

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015



**DOMESCO**

*Vì Chất Lượng cuộc sống*

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO**

Trụ sở: 66 Quốc lộ 30 - P. Mỹ Phú - TP. Cao Lãnh - Đồng Tháp

Điện thoại: 84.67. 3851950 \* Fax: 84.67. 3851270

Email: domesco@domesco.com \* Website: www.domesco.com





**DOMESCO**

**Vì Chất Lượng cuộc sống**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**KẾT THÚC NGÀY 30/09/2015**

**Nội dung:**

- |  |         |
|--|---------|
| 1. Bảng cân đối kế toán                | trang 1 |
| 2. Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh | trang 5 |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ          | trang 7 |
| 4. Thuyết minh báo cáo tài chính       | trang 9 |

**Năm 2015**

**DOMESCO**

Vì Chất Lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015****BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>639,592,273,502</b>	<b>638,126,981,622</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>44,439,081,073</b>	<b>28,628,992,541</b>
1. Tiền	111		44,439,081,073	28,628,992,541
2. Các khoản tương đương tiền	112			0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>251,970,456,816</b>	<b>296,003,743,499</b>
1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		245,920,230,155	284,947,492,315
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,020,384,635	5,493,906,577
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		7,220,596,752	9,714,978,828
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,190,754,726)	(4,152,634,221)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>340,925,709,220</b>	<b>311,615,210,446</b>
1. Hàng tồn kho	141		341,502,990,650	312,192,491,876
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(577,281,430)	(577,281,430)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,257,026,393</b>	<b>1,879,035,136</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,909,665,996	1,630,929,998
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		347,360,397	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			248,105,138
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0



<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>	<b>272,217,208,159</b>	<b>290,912,318,866</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0
2. Trả trước người bán dài hạn	212		0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>240,785,646,342</b>	<b>258,671,741,095</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	189,607,002,950	206,776,086,845
- Nguyên giá	222	412,984,166,629	405,556,080,119
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(223,377,163,679)	(198,779,993,274)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	0	0
- Nguyên giá	225	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	51,178,643,392	51,895,654,250
- Nguyên giá	228	56,927,044,059	56,308,155,470
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(5,748,400,667)	(4,412,501,220)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>2,249,755,294</b>	<b>1,685,601,045</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	2,249,755,294	1,685,601,045
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>16,691,384,272</b>	<b>15,468,216,971</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	8,500,000,000	8,500,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	20,000,000,000	20,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(11,808,615,728)	(13,031,783,029)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>12,490,422,251</b>	<b>15,086,759,755</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	9,053,484,820	10,546,757,711
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	3,436,937,431	4,540,002,044
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>	<b>911,809,481,661</b>	<b>929,039,300,488</b>



**NGUỒN VỐN**

<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>	<b>172,280,413,268</b>	<b>208,210,671,318</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>171,351,316,072</b>	<b>207,140,239,773</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	120,720,440,875	141,749,818,684
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	3,249,667,461	3,332,786,231
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13,606,873,459	15,364,848,304
4. Phải trả người lao động	314	11,739,839,004	20,987,535,049
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	16,495,094,717	21,493,106,895
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	2,479,673,264	3,409,184,408
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	3,059,727,292	802,960,202
13. Quỹ bình ổn giá	323	0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>929,097,196</b>	<b>1,070,431,545</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	929,097,196	1,070,431,545
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	0	0
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>	<b>739,529,068,393</b>	<b>720,828,629,170</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>739,529,068,393</b>	<b>720,828,629,170</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>	<b>267,137,970,000</b>	<b>267,137,970,000</b>
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	267,137,970,000	267,137,970,000
	411		
Cổ phiếu ưu đãi	b	0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	140,470,629,894	140,470,629,894



3. quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	243,069,422,890	189,796,687,520
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	0	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	88,851,045,609	123,423,341,756
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	0	123,423,341,756
	421		
LNST chưa phân phối kỳ này	b	88,851,045,609	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b> <b>(440=300+400)</b>	<b>440</b>	<b>911,809,481,661</b>	<b>929,039,300,488</b>

Lập ngày 2 tháng 11 năm 2015

Người Lập Biểu

Đoàn Thị Quyên

Kế Toán Trưởng

Phạm Ngọc Tuyền

Tổng Giám Đốc



Lương Thị Hương Giang

11/11/2015 10:11



**DOMESCO**  
 CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
 56.66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015**



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ III NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý 3			Đơn vị tính: đồng
		Năm nay	Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	01	352,634,915,420	370,068,116,583	975,074,779,326	1,221,376,753,337
Trong đó : Doanh thu hàng xuất khẩu		9,995,846,553	4,003,561,420	22,547,922,959	22,314,065,454
2. Các khoản giảm trừ	02	38,436,577,799	40,958,111,272	115,174,664,034	120,477,445,394
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và CC D.vụ ( 10 = 01 - 02 )</b>	10	314,198,337,621	329,110,005,311	859,900,115,292	1,100,899,307,943
4. Giá vốn hàng bán	11	214,051,081,369	228,839,533,110	574,661,279,593	790,316,461,371
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC D.vụ( 20 = 10 - 11 )</b>	20	100,147,256,252	100,270,472,201	285,238,835,699	310,582,846,572
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	611,842,691	506,462,823	1,289,312,712	3,677,900,210
7. Chi phí tài chính	22	1,708,258,414	1,131,279,937	2,575,450,709	6,225,600,497
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23	-	1,130,826,646	-	4,950,439,038
<b>8. Chi phí bán hàng</b>	24	39,747,589,070	32,924,520,484	97,844,430,680	104,207,515,071
<b>9. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	25	15,800,897,823	28,130,845,137	57,193,245,876	88,639,817,190



**DOMESCO**  
 Vĩ Chất | Lượng cao sống  
 CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
 Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

<b>10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD</b> [30={20+(21-22)}-(24+25)]	30	43,502,353,636	38,590,289,466	128,915,021,146	115,187,814,024
11. Thu nhập khác	31	124,567,477	1,015,529,440	1,390,852,355	5,988,016,859
12. Chi phí khác	32	36,750,000	4,911	36,750,000	668,334
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40= 31 - 32 )</b>	40	87,817,477	1,015,524,529	1,354,102,355	5,987,348,525
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50 = 30 + 40 )</b>	50	43,590,171,113	39,605,813,995	130,269,123,501	121,175,162,549
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	9,600,278,755	8,713,279,079	28,315,013,279	26,056,630,743
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	727,494,411	-	1,103,064,613	(333,402,912)
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN( 60 = 50 -51 -52)</b>	60	33,262,397,947	30,892,534,916	100,851,045,609	95,451,934,718
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	-	-	-	-

Người lập biểu

Đoàn Thị Quyên

Kế Toán Trưởng

Phạm Ngọc Tuyên

TP Cao Lãnh, ngày 2 tháng 11 năm 2015



Lương Thị Hương Giang





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
*9 tháng/2015*

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		9T/ 2015	9T/2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>	<b>130,269,123,501</b>	<b>121,175,162,549</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
Khấu hao TSCĐ	2	26,045,993,811	25,219,615,791
Các khoản dự phòng	3	(1,185,046,796)	1,201,957,578
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	189,610,152	(563,775,004)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	126,394,973	(1,116,813,525)
Chi phí đi vay	6	-	4,950,439,038
Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>155,446,075,641</b>	<b>150,866,586,427</b>
Tăng, giảm các khoản phải thu	9	48,156,138,298	30,686,605,150
Tăng giảm hàng tồn kho	10	(29,310,498,776)	(2,031,366,540)
Tăng giảm các khoản phải trả ( không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(47,364,127,089)	(83,788,136,655)
Tăng, giảm chi phí trích trước	12	1,214,536,894	(4,077,918,852)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	0	(4,970,919,038)
Thuế TNDN đã nộp	15	(30,515,403,943)	(26,637,146,391)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	294,300,797	1,398,015,450
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(26,008,982,762)	(18,954,377,069)
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>71,912,039,060</b>	<b>42,491,342,482</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(8,611,129,348)	(26,643,770,831)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	234,007,477	224,620,000
3. Tiền chi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	30,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-

**DOMESCO**Vị Chất | *những cuộc sống*CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015**

7. Tiền thu lãi cho vay, cở tức và lợi nhuận được chia	27	360,402,449	1,119,677,777
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(8,016,719,422)</b>	<b>4,700,526,946</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	(1,500,000,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		175,820,023,328
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(191,566,888,607)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cở tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(48,084,834,600)	(18,915,706,375)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(48,084,834,600)</b>	<b>(36,162,571,654)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>15,810,485,038</b>	<b>11,029,297,774</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	28,628,992,541	26,363,745,069
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(396,506)	385,705
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>44,439,081,073</b>	<b>37,393,428,548</b>

Cao lãnh ngày 2 tháng 11 năm 2015

**NGƯỜI LẬP BẢNG****KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC****Đoàn Thị Quyên****Phạm Ngọc Tuyền****Lương Thị Hương Giang**

**DOMESCO**

Vì Chất lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015**

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**9T/2015**

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

#### **1- Hình thức sở hữu vốn**

Công Ty CP XNK YTẾ DOMESCO là Công ty Cổ phần được thành lập theo quyết định số 144/QĐ.UB.TL ngày 27 tháng 11 năm 2003 của UBND Tỉnh Đồng Tháp

Giấy đăng ký kinh doanh số 1400460395 ngày 15 tháng 04 năm 2015 (Lần 33)

Vốn điều lệ của Công Ty là: 267.137.970.000 (Hai trăm sáu mươi bảy tỷ một trăm ba mươi bảy triệu chín trăm bảy mươi nghìn đồng chẵn).

#### **2- Lĩnh vực kinh doanh:**

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là sản xuất và mua bán nguyên vật liệu dùng chế biến dược phẩm và các loại dược phẩm do Công ty sản xuất ra.

#### **3- Ngành nghề kinh doanh:**

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu thuốc, nguyên liệu, phụ liệu dùng làm thuốc cho người, các loại bao bì dược phẩm, thực phẩm, vật tư y tế, trang thiết bị, dụng cụ y tế ngành y, dược và các ngành KHKT khác, hoá chất xét nghiệm, hoá chất công nghiệp, trang thiết bị dụng cụ sử dụng cho các phòng thí nghiệm (lý-hoá-sinh): Dịch vụ sửa chữa, bảo trì, bảo dưỡng và lắp đặt các thiết bị khoa học cho các nhà máy sản xuất, trường học, phòng thí nghiệm

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu nước hoa, các loại mỹ phẩm từ nguồn nguyên liệu trong nước và nhập khẩu

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu: bánh phồng tôm, bánh tráng và một số thực phẩm chế biến từ lương thực và ngũ cốc, nước tinh khiết, nước khoáng thiên nhiên và nước uống từ dược liệu, đồ uống không cồn, rượu cao độ.

Sản xuất kinh doanh, xuất nhập khẩu thủy hải sản, sản xuất, kinh doanh thức ăn gia súc, thức ăn gia cầm, thức ăn thủy sản.

#### **4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:**

#### **5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến BCTC:**



## **6. Cấu trúc doanh nghiệp:**

- Danh sách công ty con: Công ty TNHH DOMENOL
- Danh sách công ty liên doanh, liên kết: Công ty CP Bao bì CNC Vĩnh Tường
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

**7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính**(có so sánh được hay không, nếu so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

## **II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

- 1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ).

## **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:**

### **1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Công Ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

### **2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:**

Doanh nghiệp áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp, tuân thủ theo quy định của Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam.

## **IV- Các chính sách kế toán áp dụng:**

### **4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : sử dụng tỷ giá thực tế

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.



**DOMESCO**

Vì Chất Lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015



### 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Chứng khoán ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá một năm và bao gồm cả những chứng khoán dài hạn được mua vào để bán ra ở thị trường chứng khoán mà có thể thu hồi vốn trong thời hạn không quá một năm.

Chứng khoán ngắn hạn được xác định theo giá thực tế mua chứng khoán bao gồm giá mua và các chi phí mua như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin....

Các khoản đầu tư và công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận khi Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải kiểm soát, thường được thể hiện thông qua việc nắm giữ từ 20% đến 50% quyền biểu quyết với công ty đó.

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán tính theo phương pháp giá gốc. Công ty chỉ hạch toán vào thu nhập trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư dài hạn khác

Đầu tư dài hạn khác bao gồm đầu tư trái phiếu, cổ phiếu hoặc đầu tư vào đơn vị khác mà chỉ nắm giữ dưới 20% vốn chủ sở hữu (dưới 20% quyền biểu quyết)... và thời hạn thu hồi hoặc thanh toán vốn trên một năm.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Mức dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	Số lượng chứng khoán bị giảm giá tại thời điểm lập Báo cáo tài chính	x	Giá chứng khoán hạch toán trên sổ sách	Giá chứng khoán thực tế trên thị trường
--	--	---	--	---

### 6- Dự phòng nợ phải thu khó đòi:

Dự phòng nợ phải thu khó đòi

Là dự phòng phần giá trị tổn thất của các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách nợ không có khả năng thanh toán.

Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

Việc lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số 89/2013/TT – BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013.

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán, mức trích lập dự phòng như sau:

30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ sáu (6) tháng đến dưới một (1) năm

50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm

**DOMESCO**

Vì Chất lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015**

70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm;

Đối với nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng tổ chức kinh tế đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể; người nợ mất tích, bỏ trốn, đang bị cơ quan pháp luật truy tố, giam giữ, xét xử hoặc đang thi hành án... thì Công ty dự kiến mức tổn thất không thu hồi được để trích lập dự phòng.

**7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho; hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Tài sản cố định vô hình : là toàn bộ chi phí mà Cty bỏ ra để có được quyền sử dụng đất nhằm tạo ra lợi ích kinh tế . Chi phí này không tính khấu hao theo luật định. Ngoài ra TSCĐ vô hình còn có bản quyền phần mềm máy vi tính là toàn bộ chi phí mà Cty đã mua để được quyền sử dụng hợp pháp. Bản quyền phần mềm máy vi tính được tính khấu hao trong 5 năm
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: trích khấu hao theo Thông tư 45/2013 TT – BTC ngày 25/04/2013.

**9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh : không****10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại :****11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:**

- Chi phí trả trước ngắn hạn : là toàn bộ chi phí được phân bổ không quá 1 năm
- Chi phí trả trước dài hạn : là tiền thuê đất ,các chi phí sửa chữa có giá trị trên 1 năm trở lên

**12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:**

Phản ánh tình hình thanh toán về các khoản nợ phải trả của Công ty cho người bán

**13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ vay phải trả thuê tài chính: không**



**DOMESCO**

Vì Chất Lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015**



**14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : chi phí đi vay được tính vào chi phí phát sinh trong kỳ
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

**15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả được ghi nhận ngay vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

**16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: không**

**17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: không**

**18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: không**

**19- Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu là khoản tiền hoặc tài sản do các cổ đông góp phần tính theo mệnh giá của cổ phiếu đã phát hành.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần là phần chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối thể hiện kết quả kinh doanh (lợi nhuận, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của doanh nghiệp.

**20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - Doanh thu hoạt động tài chính.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng: không
- } theo chuẩn mực 14

11/11/2015



**21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:**

Phản ánh các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ gồm: chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại

**22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:**

Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ xuất bán trong kỳ. Các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tkho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.

**23- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

Bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính, chi phí đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch chứng khoán..., dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ lãi tỷ giá hối đoái....

**24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:**

Phản ánh tất cả các chi phí của Công ty liên quan đến bán hàng và quản lý doanh nghiệp.

**25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:**

- Chi phí thuế TNDN hiện hành là số thuế TNDN phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN hiện hành
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại là số thuế TNDN sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh

**26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**

**V. Các chính sách kế toán áp dụng ( trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục):** không





**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán :**

<b>1- Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	3.707.894.411	2.355.092.349
- Tiền gửi ngân hàng	40.731.186.662	26.273.900.192
- Tiền đang chuyển	0	0
<b>Cộng</b>	<b><u>44.439.081.073</u></b>	<b><u>28.628.992.541</u></b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ Chứng khoán kinh doanh:		
b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	0	0
- Kỳ phiếu đầu tư ngắn hạn	0	0
- Kỳ phiếu dài hạn		
c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	28.500.000.000	28.500.000.000
- Đầu tư vào công ty con	8.500.000.000	8.500.000.000
- Đầu tư khác	20.000.000.000	20.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>28.500.000.000</u></b>	<b><u>28.500.000.000</u></b>

<b>3- Phải thu khách hàng</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a/ Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>		
- Cty TNHH TM Thuận Gia	23.778.517.755	45.194.877.984
- Chi Nhánh Hà Nội	24.712.082.609	50.101.117.038
- Chi Nhánh Thành Phố	24.259.900.393	36.402.589.256
- Chi nhánh Đồng Tháp	30.637.790.070	36.120.857.563
- Các khoản phải thu khách hàng khác	139.282.271.867	113.795.264.243
<b>b/ Phải thu khách hàng dài hạn</b>		
<b>c/ Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>		
<b>Cộng</b>	<b><u>242.670.562.694</u></b>	<b><u>281.614.706.084</u></b>



<b>4- Các khoản phải thu khác:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ Ngắn hạn:		
- Ký cược, ký quỹ	1.485.549.150	1.410.476.675
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Cho vay	670.000.000	1.400.000.000
- Phải thu khác	5.065.047.602	6.904.502.153
b/ Dài hạn:	0	0
<b>Cộng</b>	<b><u>7.220.596.752</u></b>	<b><u>9.714.978.828</u></b>

<b>5-Tài sản thiếu chờ xử lý:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
-----------------------------------	-----------------	----------------

<b>6- Nợ xấu:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
-------------------	-----------------	----------------

<b>7- Hàng tồn kho:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
-------------------------	-----------------	----------------

- Hàng mua đang đi trên đường	0	10.734.296.550
- Nguyên liệu, vật liệu	97.395.799.260	99.948.820.321
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí SX, KD dở dang- Thành phẩm	19.673.369.968	19.163.588.215
- Hàng hóa	139.651.354.291	115.365.732.158
- Hàng gửi đi bán	84.782.467.131	66.980.054.632
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b><u>341.502.990.650</u></b>	<b><u>312.192.491.876</u></b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không



**8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

**- Tổng số chi phí XD CB dở dang**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>Tổng số chi phí XD CB dở dang</b>	<b>2.249.755.294</b>	<b>1.685.601.016</b>
Trong đó: Những công trình lớn:	0	0
+ Công trình : Khu CN Cần Lộ ( Tường kê )	183.341.818	183.341.818
+ Công trình : Nhà lò hơi	52.719.145	52.719.145
+ Công trình : khai thác nuôi trồng dược liệu	245.962.287	245.962.287
+ Công trình : Nhà máy Nước TK	146.591.576	146.591.576
+ Công trình NM SX dạng viên - cốm - bột	246.901.546	246.901.546
+ Công trình NMSX Thuốc: Kem - Mỡ - Nước	235.249.091	235.249.091
+ Công trình NM BB Sạch	370.140.909	370.140.909
+ Công trình cải tại Xưởng NTK - TTNCPT	0	0
+ Công trình khác	768.848.922	204.694.674

16/11/2015



**DOMESCO**  
 VỊ CHẤT LƯỢNG CUỘC SỐNG  
 CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
 Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015

### 9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	167.107.836.079	191.633.332.751	36.797.188.371	10.017.722.918	405.556.080.119
Mua trong quý	4.245.892.979	1.757.734.999	1.530.558.932	0	7.534.186.910
<b>Đầu tư XD/CB hoàn thành</b>					
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BDS Đ/Tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	106.100.400	106.100.400
- Giảm khác ( P.loại )	0	0	0	0	0
Số dư cuối quý	171.353.729.058	193.391.067.750	38.327.747.303	9.911.622.518	412.984.166.629
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	57.050.923.818	113.107.304.746	20.393.169.670	8.228.595.040	198.779.993.274
- Khấu hao	5.759.516.881	14.379.948.247	3.903.491.246	667.137.990	24.710.094.364
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	106.100.400	106.100.400
- Giảm khác	0	5.990.226	0	833.333	6.823.559
Số dư cuối quý	62.810.440.699	127.481.262.767	24.296.660.916	8.788.799.297	223.377.163.679



**DOMESCO**  
 VI CHẤT LƯỢNG NGHIỆP SỐNG  
 CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU YTE DOMESCO  
 Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

### Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu năm	110.056.912.261	78.526.028.005	16.404.018.701	1.789.127.878	206.776.086.845
- Tại ngày cuối quý	108.543.288.359	65.909.804.983	14.031.086.387	1.122.823.221	189.607.002.950

\* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : **91.537.714.403 đ**



**DOMESCO**

Vi Chất Lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015****10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

<b>Khoản mục</b>	<b>Quyền sử dụng đất</b>	<b>Quyền phát hành</b>	<b>Bản quyền, phần mềm máy vi tính</b>	<b>Giấy phép và giấy phép nhượng quyền</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm	51.753.032.828		1.849.217.880	2.705.904.762	56.308.155.470
Tăng trong năm	612.000.000		154.640.000	0	766.640.000
TD : - Mua sắm mới	612.000.000		154.640.000	0	766.640.000
- Xây dựng mới	0				0
Giảm trong năm					
TD : - Thanh lý	0				0
- Nhượng bán	147.751.411				147.751.411
Số dư cuối quý	52.217.281.417		2.003.857.880	2.705.904.762	56.927.044.059
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	2.383.362.056		1.326.008.317	703.130.847	4.412.501.220
- Khấu hao	550.233.411		192.805.267	592.860.769	1.335.899.447
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý	2.933.595.467		1.518.813.584	1.295.991.616	5.748.400.667
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	49.369.670.772		523.209.563	2.002.773.915	51.895.654.250
- Tại ngày cuối quý	49.283.685.950		485.044.296	1.409.913.146	51.178.643.392



- *Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

**13- Chi phí trả trước**

a/ Ngắn hạn:

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí khác

	Cuối quý	Đầu năm
	1.024.367.440	1.424.607.123
	885.298.556	206.322.876
<b>Cộng</b>	<b>1.909.665.996</b>	<b>1.630.929.999</b>

b/ Dài hạn:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí khác

	7.474.016.844	8.314.465.663
	1.579.467.976	2.232.292.048
<b>Cộng:</b>	<b>9.053.484.820</b>	<b>10.546.757.711</b>

**14- Tài sản khác:**

a/ Ngắn hạn:

b/ Dài hạn:

	Cuối quý	Đầu năm
<b>Cộng:</b>		

**15- Vay và nợ thuê tài chính:**

a/ Vay ngắn hạn:

b/ Vay dài hạn:

	Cuối quý	Đầu năm
		0
		0

**16- Phải trả người bán:**

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn:

- Cty LUPIN
- Cty KHS
- Phải trả đối tượng khác

	Cuối quý	Đầu năm
	0	0
	13.357.646.450	8.960.240.025
	57.118.496.979	79.782.364.697
<b>Cộng</b>	<b>70.476.143.429</b>	<b>88.742.604.722</b>

b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn:

- Đối tượng chiếm 10%
- Đối tượng khác

	0
	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>



c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán:			
- Đối tượng chiếm 10%		0	
- Đối tượng khác		0	
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d/ Phải trả nguồn bán là các bên liên quan:			
- Công ty TNHH DOMENOL		251.160.000	235.950.000
- Công ty CP BB CNC Vĩnh Tường		0	133.963.500
- Cty LAB.RECALCINE – CHI LÊ		46.972.752.811	47.143.393.885
	<b>Cộng</b>	<b>47.223.912.811</b>	<b>47.513.307.385</b>
<b>Tổng cộng</b>		<b>117.700.056.240</b>	<b>136.255.912.107</b>

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT	3.818.266.886	4.153.012.626
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	53.999	2.726.284
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế TNDN	9.600.278.755	9.680.704.303
- Thuế TN cá nhân	(296.150.119)	897.983.960
- Thuế tài nguyên	514.602	536.118
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
- Các loại thuế khác	483.909.336	947.462.730
<b>Cộng</b>	<b>13.606.873.459</b>	<b>15.682.426.021</b>

**18- Chi phí phải trả**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ Ngắn hạn:		
- Trích trước chi phí bán hàng theo chính sách	15.622.442.867	20.636.372.929
- Chi phí khác	872.651.850	872.643.058
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
b/ Dài hạn:	0	0
<b>Cộng:</b>	<b>16.495.094.717</b>	<b>21.493.106.895</b>



**DOMESCO**

Vì Chất lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015**

	Cuối quý	Đầu năm
<b>19- Phải trả khác:</b>		
a/ Ngắn hạn:		
- BHXH, BHYT, BHTN	(953.022.262)	0
- Kinh phí công đoàn	260.745.580	11.475
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.265.875.050	1.745.239.315
- Kinh phí hoạt động công tác Đảng	0	236.091.160
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.906.074.615	1.427.842.175
<b>Cộng</b>	<b><u>2.479.673.264</u></b>	<b><u>3.409.184.408</u></b>
b/ Dài hạn:		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	929.097.196	1.070.431.545
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>929.097.196</u></b>	<b><u>1.070.431.545</u></b>
<b>20- Doanh thu chưa thực hiện:</b> không	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>21- Trái phiếu phát hành:</b> không	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:</b> không	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>23- Dự phòng phải trả:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>

11/11/15 10:07 AM

**DOMESCO**

Vì Chất Lượng cuộc sống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2015****24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:****Cuối quý****Đầu năm****a/ – Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

3.436.937.431

4.540.002.044

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại****b/ - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

**- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

11/11/2015 10:00 AM



**25- Vốn chủ sở hữu: a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:**

	Vốn góp		Thặng dư vốn cổ phần		Cổ phiếu ngân quỹ		Chênh lệch đánh giá lại tài sản		Chênh lệch tỷ giá hối đoái		Quỹ đầu tư phát triển		Quỹ dự phòng tài chính		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		Tổng cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
<b>Số dư đầu 2014</b>	178.093.360.000	229.515.239.894				129.298.538.315	17.809.336.000	73.787.152.721			17.809.336.000					628.503.626.930	
- Tăng vốn	89.044.610.000															89.044.610.000	
- Lãi trong quý																	
- Tăng khác						42.568.863.467	0	95.451.934.717								95.451.934.717	
- Giảm vốn																42.568.863.467	
- Lỗ trong quý																	
- Giảm khác		89.044.610.000				220.964.753	0	77.787.152.721								167.052.727.474	
<b>Số dư 30/09/2014</b>	267.137.970.000	140.470.629.894				171.646.437.029	17.809.336.000	91.451.934.718			17.809.336.000					688.516.307.641	
<b>Số dư đầu năm 2015</b>	267.137.970.000	140.470.629.894				189.796.687.520	0	123.423.341.756			0					720.828.629.170	
- Tăng vốn																	
- Lãi trong quý																0	
- Tăng khác						53.428.563.329	0	100.851.045.609			0					100.851.045.609	
- Giảm vốn																53.428.563.329	
- Giảm khác						155.827.959	0	135.423.341.756			0					135.579.169.715	
<b>Số dư 30/09/2015</b>	267.137.970.000	140.470.629.894	0			243.069.422.890	0	88.851.045.609			0					739.529.068.393	



**DOMESCO**  
vì Chất Lượng cuộc sống  
CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU YTE DOMESCO  
Số 66 Quốc lộ 30, P. Mỹ Phú, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

### b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	30/09/2015		30/09/2014			
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước (SCIC)	92.726.670.000	92.726.670.000	-	92.726.670.000	92.726.670.000	-
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	174.411.300.000	174.411.300.000	-	174.411.300.000	174.411.300.000	-
- Thặng dư vốn cổ phần	140.470.629.894	140.470.629.894	-	140.470.629.894	140.470.629.894	-
- Cổ phiếu ngân quỹ	0	0	-	0	0	(...)
<b>Cộng</b>	<b>407.608.599.894</b>	<b>407.608.599.894</b>		<b>407.608.599.894</b>	<b>407.608.599.894</b>	



\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận:**

	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	267.137.970.000	267.137.970.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối quý	267.137.970.000	267.137.970.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	48,084,834,600	0

**d- Cổ tức:**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán năm:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 18%
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: không
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: không

**đ- Cổ phiếu:**

	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	26.713.797	26.713.797
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	26.713.797	26.713.797
+ Cổ phiếu phổ thông	26.713.797	26.713.797
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	26.713.797	26.713.797
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ.

**e-Các quỹ của doanh nghiệp:**

	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	243.069.422.890	189.796.687.520
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		



\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: Theo nghị quyết của Hội Đồng Quản trị.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác

**26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản:** Cuối quý      Đầu năm

**27- Chênh lệch tỷ giá:** Cuối quý      Đầu năm

**28- Nguồn kinh phí:** Cuối quý      Đầu năm

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

**29- Các khoản mục ngoài bảng Cân đối kế toán:** Cuối quý      Đầu năm

29.1- Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

29.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:**

	9T/2015	9T/2014
<b>1/. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
<b>a/ Doanh thu:</b>	<b>975.074.779.326</b>	<b>1.221.376.753.337</b>
- Doanh thu bán hàng hoá	157.247.778.199	277.977.639.421
- Doanh thu bán TPSX	817.815.651.127	938.802.118.240
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	11.350.000	4.596.995.676



- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
  - + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
  - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính

b/. Doanh thu đối với các bên liên quan:

<b>2/. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>115.174.664.034</b>	<b>120.477.445.394</b>
+ Chiết khấu thương mại	112.696.204.129	117.281.516.044
+ Giảm giá hàng bán		0
+ Hàng bán bị trả lại	2.324.098.957	3.185.708.733
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	0	0
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	154.360.948	10.220.617
+ Thuế xuất khẩu		
<b>3/. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> Trong đó:	<b>859.900.115.292</b>	<b>1.100.899.307.943</b>
+ Doanh thu thuần hàng hóa	155.799.125.098	273.941.572.637
+ Doanh thu thuần bán TPSX	704.089.640.194	822.360.739.630
+ Doanh thu thuần dịch vụ	0	4.596.995.676



**4/. Giá vốn hàng bán:**

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi chí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng:**

<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
138.550.756.274	260.309.199.171
436.110.523.319	530.007.262.200
<b>0</b>	<b>0</b>
<u><b>574.661.279.593</b></u>	<u><b>790.316.461.371</b></u>

**5/. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi từ chuyển nhượng chứng khoán
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Chiết khấu
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**Cộng**

<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
360.402.449	1.371.039.620
0	84.600.000
0	0
914.500.577	175.632.057
0	0
0	2.043.617.925
16.949.441	3.010.608
<u><b>1.291.852.467</b></u>	<u><b>3.677.900.210</b></u>





**6/. Chi phí tài chính:**

	<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
- Lãi tiền vay	0	4.970.919.038
- Chiết khấu thanh toán	0	0
- Hoàn nhập DP đầu tư dài hạn	(3.416.468.858)	
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.800.470.414	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	739.407.061
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	2.193.301.557	534.952.794
- Chi phí hoạt động tài chính khác	687.351	0
<b>Cộng</b>	<b><u>2.577.990.464</u></b>	<b><u>6.225.600.497</u></b>

**7/. Thu nhập khác:**

	<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
- Thanh lý, nhượng bán tài sản	234.007.477	224.620.000
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được	63.124.700	26.438.941
- Các khoản khác	1.093.720.178	5.736.957.918
<b>Cộng</b>	<b><u>1.390.852.355</u></b>	<b><u>5.988.016.859</u></b>

**08/. Chi phí khác:**

	<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	36.750.000	668.334
<b>Cộng</b>	<b><u>36.750.000</u></b>	<b><u>668.334</u></b>



	9T/2015	9T/2014
<b>09/. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:</b>		
<b>a/ Chi phí quản lý:</b>	<b>57.193.245.876</b>	<b>88.639.817.190</b>
- Tiền lương nhân viên quản lý	18.042.497.745	30.270.032.321
- Các khoản chi phí QLDN khác	39.150.748.1310	58.369.784.869
<b>b/ Chi phí bán hàng:</b>	<b>97.844.430.680</b>	<b>104.207.515.071</b>
- Tiền lương nhân viên bán hàng	34.482.457.802	31.525.209.225
- Chi phí bán hàng hệ RX	39.807.868.034	39.450.106.580
- Chi phí nghiên cứu phát triển thị trường	0	11.436.761.819
- Các khoản chi phí bán hàng khác	23.554.104.844	21/795/437/447
<b>c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN:</b>	<b>4.684.917.185</b>	<b>0</b>
- Hoàn nhập dự phòng	3.880.462.416	
- Các khoản ghi giảm phí khác	804.454.769	
<b>10/. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:</b>	<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
<b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>399.692.115.352</b>	<b>499.171.809.613</b>
+ NVL chính	351.797.833.835	439.599.891.892
+ VL phụ	47.894.281.516	59.571.917.721
<b>- Chi phí nhân công</b>	<b>39.674.285.480</b>	<b>38.901.549.293</b>
+ Lương	35.220.545.513	36.531.146.753
+ BHXH, BHYT	4.453.739.967	2.370.402.540
<b>- Chi phí khấu hao tài sản cố định</b>	<b>17.541.535.500</b>	<b>11.504.063.366</b>
<b>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>	<b>13.726.973.748</b>	<b>11.279.461.590</b>
<b>- Chi phí khác bằng tiền</b>	<b>155.037.676.556</b>	<b>192.847.332.261</b>
<b>Cộng:</b>	<b>525.672.586.636</b>	<b>753.704.216.123</b>
<b>11/. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:</b>	<b>9T/2015</b>	<b>9T/2014</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	30.434.978.395	26.056.630.743
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

300  
 CỘNG  
 CỔ  
 AT N  
 Y  
 ĐỒI  
 LẦN



**12/. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:**

**9T/2015**

**9T/2014**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thu thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:**

Năm 2015 Công ty trình bày báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo phương pháp gián tiếp

- 1/. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT trong tương lai: không có
- 2/. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: không có
- 3/. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
  - Tiền thu từ đi vay
  - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu
  - Tiền thu từ đi vay khác
- 47/. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ
  - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
  - Tiền trả nợ vay khác

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU Y TẾ DOMESCO



## VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

### Thông tin về các bên liên quan:

(i) Trong năm 2015 các bên sau đây được gọi là các bên liên quan:

Công ty	Địa điểm	Quan hệ
Công ty TNHH DOMENOL	Việt nam	Công ty con
Công ty TNHH CFR International Spa	Chi Lê	Cổ đông lớn

(ii) Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan	Nội dung giao dịch	30/09/2015 (VNĐ)	30/09/2014 (VNĐ)
Công ty TNHH Domenol (*)	Vốn góp	0	0
	Vay	0	0
	Mua hàng	1.752.900.000	2.615.850.000
	Trả nợ vay	730.000.000	1.500.000.000
	Chi phí	0	0
Công ty TNHH CFR International Spa	Mua hàng	53.197.686.973	33.346.586.083

(iii) Số dư các bên liên quan

Các bên liên quan	Nội dung giao dịch	30/09/2015 (VNĐ)	01/01/2015 (VNĐ)
Công ty TNHH Domenol (*)	Vốn góp	8.500.000.000	8.500.000.000
	Vay	670.000.000	1.400.000.000
	Phải trả mua hàng	255.750.000	235.950.000
	Lãi cho vay	0	0
	Chi phí	0	0
Công ty TNHH CFR International Spa	Phải trả mua hàng	46.972.752.811	46.561.231.653



**(\*) Công ty TNHH DOMENOL :**

- Được thành lập Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty TNHH Một thành viên số 1401164085 đăng ký lần đầu ngày 23/12/2009, đăng ký thay đổi lần 5 ngày 29/08/2014 do Sở Kế hoạch đầu tư Tỉnh Đồng Tháp cấp.
- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu các hóa chất cơ bản và các sản phẩm hóa chất khác phục vụ cho việc sản xuất công nghiệp, Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu rượu vang , rượu mạnh các loại, Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu đồ uống có cồn, nước khoáng , nước uống đóng chai, đóng bình.
- Vốn điều lệ : 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng) do Công ty Cổ Phần XNK Y Tế DOMESCO góp vốn là: 100%
- Đại diện theo pháp luật : Ông Trần Văn Chí – Chủ tịch Công ty

TP.Cao Lãnh, ngày 2 tháng 11 năm 2015

**Người lập biểu**

**Đoàn Thị Quyên**

**Kê toán trưởng**

**Phạm Ngọc Tuyên**

**Tổng Giám đốc**



**Lương Thị Hương Giang**

