

Doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX
Địa chỉ : 246 Cống Quỳnh, Q.1, Tp.HCM
Mã số thuế : 0300479760

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 NĂM 2018

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| 1/ Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B 01_DN |
| 2/ Kết quả hoạt động kinh doanh | Mẫu số B 02_DN |
| 3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B 03_DN |
| 4/ Bản thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09_DN |

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC)

Tên Doanh Nghiệp : **CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**

Mã Số Thuế : **03 00479760**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ III NĂM 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: **Đồng.**

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (30/09/2018) | SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2018) |
|---|------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150) | 100 | | 1.201.523.876.943 | 1.684.200.331.083 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 39.449.427.638 | 119.348.739.884 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 32.498.427.638 | 112.238.739.884 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 6.951.000.000 | 7.110.000.000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 0 | 0 |
| 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 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1.101.253.307.942 | 1.443.013.018.185 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 730.971.302.143 | 844.839.312.151 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 408.778.656.372 | 599.395.466.551 |
| 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 khác | 135 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.03 | 36.657.986.018 | 58.214.209.974 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (75.154.636.591) | (59.435.970.491) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 0 | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 56.040.587.681 | 117.643.400.044 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 56.474.286.606 | 118.360.408.169 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (433.698.925) | (717.008.125) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4.780.553.682 | 4.195.172.970 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2.086.555.609 | 765.309.792 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 340.273.041 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | | 2.353.725.032 | 3.429.863.178 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 154 | | 0 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|------------|--|------------------------|------------------------|
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 277.264.986.561 | 225.273.699.502 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 2.727.747.821 | 2.773.989.034 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | V.06 | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 2.727.747.821 | 2.773.989.034 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 26.714.527.791 | 28.226.708.390 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 7.623.742.051 | 8.607.307.668 |
| . Nguyên giá | 222 | | 39.519.342.387 | 39.519.342.387 |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (31.895.600.336) | (30.912.034.719) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 0 | 0 |
| . Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 19.090.785.740 | 19.619.400.722 |
| . Nguyên giá | 228 | | 22.977.113.159 | 22.977.113.159 |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3.886.327.419) | (3.357.712.437) |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 78.621.713.127 | 80.801.044.956 |
| . Nguyên giá | 231 | | 102.827.212.088 | 102.827.212.088 |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (24.205.498.961) | (22.026.167.132) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 0 | 0 |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn | 241 | V.11 | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.11 | 0 | 0 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 164.256.962.340 | 109.942.075.640 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 172.273.388.968 | 114.246.256.348 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 11.604.722.346 | 11.604.722.346 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (19.621.148.974) | (15.908.903.054) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | 0 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 4.944.035.482 | 3.529.881.482 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 4.944.035.482 | 3.529.881.482 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 0 | 0 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | V.21 | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1.478.788.863.504 | 1.909.474.030.585 |

| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (30/09/2018) | SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2018) |
|---|------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 1.122.942.762.996 | 1.577.260.248.139 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.107.653.594.981 | 1.562.130.285.722 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.15 | 561.286.088.420 | 754.849.571.478 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 86.004.553.359 | 88.332.852.369 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 3.473.326.226 | 1.174.223.286 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.16 | 65.732.998 | 239.899.066 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1.030.331.589 | 2.460.843.946 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | V.17 | 0 | 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 | | 957.606.627 | 957.606.627 |

| | | | | |
|--|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 31.219.310.962 | 30.527.623.632 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 424.562.914.503 | 686.704.894.568 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | (946.269.703) | (3.117.229.250) |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | 0 | 0 |
| 14. Giao dịch mua bán lãi trái phiếu Chính phủ | 324 | | 0 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 15.289.168.015 | 15.129.962.417 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 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 dài hạn nội bộ | 335 | V.19 | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 15.289.168.015 | 15.129.962.417 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.20 | 0 | 0 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | V.21 | 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 công nghệ | 343 | | 0 | 0 |

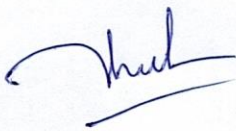
| | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 355.846.100.508 | 332.213.782.446 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 355.031.523.897 | 331.329.355.836 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 154.402.680.000 | 154.402.680.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 114.168.390.910 | 114.168.390.910 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | 0 | 0 |
| 4. Vốn khác chủ sở hữu | 414 | | 0 | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 26.428.775.846 | 23.327.405.064 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 2.785.403.768 | 1.234.718.377 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 57.246.273.373 | 38.196.161.485 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 31.373.145.765 | 6.337.913.449 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421a | | 25.873.127.608 | 31.858.248.036 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | 814.576.611 | 884.426.610 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | 558.459.940 | 558.459.940 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | 256.116.671 | 325.966.670 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 1.478.788.863.504 | 1.909.474.030.585 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 30 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc


Nguyễn Văn Chanh


Tạ Quang Trường




Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh Nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

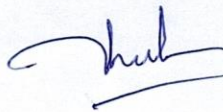
Mã số thuế: 03 00479760

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ III NĂM 2018

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ III NĂM 2018 | 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018 | QUÝ III NĂM 2017 | 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2017 |
|---|-------|-------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 312.673.346.288 | 848.373.432.513 | 284.371.204.606 | 1.019.921.724.811 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 1.035.910.966 | 41.946.431.283 | 267.638.477 | 503.535.184 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 311.637.435.322 | 806.427.001.230 | 284.103.566.129 | 1.019.418.189.627 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 276.995.182.249 | 719.355.818.799 | 251.072.863.353 | 925.057.162.490 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 34.642.253.073 | 87.071.182.431 | 33.030.702.776 | 94.361.027.137 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 4.256.334.131 | 39.664.195.161 | 6.493.509.913 | 27.372.025.581 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 20.318.964.700 | 50.415.860.129 | 16.438.358.446 | 57.319.964.145 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 9.564.926.887 | 33.564.149.283 | 15.691.710.003 | 53.155.355.085 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 792.352.595 | 2.785.455.707 | 1.439.932.973 | 5.247.719.870 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 8.801.241.942 | 45.069.525.931 | 13.497.272.883 | 33.691.886.418 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22)-(24+25)) | 30 | | 8.986.027.967 | 28.464.535.825 | 8.148.648.387 | 25.473.482.285 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 0 | 17.039 | 10.180 | 876.018.935 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 484.751.431 | 489.986.541 | 10.516 | 4.233.552.132 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (484.751.431) | (489.969.502) | (336) | (3.357.533.197) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 8.501.276.536 | 27.974.566.323 | 8.148.648.051 | 22.115.949.088 |
| 15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 1.986.870.721 | 2.101.438.715 | 2.146.325.697 | 6.511.048.993 |
| 16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | 0 | 0 | 0 | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52) | 60 | | 6.514.405.815 | 25.873.127.608 | 6.002.322.354 | 15.604.900.095 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chanh

Kế toán trưởng



Tạ Quang Trường

Ngày 30 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc




Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh nghiệp : CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp giáp tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2018

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018 | 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2017 |
|--|-----------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 27.974.566.323 | 22.115.949.088 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 3.621.662.429 | 3.992.182.969 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 21.801.008.666 | 2.435.095.441 |
| - Lãi, lỗ từ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục | 04 | | 8.344.003.444 | 1.673.569.103 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (20.253.032.794) | (159.840.902) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 33.642.998.186 | 53.305.892.154 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | 0 | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 75.131.206.254 | 83.362.847.853 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu (mã 131; | 09 | | 359.008.182.436 | (278.760.803.324) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 61.886.121.563 | (4.339.537.021) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu | 11 | | (217.326.702.237) | 81.130.717.290 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (2.735.399.817) | 603.062.700 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | 0 | 0 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (34.936.197.734) | (53.743.431.749) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (1.025.300.569) | (4.532.834.737) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 0 | 0 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | 0 | (272.298.299) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 240.001.909.896 | (176.552.277.287) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7,8,11 | 0 | (92.000.000) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | 0 | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 0 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (58.027.132.620) | (78.000.000.000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 253.032.794 | 159.840.902 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (57.774.099.826) | (77.932.159.098) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 21 | 0 | 75.912.000.000 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 21 | 0 | 0 |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 770.015.653.805 | 1.157.136.310.784 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (1.032.157.633.870) | (1.259.638.743.378) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 21 | | (5.994.720) |

| | | | | |
|---|----|----|-------------------|-------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (262.141.980.065) | (26.596.427.314) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (79.914.169.995) | (281.080.863.699) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 119.348.739.884 | 331.661.106.420 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 14.857.749 | 33.980.066 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 29 | 39.449.427.638 | 50.614.222.787 |

Người lập biểu



Nguyễn Văn Chanh

Kế toán trưởng



Tạ Quang Trường

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Quốc Cường

Tên doanh nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mẫu số B 09 - DN

Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Quận 1, TP.HCM

MST : 03 00479760

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xuất nhập khẩu nguyên liệu, dược phẩm, hóa chất xét nghiệm và thiết bị y tế. Kinh doanh kho.
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

III- Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán VN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty hoàn toàn tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- 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.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không có lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là đầu tư ngắn hạn

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là đầu tư dài hạn

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Khoản chênh lệch tỷ giá được phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận đầy đủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận đầy đủ theo 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận đầy đủ theo 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

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

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

| 1- Tiền và các khoản tương đương tiền | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 289.191.083 | 5.888.309.839 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 32.209.236.555 | 106.350.430.045 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương ứng tiền | 6.951.000.000 | 7.110.000.000 |
| Cộng | 39.449.427.638 | 119.348.739.884 |

| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | |
| Cộng | 0 | 0 |
| 3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Phải thu khác | 36.657.986.018 | 58.214.209.974 |
| Cộng | 36.657.986.018 | 58.214.209.974 |
| 4- Hàng tồn kho | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Hàng mua đang đi đường | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 97.112.500 | 97.112.500 |
| - Công cụ, dụng cụ | | |
| - Chi phí SXKD dở dang | 179.533.349 | 179.533.349 |
| - Thành phẩm | | |
| - Hàng hoá | 56.197.640.757 | 118.083.762.320 |
| - Hàng gửi đi bán | 0 | 0 |
| - Hàng hoá kho bảo thuế | | |
| - Hàng hoá bất động sản | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (433.698.925) | (717.008.125) |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 56.040.587.681 | 117.643.400.044 |
| * 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: | | |
| 5- Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Thuế TNDN tạm nộp | 2.353.725.032 | 3.429.863.178 |
| - Thuế nhập khẩu tạm nộp | 0 | 0 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 0 | 0 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm nộp | 0 | 0 |
| - Thuế TNCN | 0 | 0 |
| Cộng | 2.353.725.032 | 3.429.863.178 |
| 6- Phải thu dài hạn nội bộ | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Phải thu dài hạn nội bộ | | |
| - | | |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | 0 | 0 |
| 7- Phải thu dài hạn khác | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản tiền nhận uỷ thác | | |
| - Cho vay không có lãi | | |
| - Phải thu dài hạn khác | | |
| Cộng | 0 | 0 |

8- 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 | Cây lâu năm | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | 18.702.434.590 | 4.130.041.706 | 8.956.215.625 | 4.577.014.468 | 152.810.137 | 3.000.825.861 | 39.519.342.387 |
| - Mua trong năm | | | 0 | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 18.702.434.590 | 4.130.041.706 | 8.956.215.625 | 4.577.014.468 | 152.810.137 | 3.000.825.861 | 39.519.342.387 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | 13.321.916.392 | 3.788.418.241 | 7.875.826.748 | 2.825.504.375 | 152.810.137 | 2.947.558.826 | 30.912.034.719 |
| - Khấu hao trong năm | 352.075.401 | 81.592.578 | 304.348.992 | 240.337.727 | | 5.210.919 | 983.565.617 |
| - Tăng khác | | | 0 | | | | 0 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 0 | | | 0 | | 0 | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 13.673.991.793 | 3.870.010.819 | 8.180.175.740 | 3.065.842.102 | 152.810.137 | 2.952.769.745 | 31.895.600.336 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2018) | 5.380.518.198 | 341.623.465 | 1.080.388.877 | 1.751.510.093 | 0 | 53.267.035 | 8.607.307.668 |
| - Tại ngày cuối kỳ (30/09/2018) | 5.028.442.797 | 260.030.887 | 776.039.885 | 1.511.172.366 | 0 | 48.056.116 | 7.623.742.051 |

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **20.719.280.868 đồng**

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2018) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tại ngày cuối kỳ (30/09/2018) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản :

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | 21.279.738.169 | | | | 1.697.374.990 | | 22.977.113.159 |
| - Mua trong năm | | | | | | | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | 0 | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 21.279.738.169 | | | | 1.697.374.990 | | 22.977.113.159 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | 2.399.494.604 | | | | 958.217.833 | | 3.357.712.437 |
| - Khấu hao trong năm | 348.710.103 | | | | 179.904.879 | | 528.614.982 |
| - Tăng khác | | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ (30/09/2018) | 2.399.494.604 | | | | 958.217.833 | | 3.886.327.419 |
| Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ (01/01/2018) | 18.880.243.565 | | | | 739.157.157 | | 19.619.400.722 |
| - Tại ngày cuối kỳ (30/09/2018) | 18.880.243.565 | | | | 739.157.157 | | 19.090.785.740 |

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

| 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| - Tổng số chi phí xây dựng cơ bản | 0 | 0 |
| Trong đó: Những công trình lớn: | | |
| + Hệ thống phần mềm quản lý BFO | 0 | 0 |
| | | |
| | | |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | 102.827.212.088 | 0 | 0 | 102.827.212.088 |
| - Quyền sử dụng đất | 67.678.656.324 | | | 67.678.656.324 |
| - Nhà | 35.148.555.764 | | | 35.148.555.764 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 22.026.167.132 | 2.179.331.829 | 0 | 24.205.498.961 |
| - Quyền sử dụng đất | 7.478.304.541 | 1.121.745.681 | | 8.600.050.222 |
| - Nhà | 14.547.862.591 | 1.057.586.148 | | 15.605.448.739 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại BĐS đầu tư | 80.801.044.956 | (2.179.331.829) | 0 | 78.621.713.127 |
| - Quyền sử dụng đất | 60.200.351.783 | (1.121.745.681) | | 59.078.606.102 |
| - Nhà | 20.600.693.173 | (1.057.586.148) | 0 | 19.543.107.025 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác

| 13- Đầu tư dài hạn khác | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Đầu tư cổ phiếu | | |
| - Đầu tư trái phiếu | | |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | |
| - Cho vay dài hạn | | |
| - Đầu tư dài hạn khác | 11.604.722.346 | 11.604.722.346 |
| Cộng | 11.604.722.346 | 11.604.722.346 |

| 14- Chi phí trả trước dài hạn | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn | | |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ ghi nhận là TSCĐ vô hình | | |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác | 4.944.035.482 | 3.529.881.482 |
| Cộng | 4.944.035.482 | 3.529.881.482 |

| 15- Vay và nợ ngắn hạn | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vay ngắn hạn | 424.562.914.503 | 686.704.894.568 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 0 | 0 |
| Cộng | 424.562.914.503 | 686.704.894.568 |

| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | 30/09/2018 | 01/01/2018 | |
|--|---------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT | | 281.230.647 | 1.138.468.481 | |
| - Thuế GTGT hàng NK | | 0 | 0 | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 0 | 0 | |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | 0 | 0 | |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp nhà thầu phụ | | | | |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | | 32.333.659 | 35.754.805 | |
| - Thuế Tài nguyên | | | | |
| - Thuế Nhà đất & tiền thuê đất | | 3.159.761.920 | | |
| - Các loại thuế khác | | | | |
| - Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | | 3.473.326.226 | 1.174.223.286 | |
| Chi tiết các khoản thuế phải nộp | | | | |
| a) Số còn được khấu trừ | Đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
| - Thuế GTGT đầu vào | | 25.799.647.630 | 25.459.374.589 | 340.273.041 |
| - Thuế GTGT hàng NK | | - | - | - |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | - |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | | | - |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | | | - |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | | | | - |
| - Thuế Tài nguyên | | | | - |
| - Thuế Nhà đất & tiền thuê đất | | | | - |
| - Các loại thuế khác | | | | - |
| - Các khoản phí, lệ phí & các | | | | - |
| Cộng | | 25.799.647.630 | 25.459.374.589 | 340.273.041 |
| b) Số còn phải nộp | | | | |
| - Thuế GTGT | 1.138.468.481 | 37.775.881.980 | 38.633.119.814 | 281.230.647 |
| - Thuế GTGT hàng NK | | 19.812.921.024 | 19.812.921.024 | - |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | 643.467.637 | 643.467.637 | - |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | - | - | - | - |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | | | - |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 35.754.805 | 453.459.317 | 456.880.463 | 32.333.659 |
| - Thuế Tài nguyên | | | | - |
| - Thuế Nhà đất & tiền thuê đất | | 7.512.404.751 | 4.352.642.831 | 3.159.761.920 |
| - Các loại thuế khác | | | | - |
| - Các khoản phí, lệ phí & các | | 8.000.000 | 8.000.000 | - |
| Cộng | | 66.206.134.709 | 63.907.031.769 | 3.473.326.226 |
| 17- Chi phí phải trả | | 30/09/2018 | 01/01/2018 | |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | | | |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí phải trả khác | 1.030.331.589 | 2.460.843.946 |
| Cộng | 1.030.331.589 | 2.460.843.946 |
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Tài sản thừa chờ xử lý | | |
| - Kinh phí công đoàn | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm xã hội | 53.427.873 | 54.248.449 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 957.606.627 | 957.606.627 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 31.165.883.089 | 30.473.375.183 |
| Cộng | 32.176.917.589 | 31.485.230.259 |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Vay dài hạn nội bộ | | |
| - . . . | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | 0 | 0 |
| 20- Vay và nợ dài hạn | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| a- Vay dài hạn | 0 | 0 |
| - Vay ngân hàng | 0 | 0 |
| - Vay đối tượng khác | | |
| - Trái phiếu phát hành | 0 | 0 |
| b- Nợ dài hạn | 0 | 0 |
| - Thuê tài chính | | |
| - Nợ dài hạn khác | | |
| Cộng | 0 | 0 |

c- Các khoản nợ thuê tài chính

| THỜI GIAN | Năm nay | | | Năm trước | | |
|--------------|---|----------------------|---------------|---|----------------------|---------------|
| | Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Dưới 1 năm | | | | | | |
| Từ 1 - 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

21- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - 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 | 0 | 0 |
| b/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| - 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 | 0 | 0 |

22- Vốn chủ sở hữu

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

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc vốn CSH | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng |
|----------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | | | |
| -Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | |
| -Lãi trong năm trước | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | |
| -Lỗ trong năm trước | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 154.402.680.000 | 114.168.390.910 | 17.997.778.034 | 5.329.627.030 | 1.234.718.377 | 38.196.161.485 | | 331.329.355.836 |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | - | 3.101.370.782 | | 1.550.685.391 | | | 4.652.056.173 |
| -Lãi trong năm nay | | | | | | 25.873.127.609 | | 25.873.127.609 |
| - Tăng khác | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------|------------------------|
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | 6.823.015.720 | | 6.823.015.720 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | - | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 | | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 154.402.680.000 | 114.168.390.910 | 21.099.148.816 | 5.329.627.030 | 2.785.403.768 | 57.246.273.373 | 0 | 355.031.523.897 |

| b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|---|------------------------|-----------------------|
| - Vốn góp của Nhà nước | 15.798.330.000 | 15.798.330.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 138.604.350.000 | 68.604.350.000 |
| - | | |
| Cộng | 154.402.680.000 | 84.402.680.000 |

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

| c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 154.402.680.000 | 119.402.680.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 35.000.000.000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 154.402.680.000 | 154.402.680.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d -Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

| đ - Cổ phiếu | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 15.440.268 | 15.440.268 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 15.440.268 | 15.440.268 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.440.268 | 15.440.268 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 15.440.268 | 15.440.268 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.440.268 | 15.440.268 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

c - Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể,

-
-
-

| 23 - Nguồn kinh phí | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | 8.925.618.687 | 8.925.618.687 |
| - Chi sự nghiệp | (8.367.158.747) | (8.367.158.747) |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | 558.459.940 | 558.459.940 |

| 24 - Tài sản thuê ngoài | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|---|------------|------------|
| (1) - Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCĐ thuê ngoài | | |
| - Tài sản khác thuê ngoài | | |
| (2) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Từ 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

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

(Đơn vị tính : Đồng)

Quý III năm 2018 9 Tháng đầu năm 2018

25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

312.673.346.288

848.373.432.513

Trong đó :

| | | |
|---|--|--|
| - Doanh thu bán hàng | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - 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 | | |

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

1.035.910.966

41.946.431.283

Trong đó :

| | | |
|-------------------------|-----------|-----------|
| - Chiết khấu thương mại | 0 | 0 |
| - Giảm giá hàng bán | 5.514.286 | 5.514.286 |

| | | |
|---|---------------|----------------|
| - Hàng bán bị trả lại | 1.030.396.680 | 41.940.916.997 |
| - Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) **311.637.435.322** **806.427.001.230**

Trong đó :

| | | |
|---|--|--|
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm ,hàng hoá | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | | |

| 28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 276.995.182.249 | 719.355.818.799 |
| - 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 Bất động sản đầu tư | | |
| - Hư hụt , mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 276.995.182.249 | 719.355.818.799 |
| 29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 40.039.270 | 253.032.794 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | 20.000.000.000 |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 804.144.605 | 1.532.718.872 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 0 | 0 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 3.412.150.256 | 17.878.443.495 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 0 |
| Cộng | 4.256.334.131 | 39.664.195.161 |

| 30 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|--|-------------------------|-----------------------------|
| - Lãi tiền vay | 9.564.926.887 | 33.564.149.283 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 0 | 0 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 2.410.034.369 | 4.795.461.482 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | 8.344.003.444 | 8.344.003.444 |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | - | 3.712.245.920 |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | 0 |
| Cộng | 20.318.964.700 | 50.415.860.129 |

| 31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1.986.870.721 | 2.101.438.715 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| - 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 | 1.986.870.721 | 2.101.438.715 |

| 32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|--|------------------|----------------------|
| - 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 thuế thu nhập hoãn lại | 0 | 0 |

| 33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | | |
| - Chi phí nhân công | 4.260.597.138 | 12.313.381.792 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 440.208.723 | 1.324.936.760 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.467.382.979 | 2.736.918.196 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 3.425.405.697 | 31.479.744.890 |
| Cộng | 9.593.594.537 | 47.854.981.638 |

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

(Đơn vị tính : Đồng)

34 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

| | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|--|------------------|----------------------|
| a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính : | | |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu. | | |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | | |
| b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo. | | |
| - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý | | |
| - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền. | | |
| - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý | | |

| | | |
|--|--|--|
| - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ. | | |
| c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện | | |

VIII. Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những tin tài chính khác :

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

3 - Thông tin về các bên liên quan :

Trong kỳ Công ty đã giao dịch với các bên liên quan như sau:

| | Mối quan hệ | Quý III năm 2018 | 9 Tháng đầu năm 2018 |
|---|-------------|------------------|----------------------|
| | | VND | VND |
| Doanh thu bán hàng | | | |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương | Công ty con | 0 | 0 |
| - Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex | Công ty con | 65.956.659.535 | 206.298.027.140 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh | Công ty con | | |
| Mua hàng hóa | | | |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương | Công ty con | 0 | 10.090.802.050 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh | Công ty con | | |
| - Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex | Công ty con | 139.994.313 | 279.210.816 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội | Công ty con | 0 | 0 |

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:

| | Mối quan hệ | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| | | VND | VND |
| Phải thu | | | |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương | Công ty con | 2.281.910.479 | 4.405.654.118 |
| - Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex | Công ty con | 168.452.483.617 | 156.978.894.737 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội | Công ty con | 5.464.506.152 | 9.754.027.740 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh | Công ty con | 609.975.107 | 609.975.107 |
| - Công ty TNHH MTV Dược Liệu Vimedimex | Công ty con | 131.810.847 | 127.451.247 |

Phải trả

| | | | |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương | Công ty con | 41.704.396.493 | 153.066.765.835 |
| - Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội | Công ty con | 0 | 0 |
| - Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex | Công ty con | 282.528.539 | 285.138.242 |

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (2) :

5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :

6 - Thông tin về hoạt động liên tục :

7 - Những thông tin khác (3) :

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc


Nguyễn Văn Chanh


Tạ Quang Trường




Nguyễn Quốc Cường