

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

**Cho kỳ kế toán 3 tháng kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2015**

# 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 - 24

---

U.N.  
0.01

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015	01/01/2015
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>309,127,948,795</b>	<b>314,403,139,352</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	VI.01	<b>47,684,817,773</b>	<b>39,832,503,811</b>
1. Tiền	111		20,284,817,773	17,832,503,811
2. Các khoản tương đương tiền	112		27,400,000,000	22,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>84,133,424,258</b>	<b>63,390,171,915</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		79,181,067,834	60,329,757,229
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,448,670,818	2,151,680,200
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI. 02	2,044,275,070	1,449,323,950
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(540,589,464)	(540,589,464)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.03	<b>174,560,886,212</b>	<b>207,011,423,441</b>
1. Hàng tồn kho	141		174,560,886,212	207,011,423,441
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,748,820,552</b>	<b>4,169,040,185</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		946,503,580	327,459,045
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,747,495,816	3,750,536,574
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		54,821,156	91,044,566
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>215,268,277,312</b>	<b>218,642,223,458</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>798,107,544</b>	<b>928,920,468</b>
1. Trả trước cho người bán dài hạn	212		1,330,179,240	1,330,179,240
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(532,071,696)	(401,258,772)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>186,493,720,232</b>	<b>192,546,774,882</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	<b>221</b>	VI.04	<b>167,133,092,326</b>	<b>173,057,888,234</b>
- Nguyên giá	222		318,959,034,318	318,728,298,210
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(151,825,941,992)	(145,670,409,976)
2. Tài sản cố định vô hình	<b>227</b>	VI.05	<b>19,360,627,906</b>	<b>19,488,886,648</b>
- Nguyên giá	228		21,071,968,802	21,071,968,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,711,340,896)	(1,583,082,154)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2,983,808,218</b>	-
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.06	2,983,808,218	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	VI.07	<b>23,877,953,481</b>	<b>23,873,055,430</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		6,574,687,051	6,569,789,000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		20,290,000,000	20,290,000,000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2,986,733,570)	(2,986,733,570)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,114,687,837</b>	<b>1,293,472,678</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	100,000,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.08	1,114,687,837	1,193,472,678
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>524,396,226,107</b>	<b>533,045,362,810</b>

03/03/15  
C  
C  
DU  
1/16

Mẫu số B 01 - DN/HN

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015	01/01/2015
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>112,697,214,925</b>	<b>143,265,205,431</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>107,799,208,674</b>	<b>138,359,717,680</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		23,837,804,955	19,967,649,414
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		115,482,239	12,263,312,929
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.09	8,037,352,299	8,176,988,872
4. Phải trả người lao động	314		26,069,128,672	24,179,844,496
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10	12,855,387,751	2,764,075,510
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11	9,139,306,750	28,417,413,645
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12	19,494,273,676	29,778,271,482
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.13	8,250,472,332	12,812,161,332
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>4,898,006,251</b>	<b>4,905,487,751</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337		188,700,000	170,000,000
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,709,306,251	4,735,487,751
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>411,699,011,182</b>	<b>389,780,157,379</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.14	<b>411,699,011,182</b>	<b>389,780,157,379</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		192,851,020,000	192,851,020,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		192,851,020,000	192,851,020,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		8,658,370,783	8,658,370,783
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		144,781,707,755	144,781,707,755
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		65,407,912,644	43,489,058,841
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		43,489,058,841	28,232,506,534
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		21,918,853,803	15,256,552,307
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>524,396,226,107</b>	<b>533,045,362,810</b>

Ngày 12 tháng 05 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

*baui*

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thế Đê*

Nguyễn Thế Đê

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chí Linh

25  
ON  
OI  
OC  
O  
-T.I

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 1 - Năm 2015

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1	
			2015	2014	2015	2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	191,664,928,542	173,549,400,063	191,664,928,542	173,549,400,063
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	118,088,935	82,607,669	118,088,935	82,607,669
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		191,546,839,607	173,466,792,394	191,546,839,607	173,466,792,394
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	92,556,956,782	84,844,479,005	92,556,956,782	84,844,479,005
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		98,989,882,825	88,622,313,389	98,989,882,825	88,622,313,389
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	59,403,958	180,125,181	59,403,958	180,125,181
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	1,863,712,154	1,059,663,722	1,863,712,154	1,059,663,722
Trong đó : - Chi phí lãi vay	23		305,879,575	1,058,122,862	305,879,575	1,058,122,862
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		4,898,051	13,028,526	4,898,051	13,028,526
9. Chi phí bán hàng	25	VII.06	53,485,965,543	45,092,194,935	53,485,965,543	45,092,194,935
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	15,181,030,427	11,982,424,022	15,181,030,427	11,982,424,022
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		28,523,476,710	30,681,184,417	28,523,476,710	30,681,184,417
12. Thu nhập khác	31	VII.08	132,818,184	188,554,546	132,818,184	188,554,546
13. Chi phí khác	32	VII.09	27,511,089	106,581,074	27,511,089	106,581,074
14. Lợi nhuận khác	40		105,307,095	81,973,472	105,307,095	81,973,472
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		28,628,783,805	30,763,157,889	28,628,783,805	30,763,157,889
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.11	6,632,958,349	7,142,368,108	6,632,958,349	7,142,368,108
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.09	78,784,841	58,510,782	78,784,841	58,510,782
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		21,917,040,615	23,562,278,999	21,917,040,615	23,562,278,999
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		22,429,570,059	24,906,046,413	22,429,570,059	24,906,046,413
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3,665,663	395,983,786	3,665,663	395,983,786
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.12	1,137	1,222	1,137	1,222
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.13	866	931	866	931

Ngày 12 tháng 05 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

*baul*

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thế Đê*

Nguyễn Thế Đê

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Chí Linh*

Nguyễn Chí Linh

