

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

**Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015
đến ngày 30 tháng 09 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 - 28

VIỆN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	31/12/2014
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		350,028,186,948	322,445,326,250
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	82,508,666,552	39,832,503,811
1. Tiền	111		57,208,666,552	17,832,503,811
2. Các khoản tương đương tiền	112		25,300,000,000	22,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI. 02	70,336,597	7,113,266,430
1. Chứng khoán kinh doanh	121		70,336,597	10,100,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	(2,986,733,570)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		92,019,656,193	64,319,092,383
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		86,569,682,762	60,329,757,229
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,767,122,088	3,481,859,440
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI. 03a	3,044,984,351	1,449,323,950
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI. 04	(1,362,133,008)	(941,848,236)
IV. Hàng tồn kho	140	VI.05	173,974,997,023	207,011,423,441
1. Hàng tồn kho	141		173,974,997,023	207,011,423,441
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,454,530,583	4,169,040,185
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		569,394,780	327,459,045
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		836,473,418	3,750,536,574
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		48,662,385	91,044,566
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		198,850,787,600	210,600,036,560
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		277,000,000	250,000,000
1. Phải thu dài hạn khác	216	VI. 03b	277,000,000	250,000,000
II. Tài sản cố định	220		180,978,373,601	192,546,774,882
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	161,874,263,179	173,057,888,234
- Nguyên giá	222		326,387,841,085	318,728,298,210
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(164,513,577,906)	(145,670,409,976)
2. Tài sản cố định vô hình	227	VI.07	19,104,110,422	19,488,886,648
- Nguyên giá	228		21,071,968,802	21,071,968,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,967,858,380)	(1,583,082,154)
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.08	16,446,927,394	16,509,789,000
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		6,256,927,394	6,319,789,000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		10,190,000,000	10,190,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,148,486,605	1,293,472,678
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	100,000,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.09	1,148,486,605	1,193,472,678
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		548,878,974,548	533,045,362,810

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	31/12/2014
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		123,833,507,362	143,265,205,431
I. Nợ ngắn hạn	310		119,076,952,611	138,359,717,680
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.10	27,905,004,445	19,967,649,414
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		101,424,203	12,263,312,929
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.11	9,183,141,539	8,176,988,872
4. Phải trả người lao động	314		33,638,761,782	24,179,844,496
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	13,503,701,349	2,764,075,510
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.13	22,733,322,250	28,417,413,645
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	5,000,000,000	29,778,271,482
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.15	7,011,597,043	12,812,161,332
II. Nợ dài hạn	330		4,756,554,751	4,905,487,751
1. Phải trả dài hạn khác	337		116,100,000	170,000,000
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,640,454,751	4,735,487,751
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		425,045,467,186	389,780,157,379
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.16	425,045,467,186	389,780,157,379
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		202,493,570,000	192,851,020,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		202,493,570,000	192,851,020,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10,586,880,783	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		67,183,308,648	43,489,058,841
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		30,312,785,841	21,833,576,534
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		36,870,522,807	21,655,482,307
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		548,878,974,548	533,045,362,810

Ngày 02 tháng 11 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

baui

[Signature]



Hồ Thị Hải Vân

Nguyễn Thế Đề

Nguyễn Chí Linh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3	
			2015	2014	2015	2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	167,047,536,337	143,450,899,406	525,567,302,323	479,621,799,331
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02	164,695,426	109,978,570	611,755,749	435,803,756
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		166,882,840,911	143,340,920,836	524,955,546,574	479,185,995,575
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	93,416,193,946	78,306,244,392	279,478,120,055	257,549,745,323
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		73,466,646,965	65,034,676,444	245,477,426,519	221,636,250,252
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	341,264,428	287,990,159	1,156,337,211	981,815,595
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	2,400,869,293	1,910,275,968	6,139,476,654	4,865,164,017
Trong đó: - Chi phí lãi vay	23		158,345,551	711,645,714	710,763,610	2,514,611,362
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		153,858,516	136,148,243	256,927,394	142,240,483
9. Chi phí bán hàng	25	VII.08	36,277,292,829	37,047,540,091	122,514,594,650	120,453,941,062
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	13,458,292,736	10,733,609,427	44,564,373,637	36,022,990,469
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		21,825,315,051	15,767,389,360	73,672,246,183	61,418,210,782
12. Thu nhập khác	31	VII.06	178,649,826	167,809,162	513,368,012	1,325,519,445
13. Chi phí khác	32	VII.07	(14,865,783)	961,635,842	17,230,838	1,009,094,496
14. Lợi nhuận khác	40		193,515,609	(793,826,680)	496,137,174	316,424,949
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		22,018,830,660	14,973,562,680	74,168,383,357	61,734,635,731
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.11	5,176,815,337	4,033,221,777	17,224,528,541	14,952,075,780
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	(4,498,379)	72,849,164	44,986,073	146,501,514
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16,846,513,702	10,867,491,739	56,898,868,743	46,636,058,437
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.12			2,630	2,181

Ngày 02 tháng 11 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hải Vân

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Thế Đê

Nguyễn Thế Đê



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Chí Linh

