12/2019	31/12/2018
Chi phí trả trước chờ phân bổ	9,414,054,785	7,909,479,982

	31/12/2019	31/12/2018
6 Vay và nợ thuê tài chính		
6.1 Vay ngắn hạn Ngân hàng		
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Timescity	18,188,900,011	29,923,897,451
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai Cộng	306,000,000	306,000,000
	18,494,900,011	30,229,897,451
6.2 Vay ngắn hạn cổ đông		
Cộng		
6.3 Vay ngắn hạn khác	68,606,702,000	27,348,044,000
6.4 Vay dài hạn ngân hàng	-	-
Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)- Phòng giao dịch Timescity	56,337,417,000	24,357,509,000
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	155,000,000	461,000,000
	56,492,417,000	24,818,509,000
7 Phải trả người bán	31/12/2019	31/12/2018
7.1 Phải trả người bán		
Chi nhánh Công ty TNHH Kiến Vương Tại Bắc Ninh	177,845,470	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	225,178,800	320,693,340
Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	845,539,799	528,354,750
Công Ty TNHH Sản Xuất Bao Bì và Thương Mại Đức Thành	964,077,571	1,510,826,141
Công ty TNHH Dược Phẩm VNP	-	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
Công ty TNHH Dược phẩm Tân Thịnh	541,845,654	683,138,700
Công ty TNHH Kinh doanh xuất nhập khẩu Khôi Nguyên	-	133,980,000
Công ty TNHH Sản xuất và đầu tư phát triển Thuận Phát	3,202,590,448	7,710,702,065
Công Ty Cổ phần Dược Phẩm Trung Ương CPC1	7,674,904,463	6,286,806,418
Công ty Điện lực Thường Tín	134,620,200	-
Công ty TNHH Cơ khí Xây dựng TM & DV Đạt Dũng	386,347,500	356,141,500
Công ty TNHH Novopharm	683,043,750	450,225,000
Công ty TNHH Nitta Gelatin Việt Nam	-	198,000,000
Công ty TNHH thương mại và sản xuất Đông Âu	235,698,254	283,246,248
Organic Herb INC	-	94,247,271
Công ty TNHH Linh Hưng	132,934,500	235,640,500
Công ty Cổ phần nhựa Nhiệt Đới	5,940,000	43,560,000
Công ty Cổ phần hóa chất Á Châu	32,250,625	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	-	66,946,000
Biofer S.p.A	1,908,942,000	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	218,233,500	542,752,000
Công ty TNHH Quốc Tế G&M	94,695,167	147,392,208
Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	11,797,500	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	80,630,000	-
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Nam Giang	87,255,000	-
Công ty TNHH Một thành viên Hóa dược Sài Gòn	100,695,000	-
Công ty TNHH Hóa Dược Phẩm Hồng Thái	11,797,500	-
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Minh Tâm	266,944,000	-
Nhà cung cấp khác	9,983,354,619	959,212,998
Cộng	28,594,763,699	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	116,075,000	-
Shaanxi Hanjiang Pharmaceutical Group Co.,Ltd	-	49,629,000
Anatunov Limited	-	101,799,150



Sinobright Pharmaceutical Co.,Ltd	1,023,750	-
Công ty TNHH Công nghệ Filterfine Việt Nam	-	7,700,000
Shanghai Impact Industries Co., Ltd	258,272,915	34,586,511
Shantou Oriental Technology Co., Ltd	-	144,013,817
Wuxi Sunmart Science And Technology Co., Ltd	-	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	10,770,100	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	-	85,704,900
Công ty TNHH Cellco Việt Nam	398,663,073	-
Ennovpha industries (HK) Limited	147,570,934	-
Công ty TNHH SX Nhựa TM DV Toàn Thịnh	1,517,080,400	-
EDMOND PHARMA S.R.L	311,520,000	-
Hunan Jiudian Pharmaceutical Co., Ltd.	662,462,739	-
Ningbo Zhenhai Amino-Acid Factory	344,491,589	-
Zibo Haiqiao Import & Export Co., LTD.	969,554,257	-
Nhà cung cấp khác	2,052,770,161	279,320,526
Cộng	7,589,095,973	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			102,389,352,576	102,389,352,576
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 31/12/2019	121,717,820,000	5,473,000,000	157,400,756,948	284,591,576,948

8.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2019	31/12/2018
	VND	VND
Nguyễn Thanh Bình	22,940,000,000	22,940,000,000
Công ty Cổ phần Dược phẩm TƯ 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

	31/12/2019	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

31/12/2019 31/12/2018

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
 Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - Cổ phiếu phổ thông
 - 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
 - Cổ phiếu phổ thông
 - Cổ phiếu ưu đãi
 - Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

12,171,782 12,171,782
 12,171,782 12,171,782
 12,171,782 12,171,782
 - -
 - -
 - -
 - -
 12,171,782 12,171,782
 12,171,782 12,171,782
 - -

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

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Quý IV/2019 Quý IV/2018

- Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
Cộng

129,476,821,784 78,540,143,991
 2,576,477,779 2,748,391,692
132,053,299,563 81,288,535,683

2 Giảm giá hàng bán

Hàng bán trả lại

593,361,251 132,523,597

3 Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã cung cấp

60,570,741,698 36,909,104,151

4 Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
 - Lãi chênh lệch tỷ giá

6,082,244 13,731,664

Cộng

24,452,802 79,927,286

30,535,046 93,658,950

5 Chi phí Tài chính

Chi phí lãi vay
 Chênh lệch tỷ giá
 Chi phí CK thanh toán
Cộng

3,206,550,065 1,955,002,976

148,256,505 169,912,092

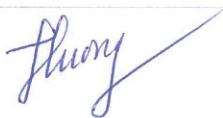
7,482,722 -

3,362,289,292 2,124,915,068

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng









Đặng Thị Thu Thủy

Lê Nam Thắng

Phùng Thị Thảo Hương

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM CPC1 HÀ NỘI

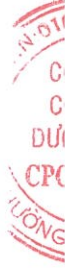
Cụm CN Hà Bình Phương, Văn Bình, Thượng Tin, Hà Nội
0104089394

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/2019
(tiếp theo)

6	Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	Chỉ tiêu	Đơn vị tính: VND						
			Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Cây xanh thảm cỏ	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng	
		Nguyên giá							
		Số dư đầu kỳ	86,564,586,893	200,551,106,630	8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	306,796,081,930	
		Mua trong kỳ	1,286,092,000	7,831,849,588				9,117,941,588	
		Đầu tư XD/CB hoàn thành							
		Tặng khác							
		Chuyển sang BĐS đầu tư							
		Thanh lý, nhượng bán							
		Giảm khác							
		Số dư cuối kỳ	87,850,678,893	208,382,956,218	8,271,075,726	610,862,541	10,798,450,140	315,914,023,518	
		Giá trị hao mòn lũy kế							
		Số dư đầu kỳ	14,616,580,422	50,580,354,563	2,265,165,558	391,379,932	4,739,632,783	72,593,113,258	
		Khấu hao trong kỳ	485,587,311	5,694,960,294	295,323,180	18,812,796	190,113,449	6,684,797,030	
		Chuyển sang BĐS đầu tư							
		Thanh lý, nhượng bán							
		Giảm khác							
		Số dư cuối kỳ	15,102,167,733	56,275,314,857	2,560,488,738	410,192,728	4,929,746,232	79,277,910,288	
		Giá trị còn lại							
		Số dư đầu kỳ	71,948,006,471	149,970,752,067	6,005,910,168	219,482,609	6,058,817,357	234,202,968,672	
		Số dư cuối kỳ	72,748,511,160	152,107,641,361	5,710,586,988	200,669,813	5,868,703,908	236,636,113,230	

- TSCĐ hữu hình đầu kỳ: Phần tương rào Nhà máy tự 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



7 Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền hành	phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	20,260,434,763		-			20,260,434,763
Mua trong năm						
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
Tăng do hợp nhất kinh doanh						
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	20,260,434,763		-			20,260,434,763
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	3,486,224,768		-			3,486,224,768
Khấu hao trong kỳ	112,578,591		-			112,578,591
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	3,598,803,359		-			3,598,803,359
Giá trị còn lại	16,774,209,995		-			16,774,209,995
Số dư đầu kỳ	16,661,631,404		-			16,661,631,404
Số dư cuối kỳ						

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 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

Huong

Phùng Thị Thảo Hương

Kế toán trưởng

Thanh

Đặng Thị Thu Thủy

Lê Nam Thắng

40893
NG T
PHÂN
C PH
HÀ I
TIN -