

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG 2 (Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Số: 298 /DPTU2 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ 3 NĂM 2019

Bảng cân đối kế toán

Mẫu số: B01-DN

Kết quả kinh doanh

Mẫu số: B02-DN

Lưu chuyển tiền tệ

Mẫu số: B03-DN

Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số: B09-DN

Nơi nhận báo cáo:.....

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>123,249,693,765</b>	<b>125,951,483,467</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		582,511,822	1,915,810,895
1. Tiền	111	V.01	582,511,822	1,915,810,895
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
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		79,514,987,067	76,088,744,034
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		24,741,014,642	22,105,199,975
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,123,646,173	1,307,531,374
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	V.03	57,016,572,915	57,042,259,348
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,366,246,663)	(4,366,246,663)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		37,748,110,209	42,706,757,664
1. Hàng tồn kho	141	V.04	37,748,110,209	42,706,757,664
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,404,084,667	5,240,170,874
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,149,428,760	820,002,783
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,185,645,782	4,420,168,091
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	69,010,125	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>418,443,699,106</b>	<b>417,694,896,172</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		72,240,000,000	72,240,000,000
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	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	72,240,000,000	72,240,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		70,371,311,195	74,195,373,167
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	70,368,403,222	74,175,682,741
- Nguyên giá	222		119,847,992,885	119,781,174,703
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(49,479,589,663)	(45,605,491,962)



2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2,907,973	19,690,426
- Nguyên giá	228		810,751,750	810,751,750
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(807,843,777)	(791,061,324)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		167,303,089,832	161,789,584,940
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		167,303,089,832	161,789,584,940
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		93,960,000,000	93,960,000,000
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	V.13	93,960,000,000	93,960,000,000
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		14,569,298,079	15,509,938,065
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	14,569,298,079	15,509,938,065
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>541,693,392,871</b>	<b>543,646,379,639</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>358,063,563,949</b>	<b>355,796,307,946</b>
I. Nợ ngắn hạn	310		166,987,985,637	164,720,729,634
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		53,197,988,949	55,095,229,201
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9,819,618,261	9,422,908,458
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	54,110,301,985	54,421,768,809
4. Phải trả người lao động	314		1,936,069,054	2,157,841,548
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	3,727,081,302	3,641,601,302
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	26,813,401,362	22,526,630,592
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		17,098,470,950	17,169,695,950
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		285,053,774	285,053,774
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		191,075,578,312	191,075,578,312
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	V.19		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		93,960,000,000	93,960,000,000



8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	97,115,578,312	97,115,578,312
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>183,629,828,922</b>	<b>187,850,071,693</b>
1. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	183,454,538,922	187,674,781,693
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4,902,500,000	4,902,500,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3,267,017,189	3,267,017,189
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		249,948,734	249,948,734
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(24,964,927,001)	(20,744,684,230)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(20,744,684,230)	(7,443,367,205)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(4,220,242,771)	(13,301,317,025)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		175,290,000	175,290,000
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	175,290,000	175,290,000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>541,693,392,871</b>	<b>543,646,379,639</b>

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Đinh Thị Minh Hương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
CN. Nguyễn Thị Diệu Thúy

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
ĐS. Lê Tiến Dũng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý 3 Năm 2019**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	51,674,546,293	39,761,985,711	123,075,888,391	106,221,992,555
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		119,877,104	584,021,581	449,872,777	1,176,367,239
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		51,554,669,189	39,177,964,130	122,626,015,614	105,045,625,316
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	48,477,310,383	36,297,189,612	113,401,311,422	97,388,195,922
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		3,077,358,806	2,880,774,518	9,224,704,192	7,657,429,394
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	43,530,460	507,996	147,774,801	5,555,102
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	(3,601,877,747)	2,785,039,461	1,491,186,625	8,032,933,000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		(3,598,873,597)	2,729,094,126	1,474,261,778	7,943,191,207
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		1,076,173,941	862,451,528	2,931,694,198	3,147,368,819
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,373,682,250	2,819,958,740	8,165,890,299	7,848,611,431
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		2,272,910,822	(3,586,167,215)	(3,216,292,129)	(11,365,928,754)
12. Thu nhập khác	31		16,605,238	204,513,940	478,601,738	653,335,729
13. Chi phí khác	32		106,318,152	1,833,477	1,482,552,380	236,836,428
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(89,712,914)	202,680,463	(1,003,950,642)	416,499,301
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,183,197,908	(3,383,486,752)	(4,220,242,771)	(10,949,429,453)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		2,183,197,908	(3,383,486,752)	(4,220,242,771)	(10,949,429,453)



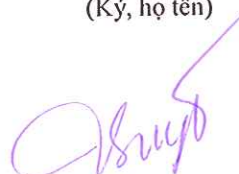
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Đinh Thị Minh Hương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
CN. Nguyễn Thị Diệu Thúy

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC  
DS. Lê Tiến Dũng



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	6	43,939,064,454	37,033,254,148
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(37,502,090,683)	(32,968,234,941)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(4,495,750,390)	(4,002,179,661)
4. Tiền lãi vay đã trả	4		(3,368,319,495)	(5,170,550,024)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	5			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		11,884,051,322	17,317,819,056
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(11,422,947,972)	(11,134,784,842)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(965,992,764)</b>	<b>1,075,323,736</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>			
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21		

2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21		
3. Tiền thu từ đi vay	33		3,108,000,000	2,058,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(3,185,000,000)	(2,086,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc 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		(77,000,000)	(28,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(1,042,992,764)	1,047,323,736
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,625,504,586	853,113,825
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	29	582,511,822	1,900,437,561

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đinh Thị Minh Hương



CN. Nguyễn Thị Diệu Thúy




TỔNG GIÁM ĐỐC  
DS. Lê Tiến Dũng





**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3 năm 2019

**I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán****1. Tiền**

	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
<b>Tiền mặt tại quỹ</b>	<b>262,079,517</b>	<b>398,800,734</b>
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>1,653,731,378</b>	<b>183,711,088</b>
<b>VND</b>	<b>1,386,976,012</b>	<b>140,638,566</b>
<i>Ngân hàng Phát triển Việt Nam</i>	<i>2,829,511</i>	<i>2,832,319</i>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN HBT</i>	<i>230,252,023</i>	<i>117,980,605</i>
<i>Ngân hàng TMCP Đại dương - CN Thăng long</i>	<i>1,850,837</i>	<i>1,855,537</i>
<i>Ngân hàng TMCP Quân Đội</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ngân hàng TMCP Đại Dương- CN HN</i>	<i>12,070,125</i>	<i>12,100,125</i>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Ba Đình</i>	<i>1,045,289</i>	<i>1,607,290</i>
<i>Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành</i>	<i>1,138,928,227</i>	<i>4,262,690</i>
<i>Ngân hàng Việt nam thịnh vượng</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>USD</b>	<b>266,755,366</b>	<b>43,072,522</b>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam</i>	<i>31,789,348</i>	<i>31,789,348</i>
<i>Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành</i>	<i>234,966,018</i>	<i>11,283,174</i>
<b>Các khoản tương đương tiền</b>		
<i>Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng TMCP Đầu tư và PT Việt Nam - CN Hà Thành</i>		<i>-</i>
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,915,810,895</b>	<b>582,511,822</b>

**2. Đầu tư ngắn hạn**

	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**3. Các khoản phải thu**

	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>22,105,199,975</b>	<b>24,741,014,642</b>
Nhà thuốc tư nhân Vinh Quang (DN185)	3,286,843,148	3,000,456,948
Công ty CP dược phẩm TƯ Codupha (DN156)	2,945,458,823	656,823,136
Công ty CP dược RIO (DN676)	3,655,855,266	297,604,608
Đối tượng khác	12,217,042,738	20,786,129,950
<b>Phải thu khác</b>		
Liên danh Công ty hợp tác KTKTQT Văn Sơn - INFISCO	542,687,874	542,687,874
Công ty CP đầu tư phát triển Bình An	48,952,457,207	48,952,457,207
Công ty TNHH phát triển Việt Hiền	-	-
CN Công ty TNHH sản xuất Nhật Minh tại HN	72,240,000,000	72,240,000,000
Các đối tượng khác	4,693,532,734	4,693,532,162

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3 năm 2019

Tạm ứng		677,426,759	1,114,846,759
Ký quỹ		2,176,154,774	1,713,048,913
<b>Tổng cộng</b>		<b>129,282,259,348</b>	<b>129,256,572,915</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>		<b>1/1/2019</b>	<b>30/9/2019</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
Nguyên liệu, vật liệu		22,508,437,760	20,188,217,019
Công cụ, dụng cụ		40,715,736	60,012,274
Chi phí SXKD dở dang		11,202,025,311	11,325,701,529
Thành phẩm		8,955,578,857	6,174,179,387
Hàng hóa			
<b>Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho</b>		<b>42,706,757,664</b>	<b>37,748,110,209</b>
<b>5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		<b>1/1/2019</b>	<b>30/9/2019</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công trình tại Vĩnh Tuy		76,805,661	76,805,661
Mua sắm TSCĐ		-	-
Dự án "Đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất dược phẩm đạt tiêu chuẩn GMP-WHO"		159,877,743,835	165,391,248,727
Dự án cao xoa		1,835,035,444	1,835,035,444
<b>Tổng cộng</b>		<b>161,789,584,940</b>	<b>167,303,089,832</b>
<b>6. Các khoản đầu tư tài chính</b>		<b>30/9/2019</b>	<b>1/1/2019</b>
		<b>Số lượng</b>	<b>Số lượng</b>
		<b>(cổ phần)</b>	<b>(cổ phần)</b>
		<b>Giá trị</b>	<b>Giá trị</b>
		<b>(VND)</b>	<b>(VND)</b>
<b>Đầu tư</b>			
Công ty CP đầu tư phát triển Bình an		93,960,000,000	93,960,000,000
<b>Tổng cộng</b>		<b>- 93,960,000,000</b>	<b>- 93,960,000,000</b>
<b>7. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		<b>1/1/2019</b>	<b>30/9/2019</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2019

8. Vay và nợ ngắn hạn	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
<i>Vay ngắn hạn - VND</i>	<i>17,169,695,950</i>	<i>17,098,470,950</i>
Vay ngắn hạn Huy động vốn	12,369,695,950	16,048,470,950
<i>Nợ dài hạn đến hạn trả</i>	<i>4,800,000,000</i>	<i>1,050,000,000</i>
<i>Ngân hàng Phát triển Việt Nam - PGD 1 (iii)</i>	<i>4,800,000,000</i>	<i>1,050,000,000</i>
<b>Tổng cộng</b>	<b>17,169,695,950</b>	<b>17,098,470,950</b>
9. Phải trả người lao động	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
Lương CBCNV	2,157,841,548	1,936,069,054
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,157,841,548</b>	<b>1,936,069,054</b>
10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	760,956,299	798,546,302
Bảo hiểm xã hội	80,251,799	741,905,377
Bảo hiểm thất nghiệp	-	88,015,149
Bảo hiểm y tế	-	39,512,040
Phải trả về cổ phần hóa	-	-
<i>Phải trả khác</i>	<i>21,685,422,494</i>	<i>25,145,422,494</i>
<i>Tổng công dược VN</i>	<i>5,317,927,164</i>	<i>5,317,927,164</i>
<i>NH phát triển VN (lãi chậm trả)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Công ty TNHH phát triển Việt Hiền</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Các đối tượng khác</i>	<i>16,367,495,330</i>	<i>19,827,495,330</i>
	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Tổng cộng</b>	<b>22,526,630,592</b>	<b>26,813,401,362</b>
11. Phải trả dài hạn khác	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
	-	-
Tổng Công ty Dược Việt Nam		
NH Phát triển Việt Nam		
Công ty CP đầu tư phát triển Bình An	93,960,000,000	93,960,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>93,960,000,000</b>	<b>93,960,000,000</b>
12. Vay và nợ dài hạn	1/1/2019	30/9/2019

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3 năm 2019

	VND	VND
<i>Vay dài hạn - VND</i>	97,115,578,312	97,115,578,312
Ngân hàng Phát triển Việt Nam (i)	97,115,578,312	97,115,578,312
<b>Tổng cộng</b>	<b>97,115,578,312</b>	<b>97,115,578,312</b>
<b>13. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
Tổng Công ty Dược Việt Nam	13,566,500,000	13,566,500,000
Công ty CP đầu tư tài chính Đất Việt	24,748,000,000	24,748,000,000
Công ty CP xuất khẩu hàng thủ công mỹ nghệ Sài Gòn	150,000,000,000	150,000,000,000
Các cổ đông khác	11,685,500,000	11,685,500,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>200,000,000,000</b>	<b>200,000,000,000</b>
<b>II. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>		
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
	Năm 2018	9 tháng- 2019
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa		
Doanh thu bán thành phẩm	151,102,542,483	123,075,888,391
Doanh thu cung cấp dịch vụ		-
<b>Tổng cộng</b>	<b>151,102,542,483</b>	<b>123,075,888,391</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
	Năm 2018	9 tháng- 2019
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	1,416,714,988	449,872,777
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,416,714,988</b>	<b>449,872,777</b>
<b>3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
	Năm 2018	9 tháng- 2019
	VND	VND
Doanh thu thuần bán hàng hóa	-	-
Doanh thu thuần bán thành phẩm	149,685,827,495	122,626,015,614
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>149,685,827,495</b>	<b>122,626,015,614</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>		
	Năm 2018	9 tháng- 2019

117  
TY  
IÁN  
HẢ  
:ONK  
G-T



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3 năm 2019

	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa		
Giá vốn thành phẩm	135,472,234,983	113,401,311,422
<b>Tổng cộng</b>	<b>135,472,234,983</b>	<b>113,401,311,422</b>
<b>5. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>9 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lãi tiền gửi ngân hàng	6,556,023	1,839,522
Cổ tức được chia(BS năm 2017 )		97,500,000
Lãi chậm trả		
Chênh lệch tỷ giá	21,521,226	48,435,279
Lãi bán cổ phiếu		
<b>Tổng cộng</b>	<b>28,077,249</b>	<b>147,774,801</b>
<b>6. Chi phí tài chính</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>9 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí lãi vay	10,937,865,619	1,474,261,778
Chi phí tài chính khác	284,694,390	16,924,847
<b>Tổng cộng</b>	<b>11,222,560,009</b>	<b>1,491,186,625</b>
<b>III. Những thông tin khác</b>		
<b>1. Các thông tin khác</b>		
<b>1.1 Trả trước cho người bán</b>	<b>1/1/2019</b>	<b>30/9/2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty CP tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư (INFISCO)	1,000,000,000	1,000,000,000
Công ty CP nhựa Trường thịnh	27,000,000	27,000,000
Công ty TNHH MTV TMDV Tân Thuận thiên	40,642,755	40,642,755
Công ty TNHH chế tạo máy Hoàng anh		
Công ty CP 389 VN		
Đối tượng khác	239,891,619	1,056,003,418
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,307,534,374</b>	<b>2,123,646,173</b>
<b>1.2 Các khoản phải thu khác</b>	<b>1/1/2019</b>	<b>30/9/2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tạm ứng	677,426,759	1,114,846,759
Vũ Thu Hằng	41,302,000	41,302,000
Phạm Thị Nguyệt	35,000,000	35,000,000

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2019

Đình Liên Anh	70,000,000	70,000,000
Hoàng Văn Hùng	27,000,000	27,000,000
Hoàng Văn Hùng	20,000,000	20,000,000
Đối tượng khác	484,124,759	921,544,759
<b>Tổng cộng</b>	<b>677,426,759</b>	<b>1,114,846,759</b>

## 1.3 Phải trả người bán

	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
Công ty hợp tác kinh tế kỹ thuật quốc tế Vân Sơn(DN228)	12,527,272,327	12,527,272,327
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển hạ tầng Nam Đức(DN226)	3,595,234,920	3,595,234,920
Công ty cổ phần Hoá Dược Việt Nam (DN194)	5,326,424,000	5,604,310,000
Công Ty PHIL-INTERNATIONAL CO,LTD (DN416)	555,832,000	555,832,000
Công ty TNHH SX Bao bì và TM Đức thành (DN151)	844,167,720	732,572,046
Công ty CP bao bì và in Nông nghiệp (DN257)	527,090,994	241,299,740
CN Công ty cổ phần Dược phẩm Cửu Long	-	-
Công ty CP thủy tinh Hưng phú (DN024)	1,857,445,865	2,032,173,520
Các đối tượng khác	29,861,761,375	27,909,294,396
<b>Tổng cộng</b>	<b>55,095,229,201</b>	<b>53,197,988,949</b>

## 1.4 Người mua trả tiền trước

	1/1/2019	30/9/2019
	VND	VND
Q 419 Hapu	576,317,249	921,322,633
Công ty CP dược phẩm Green	733,199,999	488,845,868
Công ty CP dược API	-	-
Công ty CP DP& TBYT Đông Nam Á	141,831,927	565,559,129
Đối tượng khác	7,971,559,283	7,843,890,631
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,422,908,458</b>	<b>9,819,618,261</b>

Người lập biểu



Đinh Thị Minh Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Diệu Thúy

