

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

Cho kỳ hoạt động 9 tháng kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2017



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

D
VIJAN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		612,456,166,035	530,205,783,153
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	116,157,539,567	97,534,723,897
1. Tiền	111		46,430,930,977	35,523,257,230
2. Các khoản tương đương tiền	112		69,726,608,590	62,011,466,667
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	6	17,068,954,572	17,068,954,572
1. Chứng khoán kinh doanh	121		68,954,572	68,954,572
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		17,000,000,000	17,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		158,829,197,767	133,261,179,258
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		155,922,137,281	124,657,445,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		11,826,588,375	9,555,742,656
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	7	-	8,000,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	8a	6,921,946,797	6,038,627,925
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	9	(15,841,474,686)	(14,990,636,481)
IV. Hàng tồn kho	140	10	314,945,251,034	279,944,032,845
1. Hàng tồn kho	141		316,394,573,206	279,975,222,237
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,449,322,172)	(31,189,392)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,455,223,095	2,396,892,581
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,789,658,006	681,267,770
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	18a	3,433,995,828	1,590,442,938
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	18a	231,569,261	125,181,873
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		448,286,463,055	244,541,103,797
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		485,563,600	485,563,600
1. Phải thu dài hạn khác	216	8b	485,563,600	485,563,600
II. Tài sản cố định	220		197,864,164,060	210,756,756,764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	11	162,750,075,164	175,280,586,888
- Nguyên giá	222		447,978,984,599	438,493,213,938
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(285,228,909,435)	(263,212,627,050)
2. Tài sản cố định vô hình	227	12	35,114,088,896	35,476,169,876
- Nguyên giá	228		38,281,603,802	38,281,603,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,167,514,906)	(2,805,433,926)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		220,377,901,661	10,144,299,456
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	220,377,901,661	10,144,299,456
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		26,798,183,289	21,373,840,852
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	14	12,252,086,689	6,827,744,252
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	15	14,546,096,600	14,546,096,600
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,760,650,445	1,780,643,125
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,127,986,114	75,177,020
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	16	1,534,919,970	1,314,488,661
3. Lợi thế thương mại	269		97,744,361	390,977,444
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,060,742,629,090	774,746,886,950

2017
 CÔNG
 CỔ
 PHẦN
 DƯỢC
 PHẨM
 OPC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		447,076,692,485	230,395,467,163
I. Nợ ngắn hạn	310		440,849,713,779	223,972,054,276
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	17	29,870,545,831	39,477,472,710
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		278,586,214	691,353,154
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	18b	11,229,170,601	9,839,641,872
4. Phải trả người lao động	314		63,189,042,692	57,518,476,781
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	19	24,379,053,156	2,929,031,999
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	20	42,825,781,474	44,703,427,022
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	21	257,620,368,849	51,766,294,854
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	22	11,457,164,962	17,046,355,884
II. Nợ dài hạn	330		6,226,978,706	6,423,412,887
1. Phải trả dài hạn khác	337		60,000,000	60,000,000
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,636,371,000	4,716,985,000
3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1,530,607,706	1,646,427,887
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		613,665,936,605	544,351,419,787
I. Vốn chủ sở hữu	410	23	613,665,936,605	544,351,419,787
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		253,116,960,000	253,116,960,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		253,116,960,000	253,116,960,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10,392,780,783	10,392,780,783
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		167,276,588,572	167,112,559,755
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		115,330,879,184	45,606,782,707
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		45,395,679,503	37,770,248,421
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		69,935,199,682	7,836,534,286
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		67,548,728,066	68,122,336,542
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1,060,742,629,090	774,746,886,950

Ngày 19 tháng 10 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thế Đề

TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Chí Linh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động 9 tháng kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2017

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3	
			2017	2016	2017	2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	234,532,412,104	201,695,800,833	725,848,492,019	581,626,150,575
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	26	707,569,019	707,689,492	1,765,673,569	1,018,253,778
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	27	233,824,843,085	200,988,111,341	724,082,818,450	580,607,896,797
4. Giá vốn hàng bán	11	28	134,662,607,966	114,129,702,006	408,554,099,571	314,971,831,677
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		99,162,235,119	86,858,409,335	315,528,718,879	265,636,065,120
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	1,468,545,935	1,010,674,422	4,630,471,033	2,678,549,920
7. Chi phí tài chính	22	30	2,712,653,584	2,367,559,567	7,617,638,421	6,891,257,419
Trong đó : - Chi phí lãi vay	23		1,106,801,995	976,016,994	2,614,167,245	1,932,892,494
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(59,257,277)	266,442,718	252,086,689	689,205,872
9. Chi phí bán hàng	25	31	47,244,747,038	45,535,970,967	162,428,371,498	141,617,222,634
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	31	17,328,301,225	13,384,451,115	58,785,806,670	45,064,439,630
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		33,285,821,930	26,847,544,826	91,579,460,012	75,430,901,229
12. Thu nhập khác	31	33	156,531,605	85,000,002	307,979,965	283,708,298
13. Chi phí khác	32	34	181,400,759	63,471,495	325,945,266	96,959,513
14. Lợi nhuận khác	40		(24,869,154)	21,528,507	(17,965,301)	186,748,785
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		33,260,952,776	26,869,073,333	91,561,494,711	75,617,650,014
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	35	7,748,040,995	5,384,786,949	20,861,684,644	15,889,142,024
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		336,127,868	5,234,603	(220,431,309)	97,239,085
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		25,176,783,913	21,479,051,781	70,920,241,376	59,631,268,905
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		25,076,390,770	20,885,255,909	69,935,199,682	59,037,473,033
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		100,393,143	593,795,872	985,041,694	593,795,872
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	36			2,487	2,099

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hải Vân

Hồ Thị Hải Vân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Thế Đê

Nguyễn Thế Đê

Ngày 19 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Chí Linh

Nguyễn Chí Linh

