

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	08/12/2016 đã điều chỉnh
			VND	VND
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>528.065.442.730</b>	<b>1.357.706.922.441</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>01</b>	<b>204.154.899.542</b>	<b>821.531.728.821</b>
Tiền	111		4.654.899.542	13.131.728.821
Các khoản tương đương tiền	112		199.500.000.000	808.400.000.000
<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>190.480.000.000</b>	<b>258.200.000.000</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	02	190.480.000.000	258.200.000.000
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>124.373.071.153</b>	<b>258.750.009.712</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	03	29.204.479.606	43.246.216.474
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		804.772.006	3.849.717.500
Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		50.792.702	93.119.683
Phải thu ngắn hạn khác	136	04	94.313.026.839	211.560.956.055
<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>05</b>	<b>4.279.688.044</b>	<b>15.172.635.918</b>
Hàng tồn kho	141		4.279.688.044	15.172.635.918
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.777.783.991</b>	<b>4.052.547.990</b>
Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.777.783.991	4.052.547.990
<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1.887.232.392.841</b>	<b>1.870.847.255.135</b>
<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>10.158.540.463</b>	<b>10.158.540.463</b>
Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		10.158.540.463	10.158.540.463
<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>32.305.233.293</b>	<b>33.794.283.357</b>
Tài sản cố định hữu hình	221	07	32.305.233.293	33.794.283.357
- Nguyên giá	222		67.448.886.824	65.785.928.873
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(35.143.653.531)	(31.991.645.516)
<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>71.407.876.917</b>	<b>68.439.512.390</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	06	71.407.876.917	68.439.512.390
<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1.739.645.432.878</b>	<b>1.723.095.198.623</b>
Đầu tư vào công ty con	251	08	286.193.148.150	305.332.814.835
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	09	886.045.709.500	908.570.985.959
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	10	575.144.836.903	509.191.397.829
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(7.738.261.675)	-
<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>33.715.309.290</b>	<b>35.359.720.302</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261	11	33.715.309.290	35.359.720.302
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>2.415.297.835.571</b>	<b>3.228.554.177.576</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	08/12/2016 đã điều chỉnh
			VND	VND
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>41.885.881.883</b>	<b>859.890.047.335</b>
<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>41.758.681.883</b>	<b>859.845.047.335</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	31.616.946.147	40.608.972.248
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.774.086.164	4.141.977.933
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	313.279.449	160.255.883.102
Phải trả người lao động	314		775.655.093	32.572.116
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	1.830.938.878	18.164.802.694
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		250.909.091	
Phải trả ngắn hạn khác	319	15	189.928.930	636.633.901.111
Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		6.938.131	6.938.131
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>127.200.000</b>	<b>45.000.000</b>
Phải trả dài hạn khác	337		127.200.000	45.000.000
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>2.373.411.953.688</b>	<b>2.368.664.130.241</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>16</b>	<b>2.373.411.953.688</b>	<b>2.368.664.130.241</b>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		2.368.664.130.241	2.368.664.130.241
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.368.664.130.241	2.368.664.130.241
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.747.823.447	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.747.823.447	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>2.415.297.835.571</b>	<b>3.228.554.177.576</b>

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng

Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc

Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc

Đình Xuân Hân





**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý III năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý III/2017	Lũy kế từ 8/12/2016 đến 30/9/2017
		VND	VND
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>7.321.885.820</b>	<b>47.433.541.916</b>
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	-
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)</b>	<b>10</b>	<b>7.321.885.820</b>	<b>47.433.541.916</b>
Giá vốn hàng bán	11	<b>5.850.372.964</b>	40.896.301.240
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>	<b>1.471.512.856</b>	<b>6.537.240.676</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	9.668.193.648	28.908.297.450
Chi phí tài chính	22	2.337.174.286	7.964.143.419
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23	-	-
Chi phí bán hàng	25	700.632.919	2.331.481.093
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	4.975.118.147	19.152.344.496
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)</b>	<b>30</b>	<b>3.126.781.152</b>	<b>5.997.569.118</b>
Thu nhập khác	31	-	-
Chi phí khác	32	-	-
<b>Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>	<b>3.126.781.152</b>	<b>5.997.569.118</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	282.852.112	1.249.745.671
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)</b>	<b>60</b>	<b>2.843.929.040</b>	<b>4.747.823.447</b>

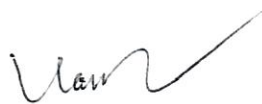
Hà Nội, ngày 27 tháng 9 năm 2017

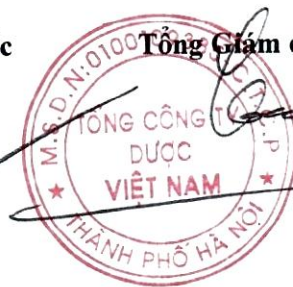
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Hằng

Trần Anh Tuấn

Hàn Thị Khánh Vinh

Đình Xuân Hán

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý III năm 2017  
(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Giai đoạn từ 8/12/2016 đến 30/9/2017 VND
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>		
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01	5.997.569.118
<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>		
Khấu hao và phân bổ	02	6.709.778.886
Các khoản dự phòng	03	7.738.261.675
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	114.443.070
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(28.820.698.086)
<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08	(8.260.645.337)
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	143.729.420.416
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	10.892.947.874
Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(181.536.538.516)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.644.411.012
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.746.164.929)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	21.302.733.635
<i>Trong đó: Tiền thu từ cổ phần hóa của các công ty con công ty con</i>		21.302.733.635
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(644.057.037.930)
<i>Trong đó: - Chuyển tiền nộp về Quỹ Hỗ trợ 'sắp xếp và phát triển doanh nghiệp</i>		(634.909.623.282)
- Trả lãi cho cổ đông		(9.147.414.648)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(659.030.873.775)</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>		
Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(9.189.456.694)
Chi từ cho vay	23	(190.480.000.000)
Thu từ cho vay	24	258.200.000.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(104.469.534.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	54.272.497.541
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	33.320.537.649
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>41.654.044.496</b>

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý III năm 2017  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30)	50	(617.376.829.279)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	821.531.728.821
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60)	70	<u><u>204.154.899.542</u></u>

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng

Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc

Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc



Đinh Xuân Hán



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý III năm 2017**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **Hình thức sở hữu vốn**

- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP (gọi tắt là "Tổng công ty"), tiền thân là Tổng Công ty Dược Việt Nam được thành lập theo Quyết định số 467B/BYT-QĐ ngày 30/3/1996 của Bộ trưởng Bộ Y tế. Theo Quyết định số 2335/QĐ - BYT ngày 30/06/2010, Tổng công ty chuyển sang hình thức Công ty TNHH MTV và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100109385 ngày 27/01/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.
- Tổng công ty chuyển đổi sang hoạt động theo hình thức Công ty Cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100109385 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 8/12/2016 với vốn điều lệ là 2.370.000.000.000 đồng.
- Trụ sở chính của Tổng Công ty đặt tại: Số 12 Ngô Tất Tố, Phường Văn Miếu, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

#### **Lĩnh vực kinh doanh**

- Tổng công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh dược phẩm.

#### **Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Tổng công ty bao gồm:

- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình: bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh (trừ các loại mỹ phẩm có hại cho sức khỏe con người);
- Sản xuất thuốc, hóa dược, dược liệu;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác: dịch vụ bảo quản thuốc, xuất khẩu, nhập khẩu thuốc, xuất nhập khẩu các mặt hàng Tổng Công ty kinh doanh; dịch vụ kiểm nghiệm thuốc, mỹ phẩm, thực phẩm chức năng;
- Sản xuất thực phẩm khác: thực phẩm chức năng, phụ gia thực phẩm, chất diệt khuẩn, khử trùng cho người;
- Bán buôn, chuyên doanh khác: kinh doanh hóa chất (trừ hóa chất Nhà nước cấm);
- Sản xuất mỹ phẩm, xà phòng, chất tẩy rửa, làm bóng và chế phẩm vệ sinh;
- Bán lẻ thuốc và dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

...

#### **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

- Kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty là 12 tháng.

#### **Cấu trúc doanh nghiệp**

<b>Tổng công ty bao gồm:</b>	<b>Địa chỉ</b>	<b>Hoạt động kinh doanh chính</b>
<b>1 - Công ty mẹ Tổng Công ty Dược Việt Nam</b>	Số 12 Ngô Tất Tố, phường Văn Miếu, quận Đống Đa, Hà Nội	Kinh doanh dược phẩm
Bao gồm các đơn vị hạch toán phụ thuộc:		
- Trung tâm nghiên cứu và phát triển khoa học công nghệ Dược	Số 160 Tôn Đức Thắng, Quận Đống Đa, TP Hà Nội	Kiểm nghiệm thuốc
- Văn phòng Đại diện	Số 126A Trần Quốc Thảo, Quận 3, TP Hồ Chí Minh	
<b>2 - Đơn vị trực thuộc hạch toán độc lập</b>		
Trung tâm Dịch vụ TM Dược Mỹ phẩm	Số 95 Láng Hạ, Đống Đa, Hà Nội	Kinh doanh dược phẩm

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2017

### 3 - Công ty con, công ty liên kết, công ty đầu tư khác

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết và công ty khác của Tổng Công ty: xem chi tiết tại Thuyết minh số 8,9,10.

## II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

### 1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Tổng Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Riêng kỳ kế toán năm 2017 bắt đầu từ ngày 8/12/2016 và kết thúc vào ngày 31/12/2017. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

### 2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

#### 2.1 Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

#### 2.2 Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Tổng Công ty tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

## III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### 01. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Tiền mặt	84.075.634	77.730.352
Tiền gửi ngân hàng	4.570.823.908	13.053.998.469
Các khoản tương đương tiền	199.500.000.000	808.400.000.000
<b>Cộng</b>	<b>204.154.899.542</b>	<b>821.531.728.821</b>

### 02. ĐẦU TƯ NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn	190.480.000.000	258.200.000.000
<b>Cộng</b>	<b>190.480.000.000</b>	<b>258.200.000.000</b>



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý III năm 2017

### **03. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	
Công ty TNHH dược phẩm Huy Cường	28.118.396.389	36.094.517.499
Công ty CPDP TW2		5.560.067.525
Các khoản phải thu khách hàng khác	1.086.083.217	1.591.631.450
<b>Cộng</b>	<b>29.204.479.606</b>	<b>43.246.216.474</b>

### **04. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Vốn góp vào hợp tác kinh doanh	50.000.000.000	165.000.000.000
Phải thu lợi nhuận hợp đồng hợp tác kinh doanh	7.457.200.000	9.172.876.713
Phải thu về cổ tức	33.603.791.164	7.610.177.164
Phải thu lãi tiền gửi	2.154.361.388	6.742.228.889
Phải thu các khoản tạm ứng	1.093.810.673	174.936.000
Phải thu về cổ phần hóa	-	22.860.737.289
Phải thu khác	3.863.614	-
<b>Cộng</b>	<b>94.313.026.839</b>	<b>211.560.956.055</b>

### **05. HÀNG TỒN KHO**

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	332.396.294	357.378.058
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.836.834.650	2.848.662.262
Hàng hóa	1.110.457.100	11.966.595.598
<b>Cộng</b>	<b>4.279.688.044</b>	<b>15.172.635.918</b>

### **06. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG**

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Dự án công trình tòa nhà văn phòng Tổng Công ty Dược Việt Nam tại 178 Điện Biên Phủ, TP. Hồ Chí Minh	975.342.242	975.342.242
Dự án cải tạo trụ sở làm việc Tổng Công ty tại số 12 Ngõ Tất Tố, Hà Nội	10.248.494.704	7.293.460.177
Giá trị lợi ích nhận được từ Dự án 60B Nguyễn Huy Tưởng, Hà Nội	60.184.039.971	60.170.709.971
<b>Cộng</b>	<b>71.407.876.917</b>	<b>68.439.512.390</b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý III năm 2017

**7. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa, vật kiến trúc VND</b>	<b>Máy móc, thiết bị VND</b>	<b>Phương tiện vận chuyển VND</b>	<b>TSCĐ dùng trong quản lý VND</b>	<b>Cộng VND</b>
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số dư tại ngày 8/12/2016</b>	<b>39.585.975.480</b>	<b>22.151.449.948</b>	<b>3.312.656.562</b>	<b>735.846.883</b>	<b>65.785.928.873</b>
Mua trong kỳ		30.476.190	1.378.300.000	254.181.761	1.662.957.951
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>39.585.975.480</b>	<b>22.181.926.138</b>	<b>4.690.956.562</b>	<b>990.028.644</b>	<b>67.448.886.824</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư tại ngày 8/12/2016</b>	<b>25.808.190.224</b>	<b>3.819.230.771</b>	<b>1.810.992.935</b>	<b>553.231.586</b>	<b>31.991.645.516</b>
Khấu hao trong kỳ	833.335.110	1.846.716.084	345.314.678	126.642.143	3.152.008.015
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>26.641.525.334</b>	<b>5.665.946.855</b>	<b>2.156.307.613</b>	<b>679.873.729</b>	<b>35.143.653.531</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Số dư tại ngày 8/12/2016</b>	<b>13.777.785.256</b>	<b>18.332.219.177</b>	<b>1.501.663.627</b>	<b>182.615.297</b>	<b>33.794.283.357</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>12.944.450.146</b>	<b>16.515.979.283</b>	<b>2.534.648.949</b>	<b>310.154.915</b>	<b>32.305.233.293</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý III năm 2017

**18. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

Tên công ty	Số cuối kỳ					Số ngày 8/12/2016 đã điều chỉnh				
	Số cổ phần nắm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND	Số cổ phần nắm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND
Công ty CP Dược phẩm TW Codupha	12.122.500	66,35%	123.241.224.756	-	(*)	12.122.500	66,35%	131.169.007.632	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm TW CPC1	13.721.550	65,41%	138.997.108.326	-	(*)	13.721.550	65,41%	149.252.557.203	-	(*)
Công ty CP Dược TW 3	1.137.500	65,00%	23.954.815.068	-	(*)	1.137.500	65,00%	24.911.250.000	-	(*)
<b>Cộng</b>			<b>286.193.148.150</b>	<b>-</b>	<b>(*)</b>			<b>305.332.814.835</b>	<b>-</b>	<b>(*)</b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý III năm 2017

**09. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN KẾT**

Tên công ty	Số cuối kỳ					Số ngày 8/12/2016 đã điều chỉnh				
	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý
			VND	VND	VND			VND	VND	VND
Công ty CP Dược phẩm TW 3	1.687.498	24,82%	44.771.864.745	-	100.912.380.400	1.687.498	24,82%	47.924.943.200	-	47.924.943.200
Công ty CP Dược phẩm Imexpharm	9.830.459	22,87%	477.969.183.365	-	619.318.917.000	6.874.447	23,75%	391.843.479.000	-	391.843.479.000
Công ty CP Xuất nhập khẩu Y tế VN	825.000	42,38%	14.814.901.439	-	(*)	825.000	43,65%	16.279.332.946	-	(*)
Công ty CP dược phẩm TW1- Pharbaco				-	(*)	5.699.790	31,67%	69.654.193.013	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm Sanofi- Synthelabo	232.398	29,99%	201.182.470.211	-	(*)	232.398	29,99%	229.209.493.773	-	(*)
Công ty CP Dược Danapha	3.888.167	29,86%	98.058.047.634	-	(*)	2.916.125	29,86%	91.842.303.223	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm TW 25	3.780.000	28,43%	44.983.510.213	-	(*)	3.780.000	28,43%	45.689.800.623	-	(*)
Công ty CP dược phẩm TW 2						1.356.650	27,13%	11.861.708.288	-	(*)
Công ty CP Dược Danapha- Nanosome	450.000	25,00%	4.265.731.893	(182.910.586)	(*)	450.000	25,00%	4.265.731.893	-	(*)
<b>Cộng</b>			<b>886.045.709.500</b>	<b>(182.910.586)</b>	<b>(*)</b>			<b>908.570.985.959</b>	<b>-</b>	<b>(*)</b>





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2017

(\* ) Tổng công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính bởi vì các khoản đầu tư vào các đơn vị chưa đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán nên không có giá giao dịch niêm yết trên thị trường.

### 11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Giá trị lợi thế kinh doanh	31.422.937.571	34.279.568.258
Chi phí trả trước khác	2.292.371.719	1.080.152.044
<b>Cộng</b>	<b><u>33.715.309.290</u></b>	<b><u>35.359.720.302</u></b>

### 12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Công ty CPDP TW1-Pharbaco	165.947.238	1.898.929.460
Bosch Pharmaceuticals (PVT) Ltd	29.089.942.914	36.878.633.869
Công ty CPDP TW2	-	1.582.732.578
Công ty CP xây dựng dân dụng và công nghiệp HANCIC	2.296.561.500	-
Các nhà cung cấp khác	64.494.495	248.676.341
<b>Cộng</b>	<b><u>31.616.946.147</u></b>	<b><u>40.608.972.248</u></b>

### 13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp	282.852.111	1.779.271.369
Thuế thu nhập cá nhân	30.427.338	766.290.062
Tiền thuê đất		798.286.525
Các khoản khác phải nộp nhà nước		156.912.035.146
<b>Cộng</b>	<b><u>313.279.449</u></b>	<b><u>160.255.883.102</u></b>

### 14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Chi phí lãi phải trả cổ đông	1.171.627.452	10.319.042.098
Chi phí xây dựng cơ bản	-	7.002.321.819
Chi phí phải trả khác	659.311.426	843.438.777
<b>Cộng</b>	<b><u>1.830.938.878</u></b>	<b><u>18.164.802.694</u></b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý III năm 2017

**15. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Phải trả về cổ phần hóa	-	636.467.626.936
Chi phí phải trả khác	189.928.930	166.274.175
<b>Cộng</b>	<b>189.928.930</b>	<b>636.633.901.111</b>

**16. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư 8/12/2016 đã điều chỉnh</b>	<b>2.368.664.130.241</b>				<b>2.368.664.130.241</b>
Lãi/(lỗ) trong kỳ này Tăng giảm khác				4.747.823.447	4.747.823.447
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>2.368.664.130.241</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.747.823.447</b>	<b>2.373.411.953.688</b>

**17. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**Ngoại tệ các loại**

	Đơn vị tính	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
Đô la Mỹ	USD	200,00	13.177,75

**IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾ QUẢ KINH DOANH**

**18. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý III/2017	Lũy kế đến Quý III/2017
	VND	VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.427.756.074	10.625.895.363
Doanh thu bán hàng	2.748.129.746	33.105.323.266
Doanh thu từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	146.000.000	3.702.323.287
<b>Cộng</b>	<b>7.321.885.820</b>	<b>47.433.541.916</b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý III năm 2017

**19. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.427.756.074	10.625.895.363
Doanh thu bán hàng	2.748.129.746	33.105.323.266
Doanh thu từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	146.000.000	3.702.323.287
<b>Cộng</b>	<b><u>7.321.885.820</u></b>	<b><u>47.433.541.916</u></b>

**20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Giá vốn dịch vụ	2.901.785.759	7.234.326.772
Giá vốn hàng bán	2.948.587.205	33.661.974.468
<b>Cộng</b>	<b><u>5.850.372.964</u></b>	<b><u>40.896.301.240</u></b>

**21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	5.360.111.692	21.376.620.719
Cổ tức được chia	4.289.344.811	7.444.077.367
Lãi chênh lệch tỷ giá	18.737.145	28.341.212
Doanh thu hoạt động tài chính khác		59.258.152
<b>Cộng</b>	<b><u>9.668.193.648</u></b>	<b><u>28.908.297.450</u></b>

**22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Lỗ chênh lệch tỷ giá		225.881.744
Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính	2.337.174.286	7.738.261.675
<b>Cộng</b>	<b><u>2.337.174.286</u></b>	<b><u>7.964.143.419</u></b>

**23. CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Chi phí nhân viên	419.849.756	1.231.104.138
Chi phí dịch vụ mua ngoài	267.913.663	1.079.147.455
Chi phí khác bằng tiền	12.869.500	21.229.500
<b>Cộng</b>	<b><u>700.632.919</u></b>	<b><u>2.331.481.093</u></b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý III năm 2017

**24. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Chi phí nhân viên	1.991.759.587	7.313.546.930
Chi phí dụng cụ quản lý	172.626.701	426.598.563
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.519.446.190	6.855.437.614
Thuế, phí, và lệ phí		2.000.285.008
Chi phí dịch vụ mua ngoài	153.086.783	462.560.606
Chi phí khác bằng tiền	1.138.198.886	2.093.915.775
<b>Cộng</b>	<b>4.975.118.147</b>	<b>19.152.344.496</b>

**25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	3.126.781.152	5.997.569.118
Các khoản điều chỉnh tăng	2.576.824.218	7.695.236.607
Các khoản điều chỉnh giảm	4.289.344.811	7.444.077.367
Thu nhập chịu thuế TNDN	1.414.260.559	6.248.728.358
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>282.852.112</b>	<b>1.249.745.671</b>

**26. SỐ LIỆU SO SÁNH**

Tổng công ty dược Việt Nam - CTCP chuyển đổi từ công ty TNHH MTV sang công ty cổ phần từ 8/12/2016 và năm tài chính 2017 tính từ 8/12/2016 đến 31/12/2017 nên không lấy số liệu cùng kỳ năm trước làm số so sánh trên BCTC quý 3/2017.

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng

Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc

Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc



Đình Xuân Hán