

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN***Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019**Đơn vị tính: Đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		217.984.092.409	144.296.457.651
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		110.788.350.889	44.380.472.302
1. Tiền	111	V.01	30.788.350.889	20.880.472.302
2. Các khoản tương đương tiền	112		80.000.000.000	23.500.000.000
II. 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		39.024.333.809	35.896.758.095
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng của khách	131		35.639.607.608	32.486.267.349
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.698.999.892	369.637.920
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	1.855.324.255	3.788.415.723
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		-169.597.946	-810.672.899
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	63.110.002
IV. Hàng tồn kho	140		62.911.307.557	59.088.151.652
1. Hàng tồn kho	141	V.04	62.911.307.557	59.088.151.652
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.260.100.154	4.931.075.602
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		90.382.128	539.791.838
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.169.718.026	4.391.283.764
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	V.05	0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		124.210.377.419	95.514.211.183
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
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 nội bộ dài hạn	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	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		91.628.564.210	94.880.085.553
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	85.814.686.510	89.066.207.853
- Nguyên giá	222		141.582.382.522	141.298.524.223
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-55.767.696.012	-52.232.316.370

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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	5.813.877.700	5.813.877.700
- Nguyên giá	228		5.813.877.700	5.813.877.700
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		30.867.931.081	0
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	30.867.931.081	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.713.882.128	634.125.630
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.713.882.128	634.125.630
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		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		342.194.469.828	239.810.668.834
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		66.545.198.140	58.948.845.489
I. Nợ ngắn hạn	310		63.486.397.140	55.890.044.489
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		22.860.092.030	20.578.032.420
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		309.609.744	800.947.196
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	12.780.844.971	9.954.907.828
4. Phải trả người lao động	314		5.249.204.318	10.158.450.653
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	526.000.860	1.193.528.690
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		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		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	864.607.854	2.231.699.453
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		13.600.000.000	7.300.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7.296.037.363	3.672.478.249
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		3.058.801.000	3.058.801.000
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	V.19	0	0

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6.Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7.Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8.Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	3.058.801.000	3.058.801.000
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	V.21	0	0
12.Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13.Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		275.649.271.688	180.861.823.345
I.Vốn chủ sở hữu	410	V.22	275.649.271.688	180.861.823.345
1.Vốn góp của chủ sở hữu	411		86.000.000.000	68.000.000.000
-Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		86.000.000.000	68.000.000.000
-Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2.Thặng dư vốn cổ phần	412		97.658.827.900	25.748.527.500
3.Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4.Vốn khác của 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		14.422.435.451	10.419.268.227
9.Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10.Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		77.568.008.337	76.694.027.618
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.883.892.500	17.030.683.130
-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		56.684.115.837	59.663.344.488
12.Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	0
II.Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1.Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		342.194.469.828	239.810.668.834

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Kim Thu

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Kim Thu

Hải Phòng, ngày 19 tháng 7 năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đình Khải



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T M	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	3	4	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		97.988.792.830	113.246.817.418	207.093.735.591	240.982.698.03
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	03		4.017.110.115	1.546.302.058	7.527.451.438	3.309.719.12
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10=01-02)	10		93.971.682.715	111.700.515.360	199.566.284.153	237.672.978.91
4.Giá vốn hàng bán	11		42.534.127.938	41.749.340.265	73.832.460.877	87.158.155.68
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		51.437.554.777	69.951.175.095	125.733.823.276	150.514.823.23
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.275.615.579	494.310.443	1.328.527.516	760.580.10
7.Chi phí tài chính	22		685.891.912	681.565.833	1.255.843.273	1.225.605.90
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		384.747.806	386.750.137	628.210.917	679.325.60
8.Chi phí bán hàng	24		1.430.430.724	17.005.671.285	46.403.950.963	67.936.824.39
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.838.970.358	4.742.315.828	9.760.538.027	11.115.470.62
10.Lợi nhuận trước thuế kinh doanh{(30=20+(21-22)-(25+26)}	30		43.757.877.362	48.015.932.592	69.642.018.529	70.997.502.40
11.Thu nhập khác	31		911.170.939	1.077.357.836	1.865.530.552	1.791.372.374
12.Chi phí khác	32		338.645.514	139.664.641	524.069.758	415.051.10
13.Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		572.525.425	937.693.195	1.341.460.794	1.376.321.26
14.Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		44.330.402.787	48.953.625.787	70.983.479.323	72.373.823.674
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		8.968.748.179	10.932.740.710	14.299.363.486	14.547.845.981
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			0		
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN(60=50-51-52)	60		35.361.654.608	38.020.885.077	56.684.115.837	57.825.977.693
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70				6.807	7.909
19.Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71					

Lập ngày 19 tháng 7 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Thu

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Thu



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đình Khải

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II Năm 2019

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2019

ĐVT: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		212.748.624.393	234.482.363.951
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(159.760.708.004)	(145.766.387.797)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(21.374.219.921)	(22.259.432.248)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.093.879.256)	(679.325.608)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(13.291.687.665)	(6.803.165.046)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		22.013.089.403	1.442.754.525
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(61.581.718.337)	(8.070.266.365)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(23.340.499.387)	52.346.541.412
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác	21		(20.221.935)	(17.000.750.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		67.457.206	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(60.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3.500.000.000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		590.847.186	760.580.105
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(55.861.917.543)	(16.240.169.895)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		90.280.000.000	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		(236.699.600)	
3. Tiền thu từ đi vay	33		20.667.220.860	10.020.000.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(14.367.220.860)	(4.050.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(4.218.615.988)	0
6. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.014.388.895)	(20.400.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		89.110.295.517	(14.430.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		9.907.878.587	21.676.371.517
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.880.472.302	31.566.050.481
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VIII34	30.788.350.889	53.242.421.998

Ngày 19 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Thu

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Kim Thu



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đình Khải

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý II Năm 2019

I/ Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương 3 (gọi tắt là Công ty) tiền thân là Xí nghiệp Dược phẩm TW3 Thuộc Tổng Công ty Dược Việt Nam và được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 4688/QĐ ngày 01/9/2003 của Bộ trưởng bộ y tế. Công ty hiện nay đang hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh 0203000632 ngày 01/12/2003. Công ty có 12 lần thay đổi giấy đăng ký kinh doanh

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 12 có số 0200572501 ngày 18/6/2019 thì vốn điều lệ của Công ty là 86.000.000.000 VND (Tám mươi sáu tỷ đồng chẵn)

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh thuốc và dịch vụ thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất kinh doanh dược phẩm, hóa chất, mỹ phẩm, thực phẩm bổ dưỡng
- Kinh doanh nuôi trồng chế biến dược liệu
- Buôn bán máy móc, thiết bị y tế

Địa chỉ:

Trụ sở chính: của Công ty: Số 16 Số 16 Lê Đại Hành Minh Khai Hồng Bàng Hải phòng

Chi nhánh tại Hà Nội: Ô đất số 6 dãy B lô TT 5B, dự án Tây Nam Hồ Linh Đàm, phường Hoàng Liệt, quận Hoàng Mai, -TP Hà Nội

Chi nhánh tại Hồ Chí Minh: DC Phòng 1 tầng trệt, lầu I. 90/14 Trần Văn Ôn, phường Tân Sơn Nhì, quận Tân Phú- TP Hồ Chí Minh

Chi nhánh tại Hải Phòng: số 16 Lê Đại Hành phường Minh Khai-Quận Hồng Bàng TP Hải phòng

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

1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam(VND), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật Kế toán số 03/2003/QH 11 ngày 17/06/2003 và chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01- Chuẩn mực chung

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính tổng hợp

Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty được tổng hợp từ báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty và 3 chi nhánh, Chi nhánh Hải phòng, chi nhánh Hà Nội và Chi nhánh Hồ Chí Minh,). Các giao dịch nội bộ và số dư công nợ nội bộ giữa Văn phòng Công ty với chi nhánh đã được bù trừ khi lập báo cáo tài chính tổng hợp

2. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành.

4. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chứng từ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo: gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VNĐ), phù hợp với quy định tại luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh. Tại thời điểm kết thúc năm tài chính số dư các khoản tiền tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch bình quân của các ngân hàng thương mại mà doanh nghiệp mở tài khoản công bố thời điểm khóa sổ lập Báo cáo tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền cuối tháng

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình: Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá được phản ánh trên bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

Việc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao tài sản cố định thực hiện theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03- Tài sản cố định hữu hình.

Nguyên giá tài sản cố định mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá). Các khoản thuế và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành chi phí liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của CT bao gồm:

Nhà cửa vật kiến trúc - Thời gian khấu hao từ 10 đến 50 năm. Máy móc thiết bị + Phương tiện vận tải truyền dẫn - khấu hao từ 6 đến 10 năm, Thiết bị dụng cụ quản lý - khấu hao từ 5 đến 8 năm.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn, thời gian sử dụng dài và các chi phí trả trước được phân bổ đều trong 2 năm.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn của công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

+Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

+Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành bổ sung.

+Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.



20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu của công ty bao gồm doanh thu bán các sản phẩm thuốc chữa bệnh, mỹ phẩm, thực phẩm chức năng doanh thu bán buôn các sản phẩm thiết bị y tế và doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay.

Doanh thu bán hàng hóa sản phẩm được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hóa cho khách hàng, phát hành hóa đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14-"Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

Các khoản lãi trả chậm được trình bày trên khoản mục "doanh thu chưa thực hiện", được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính khi đến hạn thu được khoản tiền lãi này.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí tài chính ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá, chiết khấu bán hàng.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp ghi nhận trên cơ sở các chứng từ hợp lệ của các phát sinh, những phát sinh liên quan đến bán hàng quảng cáo tiếp thị được ghi vào chi phí bán hàng.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

26.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo hợp đồng và ghi nhận theo Hóa đơn bán hàng xuất cho khách hàng

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định các khoản phải trả người bán dựa theo hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo hóa đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

26.2 Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng dở dang được ghi nhận theo giá gốc tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hóa đơn, chứng từ hợp pháp

26.3 Các nghĩa vụ về thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

Doanh nghiệp áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 0% đối với lô hàng xuất khẩu, 5% đối với thuốc chữa bệnh và 10% đối với các mặt hàng khác.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất 20% trên lợi nhuận chịu thuế

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp chi cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

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

(Đơn vị tính: Đồng)

1. Tiền	30/06/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	1.523.582.913	6.945.604.976
Văn phòng Công ty	243.503.120	209.159.817
Chi nhánh Hải Phòng	69.026.745	569.777.190
Chi nhánh tại Hà Nội	1.211.052.613	6.166.667.145
Chi nhánh tại TP.HCM	435	824
- Tiền gửi ngân hàng	29.264.767.976	13.934.867.326
Ngân hàng TMCP Á Châu-CN Hải Phòng(VND)	22.548.014.164	4.025.435.285
Ngân hàng TMCP Á Châu TP. HCM(VND)	199.613.531	6.253.665.584
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam CN Hồng Bàng(VND)	4.817.972.577	2.627.960.905
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam TP HCM(VND)	30.989.770	33.757.491
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Việt Nam CN Nam Hà Nội(VI	347.220.735	314.096.983
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Việt Nam CN HB(VND)		
Ngân hàng TMCP Á Châu HN(VND)	1.009.249.731	369.851.040
USD -NH Công thương VN CN Hồng Bàng	311.707.468	310.100.038
Các khoản tương đương tiền	80.000.000.000	23.500.000.000
Ngân hàng TMCP Á Châu HN(VND)		3.500.000.000
Ngân hàng TMCP Á Châu-CN Hải Phòng(VND)		5.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam CN Hồng Bàng(VND)	80.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	110.788.350.889	44.380.472.302
2. Phải thu của khách hàng	30/06/2019	01/01/2019
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	35.639.607.608	32.486.267.349
- Chi tiết các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở	18.463.788.954	15.730.091.950
CT TNHH Đại Bắc	6.889.691.287	2.931.563.273
CT TNHH Đầu tư và phát triển y tế	7.253.018.750	6.930.429.560
CT CP Dược phẩm Hòa Phát	1.150.426.000	3.210.400.465
CT TNHH Đầu tư Dược phẩm Minh Đức	3.170.652.917	2.657.698.652
- Các khoản phải phải thu khách hàng khác		
Công ty Fileon		547.634.874
Các đối tượng khác	17.175.818.654	16.208.540.525
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	6.889.691.287	2.931.563.273
CT TNHH Đại Bắc	6.889.691.287	2.931.563.273
3. Trả trước cho người bán ngắn hạn	30/06/2019	01/01/2019
Trung tâm ứng dụng tiến bộ Khoa học và Công nghệ thành phố Hải Phòng		130 125 000
Công ty CP Truyền thông và PT thương hiệu Bảo Hưng		
Công ty Cổ phần chứng khoán MB (MBS)		
Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá VN		
Các đối tượng khác	1.698.999.892	239.512.920
	1.698.999.892	369.637.920

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4. Phải thu khác	30/06/2019		01/01/2019	
a) Ngắn hạn	1.855.324.255		3.788.415.723	
- Phải thu lãi tiết kiệm	986.098.605	-	-	-
- Tiền ứng cho CT du lịch		-	1.982.904.000	-
- Ký quỹ, ký cược	72.213.441	-	133.716.019	-
- Phải thu khác	797.012.209	-	1.671.795.704	-
b) Dài hạn		-		-
- Ký quỹ, ký cược		-		-
Cộng	1.855.324.255	-	3.788.415.723	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	0		84.565.350	
- Hàng tồn kho			84.565.350	
6. Nợ xấu	169.597.946		810.672.899	
- Phải thu Công ty FILION-UCRAINE (thời gian quá hạn 5 năm)			547.634.874	
- Các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn khác	169.597.946		263.038.025	
	169.597.946		810.672.899	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
7. Hàng tồn kho	30/06/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	0	-		-
- Nguyên liệu, vật liệu	39.537.868.496	-	34.163.712.108	-
- Chi phí SX, KD dở dang	5.197.931.162	-	10.121.350.056	-
- Thành phẩm	16.815.444.161	-	12.736.695.183	-
- Hàng hóa	1.360.063.738	-	2.066.394.305	-
- Hàng gửi đi bán		-		-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	62.911.307.557	-	59.088.151.652	-
	30/06/2019		01/01/2019	
8. Tài sản dở dang dài hạn			0	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
Chi phí đầu tư VP Chi nhánh tại TP HCM		0		
Chi phí thiết kế Xưởng SX giai đoạn 3	30.867.931.081	30.867.931.081		0
	30.867.931.081	30.867.931.081	0	0
9. Chi phí trả trước	30/06/2019		01/01/2019	
	VND		VND	
a) Ngắn hạn	90.382.128		539.791.838	
- Chi phí trả trước thiết bị dụng cụ	90.382.128		539.791.838	
- Chi phí bảo hiểm vật chất thân xe				
- Chi phí chờ phân bổ khác				
b) Dài hạn	1.713.882.128		634.125.630	
- Chi phí trả trước thiết bị dụng cụ	1.713.882.128		634.125.630	
Cộng	1.804.264.256		1.173.917.468	

10. 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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư ngày 01/01/2019	83.536.513.509	46.280.061.859	7.443.351.888	4.038.596.967	141.298.524.223
- Mua trong kỳ			283.858.299		283.858.299
- Đầu tư XD CB hoàn thành			-		0
- Tăng khác			-		0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	(...)	-	-	(...)	0
- Thanh lý, nhượng bán		-	-		0
- Giảm khác					0
Số dư ngày 30/6/2019	83.536.513.509	46.280.061.859	7.727.210.187	4.038.596.967	141.582.382.522
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	15.023.373.621	29.680.775.749	4.753.626.033	2.774.540.967	52.232.316.370
- Khấu hao trong năm	1.132.898.500	1.840.390.133	407.981.744	154.109.265	3.535.379.642
- Tăng khác					0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư ngày 30/6/2019	16.156.272.121	31.521.165.882	5.161.607.777	2.928.650.232	55.767.696.012
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày 01/01/2019	68.513.139.888	16.599.286.110	2.689.725.855	1.264.056.000	89.066.207.853
- Tại ngày 30/6/2019	67.380.241.388	14.758.895.977	2.565.602.410	1.109.946.735	85.814.686.510

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 44.725.324.350

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 6.003.189.937

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

DVT: VND

Khoản mục

Quyền sử dụng đất Tổng cộng

Nguyên giá

Số dư ngày 01/01/2019

5.813.877.700 5.813.877.700

Mua trong năm

Số dư ngày 30/6/2019

5.813.877.700 5.813.877.700

11. Vay và nợ thuê tài chính

DVT: VND

	01/01/2019		Số phát sinh trong kỳ		30/06/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng
a) Vay ngắn hạn	7.300.000.000	7.300.000.000	23.367.220.860	17.067.220.860	13.600.000.000	13.600.000.000
- Vay Ngân hàng(*)	0	0	4.327.220.860	4.327.220.860	0	0
Ngân hàng TMCP Công thương VN CN						
Hồng Bàng		0	4.327.220.860	4.327.220.860	0	0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	3.200.000.000	3.200.000.000	0	1.600.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương	3.200.000.000	3.200.000.000		1.600.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000
- Vay cá nhân(**)	4.100.000.000	4.100.000.000	19.040.000.000	11.140.000.000	12.000.000.000	12.000.000.000
Nguyễn Hồng Sơn	4.000.000.000	4.000.000.000		4.000.000.000	0	0
Bùi Thị Hát		0	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0
Bùi Văn Hào		0	640.000.000	640.000.000	0	0
Nguyễn Đình Thụy		0	3.400.000.000	3.400.000.000	0	0
Nguyễn Thị Minh Tâm			6.300.000.000		6.300.000.000	6.300.000.000
Nguyễn Phương Chi		0	5.500.000.000		5.500.000.000	5.500.000.000
Các đối tượng khác	100.000.000	100.000.000	200.000.000	100.000.000	200.000.000	200.000.000
b) Vay dài hạn	3.058.801.000	3.058.801.000	0	0	3.058.801.000	3.058.801.000
- Vay Ngân hàng(*)	3.058.801.000	3.058.801.000	0	0	3.058.801.000	3.058.801.000
Ngân hàng TMCP Công thương	3.058.801.000	3.058.801.000			3.058.801.000	3.058.801.000
	0	0	0	0	0	0
		0			0	0
Cộng	10.358.801.000	10.358.801.000	23.367.220.860	17.067.220.860	16.658.801.000	16.658.801.000

c) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	30/06/2019		01/01/2019	
	Gốc (VND)	Lãi (VND)	Gốc (VND)	Lãi (VND)
	30/06/2019	30/06/2019	01/01/19	
12. Phải trả người bán	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	22.860.092.030	22.860.092.030	20.578.032.420	20.578.032.420
CTCP Thương mại dược liệu Sơn Tùng	3.214.890.998	3.214.890.998	2.718.875.580	2.718.875.580
Công ty TNHH SUHEUNG VN	1.063.496.500	1.063.496.500	1.439.900.000	1.439.900.000
Công ty TNHH SX Bao bì TM Đức Thành	1.796.611.707	1.796.611.707	776.414.762	776.414.762
Nguyễn Thị Thanh	204.387.200	204.387.200	1.479.651.100	1.479.651.100
CT TNHH IM-DV Tư vấn Hải Nam	1.494.675.000	1.494.675.000	257.985.000	257.985.000
Công ty TNHH TMDV Truyền thông Khang	1.000.000.000	1.000.000.000	1.250.000.000	1.250.000.000
Các đối tượng khác	14.086.030.625	14.086.030.625	12.655.205.978	12.655.205.978
Tổng cộng	22.860.092.030	22.860.092.030	20.578.032.420	20.578.032.420
13. Người mua trả trước ngắn hạn			30/06/2019	01/01/2019
CTCP Dược phẩm Bông Sen Vàng			66.824.000	66.824.000
CTCP TECHPHARM			105.967.600	6.967.600
DANSON BGEOOD				106.358.796
Vũ Duy Đề			50.000.000	
Các đối tượng khác			86.818.144	620.796.800
			309.609.744	800.947.196
14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/06/2019
- Thuế GTGT đầu ra	94.896.596		94.896.596	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	323.273.375	323.273.375	0
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	8.282.379.790	15.951.969.352	12.282.379.790	10.324.451.739
- Thuế thu nhập cá nhân	1.044.458.926	2.603.867.355	1.476.757.682	2.171.568.599
- Thuế khác	0	6.000.000	6.000.000	0
- Các loại nộp khác	533.172.516	1.128.156.515	1.376.504.398	284.824.633
Cộng	9.954.907.828	20.013.266.597	15.559.811.841	12.780.844.971
15. Phải trả người lao động			30/06/2019	01/01/2019
Tiền lương còn phải trả			5.249.204.318	5.158.450.653
Dự phòng tiền lương (i)				5.000.000.000
Cộng			5.249.204.318	10.158.450.653
16. Chi phí phải trả			30/06/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn			526.000.860	1.193.528.690
- Trích trước chi phí lãi vay				19.124.114
- Trích trước chi phí QC				0
- Trích trước trả hoa hồng đại			379.944.877	0
- Chi phí phải trả khác			146.055.983	1.174.404.576
Cộng			526.000.860	1.193.528.690

17. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Hỗ trợ bán hàng
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

<u>30/06/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
864.607.854	2.231.699.453
	495.615.129
170.345.596	155.791.635
447.403.412	394.030.463
130.259.250	117.699.300
116.599.596	1.068.562.926
864.607.854	2.231.699.453

18. Vốn chủ sở hữu

18.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối	
A	1	2			3	4	6	9
Số dư ngày 01/01/2018	68.000.000.000	25.788.527.500	-	-	-	-	43.564.308.237	137.352.835.737
Tăng vốn trong năm								-
Lãi trong năm							80.063.344.488	80.063.344.488
Tăng khác								-
Chia cổ tức							(20.400.000.000)	(20.400.000.000)
							(20.400.000.000)	(20.400.000.000)
Phân phối các quỹ							(4.600.218.830)	(4.600.218.830)
Giảm khác		(40.000.000)					(1.533.406.277)	(1.573.406.277)
Số dư ngày 31/12/2018	68.000.000.000	25.748.527.500	-	-	-	-	76.694.027.618	170.442.555.118
Tăng vốn trong năm	18.000.000.000	72.280.000.000						90.280.000.000
Lãi trong năm							56.684.115.837	56.684.115.837
Tăng khác								-
Tạm ứng cổ tức năm 2018							(43.000.000.000)	(43.000.000.000)
Phân phối các quỹ							(9.607.601.338)	(9.607.601.338)
Giảm khác		(369.699.600)					(3.202.533.780)	(3.572.233.380)
Số dư cuối năm nay	86.000.000.000	97.658.827.900	-	-	-	-	77.568.008.337	261.226.836.237

18.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng

30/06/2019	01/01/2019
18.984.350.000	16.874.980.000
67.015.650.000	51.125.020.000
86.000.000.000	68.000.000.000

18.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND
86.000.000.000	68.000.000.000
68.000.000.000	68.000.000.000
18.000.000.000	
(43.000.000.000)	(20.400.000.000)

18.4 Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

30/06/2019	01/01/2019
Cổ phiếu	Cổ phiếu
8.600.000	6.800.000
8.600.000	6.800.000
8.600.000	6.800.000
-	-
-	-
10.000	10.000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

18.5 Các quỹ của doanh nghiệp:

	01/01/2019	Tăng trong năm	Giảm trong năm	30/06/2019
- Quỹ đầu tư phát triển	10.419.268.227	4.003.167.224		14.422.435.451
Tổng cộng	10.419.268.227	4.003.167.224	0	14.422.435.451

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp giữa niên độ

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu

Doanh thu bán hàng hóa, thành

Cộng

b) Doanh thu đối với các bên liên quan

Công ty TNHH Đại Bắc

Cộng

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND
207.093.735.591	240.982.698.037
207.093.735.591	240.982.698.037
207.093.735.591	240.982.698.037
14.351.288.600	12.322.360.870
14.351.288.600	12.322.360.870
14.351.288.600	12.322.360.870

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

+ Chiết khấu thương mại

+ Giảm giá

+ Hàng bán bị trả lại

Cộng

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND
4.882.513.719	1.813.957.697
952.381	0
2.643.985.338	1.495.761.427
7.527.451.438	3.309.719.124

3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch

Cộng

199.566.284.153	237.672.978.913
199.566.284.153	237.672.978.913

4. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Cộng

5. Doanh thu hoạt động tài

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Doanh thu tài chính từ KM
- Lãi chênh lệch tỷ giá đánh

6. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chi phí Chiết khấu TT
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực
- Chi phí tài chính khác

Cộng

7. Thu nhập khác

- Thu nhập từ tiền cho thuê nhà,
- Thu Tiền điện nước
- Thu khác

Cộng

8. Chi phí khác

- Chi phí phạt vi phạm hành chính
- Chi phí hủy chuyển tham quan
- Các khoản khác

Cộng

9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát

Chi phí nhân viên quản lý

Chi phí vật liệu quản lý

Chi phí công cụ đồ dùng

Chi phí khấu hao TSCĐ

Thuế, phí, lệ phí

Chi phí dự phòng

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí bằng tiền khác

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chi phí nhân viên bán hàng

Chi phí vật liệu bao bì

Chi phí dụng cụ đồ dùng

Chi phí khấu hao TSCĐ

Chi phí bảo hành

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí Quảng cáo trong kỳ

Chi phí bằng tiền khác

Cộng

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
73.832.460.877	87.158.155.680
73.832.460.877	87.158.155.680

1.326.920.086	760.580.105
0	
1.607.430	
1.328.527.516	760.580.105

628.210.917	644.056.608
615.574.856	
12.057.500	
-	581.549.300
1.255.843.273	1.225.605.908

1.757.833.632	1.770.918.681
86.094.678	-
21.602.242	21.602.242
1.865.530.552	1.791.372.374

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
80.688.250	
443.381.508	415.051.105
524.069.758	415.051.105

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND
9.760.538.027	11.115.470.627
4.025.886.856	3.979.425.369
-195.288.828	192.505.671
392.331.743	296.997.434
990.112.371	999.871.506
181.371.579	1.922.669.361
0	0
3.462.867.623	3.009.448.183
903.256.683	714.553.103
46.403.950.963	67.936.824.398
7.662.725.074	7.741.737.400
114.280.086	101.009.613
21.443.747	19.237.511
114.257.864	100.904.316
0	0
1.038.320.254	935.352.431
34.081.160.072	56.514.143.358
3.371.763.866	2.524.439.769
56.164.488.990	79.052.295.025

10- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND
68.914.875.739	69.694.554.632
25.072.410.961	23.782.496.297
3.535.379.642	2.053.958.789
2.202.625.778	1.273.006.648
38.357.180.621	72.082.244.336
138.082.472.741	168.886.260.702

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm

Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	VND
202.760.342.221	240.224.931.392
131.263.524.784	167.485.701.487
71.496.817.437	72.739.229.905
20%	20%
14.299.363.486	14.547.845.981

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp

Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi

Các khoản điều chỉnh giảm

Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
56.684.115.837	57.825.977.693
3.967.888.109	4.047.818.439
52.716.227.728	53.778.159.254
7.744.751	6.800.000
6.807	7.909

13. Lãi suy giảm trên cổ phiếu

Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông

Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi

Số bình quân gia quyền của Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành

Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm

Lãi suy giảm trên cổ phiếu

14. Nghiệp vụ số dư với các bên liên quan

a) *Danh sách các bên liên quan:*

Bên liên quan

Công ty TNHH Đại Bắc

Nguyễn Thị Kim Thu

Mối quan hệ

Cổ đông

Kế toán trưởng

b) *Trong năm công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:*

Quan hệ với công ty

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
VND	VND

Doanh thu		14.351.288.600	12.322.360.870
Bán hàng cho Công ty TNHH Đại Bắc	Cổ đông	14.351.288.600	12.322.360.870
Lãi vay phải trả		0	0

c) Số dư với các bên liên quan:	Quan hệ với công ty	Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
		VND	VND
Các khoản phải thu		6.889.691.287	5.505.474.675
Công ty TNHH Đại Bắc	Cổ đông	6.889.691.287	5.505.474.675
Các khoản vay		0	0

d) Thu nhập và các khoản phúc lợi khác của ban Tổng giám đốc		Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/6/2019	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018
		VND	VND
Lương, thưởng		1.470.002.815	984.369.642
Cộng		1.470.002.815	984.369.642

VII. Những thông tin khác

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Kim Thu

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Kim Thu

Lập, ngày 19 tháng 7 năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đình Khải