

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 4 năm 2019

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

	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
<b>Tiền mặt tại quỹ</b>	<b>262,079,517</b>	<b>335,486,436</b>
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>1,653,731,378</b>	<b>776,037,981</b>
<b>VND</b>	<b>1,386,976,012</b>	<b>733,138,657</b>
<i>Ngân hàng Phát triển Việt Nam</i>	<i>2,829,511</i>	<i>5,335,284</i>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN HBT</i>	<i>230,252,023</i>	<i>22,108,178</i>
<i>Ngân hàng TMCP Đại dương - CN Thăng long</i>	<i>1,850,837</i>	<i>1,860,337</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>1,116,925</i>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Ba Đình</i>	<i>1,045,289</i>	<i>1,418,452</i>
<i>Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành</i>	<i>1,138,928,227</i>	<i>701,299,481</i>
<i>Ngân hàng Việt nam thịnh vượng</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>USD</b>	<b>266,755,366</b>	<b>42,899,324</b>
<i>Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam</i>	<i>31,789,348</i>	<i>31,734,421</i>
<i>Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành</i>	<i>234,966,018</i>	<i>11,164,903</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>1,111,524,417</b>

**2. Đầu tư ngắn hạn**

	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**3. Các khoản phải thu**

	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>22,105,199,975</b>	<b>19,071,905,162</b>
Nhà thuốc tư nhân Vinh Quang (DN185)	3,286,843,148	3,304,438,675
Công ty CP dược phẩm TƯ Codupha (DN156)	2,945,458,823	-
Công ty CP dược RIO (DN676)	3,655,855,266	-
Đối tượng khác	12,217,042,738	15,767,466,487
<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	3,724,532,162

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 4 năm 2019

<b>Tạm ứng</b>		677,426,759	600,030,759
<b>Ký quỹ</b>		2,176,154,774	1,484,096,867
<b>Tổng cộng</b>		<b>129,282,259,348</b>	<b>127,543,804,869</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>		<b>1/1/2019</b>	<b>31/12/2019</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
Nguyên liệu, vật liệu		22,508,437,760	22,639,509,329
Công cụ, dụng cụ		40,715,736	101,041,362
Chi phí SXKD dở dang		11,202,025,311	10,645,601,599
Thành phẩm		8,955,578,857	5,022,152,818
Hàng hóa			
<b>Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho</b>		<b>42,706,757,664</b>	<b>38,408,305,108</b>
<b>5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		<b>1/1/2019</b>	<b>31/12/2019</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	7,306,011,623
Dự án cao xoa		1,835,035,444	1,835,035,444
<b>Tổng cộng</b>		<b>161,789,584,940</b>	<b>9,217,852,728</b>
<b>6. Các khoản đầu tư tài chính</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>1/1/2019</b>
		<b>Số lượng (cổ phần)</b>	<b>Giá trị (VND)</b>
		<b>Số lượng (cổ phần)</b>	<b>Giá trị (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>31/12/2019</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2019

8. Vay và nợ ngắn hạn	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
<i>Vay ngắn hạn - VND</i>	<i>17,169,695,950</i>	<i>31,632,470,950</i>
Vay ngắn hạn Huy động vốn	12,369,695,950	17,432,470,950
<i>Nợ dài hạn đến hạn trả</i>	<i>4,800,000,000</i>	<i>14,200,000,000</i>
Ngân hàng Phát triển Việt Nam - PGD 1 (iii)	4,800,000,000	14,200,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>17,169,695,950</b>	<b>31,632,470,950</b>
9. Phải trả người lao động	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
Lương CBCNV	2,157,841,548	2,256,618,877
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,157,841,548</b>	<b>2,256,618,877</b>
10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	760,956,299	909,864,422
Bảo hiểm xã hội	80,251,799	49,712,094
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Phải trả về cổ phần hóa	-	-
<i>Phải trả khác</i>	<i>21,685,422,494</i>	<i>24,245,974,624</i>
<i>Tổng công được VN</i>	<i>5,317,927,164</i>	<i>5,267,927,164</i>
<i>NH phát triển VN (lãi chậm trả)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Công ty TNHH phát triển Việt Hiên</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Các đối tượng khác</i>	<i>16,367,495,330</i>	<i>18,978,047,460</i>
	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Tổng cộng</b>	<b>22,526,630,592</b>	<b>25,205,551,140</b>
11. Phải trả dài hạn khác	1/1/2019	31/12/2019
	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	31/12/2019

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 4 năm 2019

	VND	VND
<i>Vay dài hạn - VND</i>	97,115,578,312	82,715,578,312
Ngân hàng Phát triển Việt Nam (i)	97,115,578,312	82,715,578,312
<b>Tổng cộng</b>	<b>97,115,578,312</b>	<b>82,715,578,312</b>
<b>13. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>1/1/2019</b>	<b>31/12/2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
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>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Doanh thu bán hàng hóa	151,102,542,483	155,830,141,574
Doanh thu bán thành phẩm		-
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
<b>Tổng cộng</b>	<b>151,102,542,483</b>	<b>155,830,141,574</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chiết khấu thương mại	1,416,714,988	581,798,444
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,416,714,988</b>	<b>581,798,444</b>
<b>3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Doanh thu thuần bán hàng hóa	-	-
Doanh thu thuần bán thành phẩm	149,685,827,495	155,248,343,130
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>149,685,827,495</b>	<b>155,248,343,130</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>

113  
TY  
HÀN  
HÀM  
ÔNG  
3-7

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 4 năm 2019

	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa	135,472,234,983	144,976,439,804
Giá vốn thành phẩm	135,472,234,983	144,976,439,804
<b>Tổng cộng</b>		
<b>5. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lãi tiền gửi ngân hàng	6,556,023	2,408,213
Cổ tức được chia(BS năm 2017 )		97,500,000
Lãi chậm trả	21,521,226	52,712,437
Chênh lệch tỷ giá		
Lãi bán cổ phiếu		
<b>Tổng cộng</b>	<b>28,077,249</b>	<b>152,620,650</b>
<b>6. Chi phí tài chính</b>	<b>Năm 2018</b>	<b>12 tháng- 2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí lãi vay	10,937,865,619	10,295,384,030
Chi phí tài chính khác	284,694,390	213,821,344
<b>Tổng cộng</b>	<b>11,222,560,009</b>	<b>10,509,205,374</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>31/12/2019</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	239,891,619	1,004,235,136
Đối tượng khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,307,534,374</b>	<b>2,071,877,891</b>
<b>1.2 Các khoản phải thu khác</b>	<b>1/1/2019</b>	<b>31/12/2019</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tạm ứng	677,426,759	600,030,759
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 4 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	406,728,759
<b>Tổng cộng</b>	<b>677,426,759</b>	<b>600,030,759</b>

**1.3 Phải trả người bán**

	1/1/2019	31/12/2019
	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	2,686,860,356
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	322,284,899
Công ty CP bao bì và in Nông nghiệp (DN257)	527,090,994	267,507,020
CN Công ty cổ phần Dược phẩm Cửu Long	-	-
Công ty CP thủy tinh Hưng phú (DN024)	1,857,445,865	2,063,322,825
Các đối tượng khác	29,861,761,375	28,792,802,321
<b>Tổng cộng</b>	<b>55,095,229,201</b>	<b>50,811,116,668</b>

**1.4 Người mua trả tiền trước**

	1/1/2019	31/12/2019
	VND	VND
Q 419 Hapu	576,317,249	713,139,685
Công ty CP dược phẩm Green (DN152)	733,199,999	488,845,868
Công ty CP dược API	-	-
Công ty CP DP& TBÝT Đông Nam Á (DN593)	141,831,927	943,434,279
Đối tượng khác	7,971,559,283	9,181,561,254
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,422,908,458</b>	<b>11,326,981,086</b>

Người lập biểu

  
Đình Thị Minh Hương

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Diệu Thúy

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám đốc



  
Lê Tiến Dũng