

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

**Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2014
đến ngày 30 tháng 09 năm 2014**



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

025
CÔNG
CỔ
HẠN
0
V6-T.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	31/12/2013
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		327,558,021,587	301,792,323,296
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	28,037,701,406	27,816,134,180
1. Tiền	111		24,037,701,406	13,816,134,180
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,000,000,000	14,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		85,188,059,937	78,372,834,534
1. Phải thu khách hàng	131		81,652,806,532	69,745,262,668
2. Trả trước cho người bán	132		3,498,109,390	8,965,246,760
5. Các khoản phải thu khác	135		588,430,611	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	206,923,123,364	192,481,097,665
1. Hàng tồn kho	141		206,923,123,364	192,481,097,665
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,409,136,880	3,122,256,917
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,217,945,674	560,451,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,488,440,433	2,144,259,980
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		28,762,820	24,929,372
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	VI.03	1,673,987,953	392,616,565
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		226,899,173,384	236,679,803,535
II. Tài sản cố định	220		198,175,351,582	207,868,760,335
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.04	178,558,206,192	189,144,565,992
- Nguyên giá	222		318,206,478,210	310,734,842,958
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(139,648,272,018)	(121,590,276,966)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.05	19,617,145,390	18,696,921,616
- Nguyên giá	228		21,071,968,802	19,766,968,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,454,823,412)	(1,070,047,186)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	VI.06	-	27,272,727
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.07	27,369,650,513	27,130,194,627
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6,392,240,483	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		1,354,171,289	1,680,848,573
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		136,689,566	316,865,336
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1,190,481,723	1,336,983,237
3. Tài sản dài hạn khác	268		27,000,000	27,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		554,457,194,971	538,472,126,831

607
GT
PH
PH
PH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	31/12/2013
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		152,710,895,169	176,018,955,466
I. Nợ ngắn hạn	310		147,803,363,418	170,914,646,340
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	VI.08	64,474,091,330	71,390,862,623
2. Phải trả cho người bán	312		22,141,436,063	33,401,403,929
3. Người mua trả tiền trước	313		68,132,289	27,278,904
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.09	6,735,098,223	14,540,279,183
5. Phải trả người lao động	315		24,169,567,183	21,867,754,901
6. Chi phí phải trả	316	VI.10	17,554,754,791	1,184,449,061
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	VI.11	5,018,192,107	15,474,458,978
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		7,642,091,432	13,028,158,761
II. Nợ dài hạn	330		4,907,531,751	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		4,737,531,751	4,971,709,126
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		401,746,299,802	362,453,171,365
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.13	401,746,299,802	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		70,021,009,264	29,724,880,827
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		554,457,194,971	538,472,126,831

10-C
Y
N
2
AM
CHỈ M

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Khoản mục tiền và các khoản tương đương tiền tại ngày 30 tháng 9 năm 2014 đã bao gồm số ngoại tệ là 109 USD. (Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013 : 80.009 USD).

Ngày 10 tháng 11 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hồ Thị Hải Vân

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thế Đề

Nguyễn Thế Đề

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chí Linh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2014 đến ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3	
		2014	2013	2014	2013
1. Doanh thu bán hàng và CC dịch vụ	01	143,453,161,306	134,167,086,536	479,350,990,395	410,668,741,826
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	120,240,470	163,501,588	471,474,820	466,148,579
3. DT thuần về bán hàng và CCDV	10	143,332,920,836	134,003,584,948	478,879,515,575	410,202,593,247
4. Giá vốn hàng bán	11	70,700,629,962	66,856,807,764	234,676,611,973	201,830,326,195
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20	72,632,290,874	67,146,777,184	244,202,903,602	208,372,267,052
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	287,990,159	165,186,812	981,815,595	886,267,126
7. Chi phí tài chính	22	1,910,275,968	1,100,930,238	4,865,164,017	4,652,801,408
Trong đó : - Chi phí lãi vay	23	711,645,714	1,100,817,738	2,514,611,362	4,847,032,174
8. Chi phí bán hàng	24	44,650,515,521	36,548,600,394	143,090,560,748	109,297,967,095
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	10,733,609,427	12,210,405,242	36,022,990,469	32,826,538,878
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30	15,625,880,117	17,452,028,122	61,206,003,963	62,481,226,797
11. Thu nhập khác	31	175,809,162	924,056,364	1,631,999,445	1,236,470,956
12. Chi phí khác	32	964,274,842	254,926,451	1,245,608,160	310,333,638
13. Lợi nhuận khác	40	(788,465,680)	669,129,913	386,391,285	926,137,318
Lãi/lỗ từ hoạt động liên doanh	45	136,148,243	172,628,807	142,240,483	571,765,107
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	14,973,562,680	18,293,786,842	61,734,635,731	63,979,129,222
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	4,033,221,777	4,744,786,725	14,952,075,780	16,403,379,259
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	72,849,164	4,380,132	146,501,514	7,188,959
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	10,867,491,739	13,544,619,985	46,636,058,437	47,568,561,004
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	849	1,053	3,639	3,703

Ngày 10 tháng 11 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

baui

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

T.Đ.

Nguyễn Thế Đê

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chí Linh

