

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM OPC
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho kỳ kế toán 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2014

C.D.K.K

MỤC LỤC

---000---

<u>Nội dung</u>	<u>Trang</u>
1 - Bảng cân đối kế toán hợp nhất	1 - 2
2 - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	3
3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	4
4 - Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	5 - 21



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	31/12/2013
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		305,066,986,666	301,792,323,296
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	23,011,172,534	27,816,134,180
1. Tiền	111		18,011,172,534	13,816,134,180
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	14,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		90,058,502,500	78,372,834,534
1. Phải thu khách hàng	131		76,828,882,819	69,745,262,668
2. Trả trước cho người bán	132		13,368,567,240	8,965,246,760
5. Các khoản phải thu khác	135		412,339,037	213,611,702
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(551,286,596)	(551,286,596)
IV. Hàng tồn kho	140	VI. 02	186,650,025,773	192,481,097,665
1. Hàng tồn kho	141		186,650,025,773	192,481,097,665
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,347,285,859	3,122,256,917
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,836,908,572	560,451,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,458,721,121	2,144,259,980
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		40,377,851	24,929,372
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	VI.03	1,011,278,315	392,616,565
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		231,017,628,035	236,679,803,535
II. Tài sản cố định	220		202,297,046,722	207,868,760,335
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.04	180,417,494,209	189,144,565,992
- Nguyên giá	222		314,296,861,480	310,734,842,958
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(133,879,367,271)	(121,590,276,966)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.05	19,745,404,132	18,696,921,616
- Nguyên giá	228		21,071,968,802	19,766,968,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,326,564,670)	(1,070,047,186)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	VI.06	2,134,148,381	27,272,727
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.07	27,233,502,270	27,130,194,627
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6,256,092,240	6,660,694,627
3. Đầu tư dài hạn khác	258		25,365,000,000	25,365,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(4,387,589,970)	(4,895,500,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,487,079,043	1,680,848,573
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		196,748,156	316,865,336
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1,263,330,887	1,336,983,237
3. Tài sản dài hạn khác	268		27,000,000	27,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		536,084,614,701	538,472,126,831

3001
CÔNG
Ô F
JQR
C
4/2/6

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	31/12/2013
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		145,205,806,638	176,018,955,466
I. Nợ ngắn hạn	310		140,251,268,637	170,914,646,340
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	VI.08	52,715,574,980	71,390,862,623
2. Phải trả cho người bán	312		31,650,234,242	33,401,403,929
3. Người mua trả tiền trước	313		316,670,077	27,278,904
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.09	5,193,469,520	14,540,279,183
5. Phải trả người lao động	315		23,644,595,466	21,867,754,901
6. Chi phí phải trả	316	VI.10	15,828,670,368	1,184,449,061
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	VI.11	2,599,651,083	15,474,458,978
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		8,302,402,901	13,028,158,761
II. Nợ dài hạn	330		4,954,538,001	5,104,309,126
3. Phải trả dài hạn khác	333		170,000,000	132,600,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		4,784,538,001	4,971,709,126
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		390,878,808,063	362,453,171,365
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.13	390,878,808,063	362,453,171,365
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		128,568,600,000	128,568,600,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		72,468,790,783	72,468,790,783
4. Cổ phiếu quỹ	414		(1,003,000,000)	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		118,834,039,755	118,834,039,755
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		12,856,860,000	12,856,860,000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		59,153,517,525	29,724,880,827
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		536,084,614,701	538,472,126,831

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Khoản mục tiền và các khoản tương đương tiền tại ngày 30 tháng 6 năm 2014 đã bao gồm số ngoại tệ là 4.143 USD. (Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013 : 80.009 USD).

Ngày 11 tháng 8 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hải Vân

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thế Đê

Nguyễn Thế Đê

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chí Linh

Nguyễn Chí Linh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2014

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
		2014	2013	2014	2013
1. Doanh thu bán hàng và CC dịch vụ	01	162,329,895,426	143,136,187,172	335,897,829,089	276,501,655,290
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	250,093,081	171,152,640	351,234,350	302,646,991
3. DT thuần về bán hàng và CCDV	10	162,079,802,345	142,965,034,532	335,546,594,739	276,199,008,299
4. Giá vốn hàng bán	11	79,131,503,006	68,778,078,846	163,975,982,011	134,973,518,431
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20	82,948,299,339	74,186,955,686	171,570,612,728	141,225,489,868
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	513,700,255	499,395,671	693,825,436	721,080,314
7. Chi phí tài chính	22	1,895,224,327	1,755,781,678	2,954,888,049	3,551,871,170
Trong đó : - Chi phí lãi vay	23	744,842,786	1,952,866,240	1,802,965,648	3,746,214,436
8. Chi phí bán hàng	24	53,347,850,292	37,516,188,978	98,440,045,227	72,749,366,701
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	13,306,957,020	10,915,937,909	25,289,381,042	20,616,133,636
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30	14,911,967,955	24,498,442,792	45,580,123,846	45,029,198,675
11. Thu nhập khác	31	1,267,635,737	131,454,546	1,456,190,283	312,414,592
12. Chi phí khác	32	174,752,244	17,335,071	281,333,318	55,407,187
13. Lợi nhuận khác	40	1,092,883,493	114,119,475	1,174,856,965	257,007,405
Lãi/lỗ từ hoạt động liên doanh	45	(6,936,286)	399,136,300	6,092,240	399,136,300
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	15,997,915,162	25,011,698,567	46,761,073,051	45,685,342,380
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	3,776,485,895	6,277,877,351	10,918,854,003	11,658,592,534
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	15,141,568	(3,377,127)	73,652,350	2,808,827
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	12,206,287,699	18,737,198,343	35,768,566,698	34,023,941,019
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	954	1,457	2,790	2,650

Ngày 11 tháng 8 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hai Van

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Thé Đê

Nguyễn Thế Đề

TỔNG GIÁM ĐỐC



Chí Linh

Nguyễn Chí Linh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2014

Đơn vị tính : VND

Chi tiêu	Mã số	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	46,761,073,051	45,685,342,380
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	12,545,607,789	12,479,466,190
- Các khoản dự phòng	03	(507,910,030)	(286,443,958)
- Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	343,249,495	79,698,596
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(699,917,676)	(1,865,070,156)
- Chi phí lãi vay	06	1,802,965,648	3,746,214,436
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	60,245,068,277	59,839,207,488
- Tăng các khoản phải thu	09	(10,055,262,370)	(15,511,070,526)
- Giảm hàng tồn kho	10	5,831,071,892	(12,707,769,515)
- Giảm các khoản phải trả	11	12,229,003,793	8,669,592,611
- Tăng chi phí trả trước	12	(1,156,340,392)	(1,729,178,644)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1,908,372,579)	(3,552,358,629)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(19,807,219,777)	(14,408,073,920)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	94,048,000	2,169,947,324
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(4,939,954,610)	(6,528,940,612)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	40,532,042,234	16,241,355,577
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(7,364,154,976)	(9,662,708,326)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	31,297,500
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,104,520,063	873,144,072
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(6,259,634,913)	(8,758,266,754)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32	(1,003,000,000)	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	75,934,906,953	76,991,262,822
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(94,885,323,182)	(72,137,669,850)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(19,124,905,700)	(15,316,083,800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(39,078,321,929)	(10,462,490,828)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(4,805,914,608)	(2,979,402,005)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	27,816,134,180	26,747,448,421
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	952,962	7,071,794
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	23,011,172,534	23,775,118,210

Ngày 11 tháng 8 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC







Hồ Thị Hải Vân

Nguyễn Thế Đề

Nguyễn Chí Linh