

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2015

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I-2015		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch	01		65,581,438,905	83,030,042,232	65,581,438,905	83,030,042,232
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		6,120,000	49,942,868	6,120,000	49,942,868
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		65,575,318,905	82,980,099,364	65,575,318,905	82,980,099,364
4. Giá vốn hàng bán	11		58,537,679,523	71,236,304,586	58,537,679,523	71,236,304,586
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11).	20		7,037,639,382	11,743,794,778	7,037,639,382	11,743,794,778
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		382,848,692	216,142,219	382,848,692	216,142,219
7. Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		4,667,377,613	6,377,275,284	4,667,377,613	6,377,275,284
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,217,390,925	2,369,962,540	2,217,390,925	2,369,962,540
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20 +(21-22) - (24+25).	30		535,719,536	3,212,699,173	535,719,536	3,212,699,173
11. Thu nhập khác	31		142,397,089	368,321,685	142,397,089	368,321,685
12. Chi phí khác	32		-	58,257,500	-	58,257,500
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		142,397,089	310,064,185	142,397,089	310,064,185
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		678,116,625	3,522,763,358	678,116,625	3,522,763,358
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		149,185,658	786,020,589	149,185,658	786,020,589
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		528,930,968	2,736,742,769	528,930,968	2,736,742,769
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		272	2,114	272	2,114
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		272	1,410	272	1,410

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 27 tháng 04 năm 2015

Tổng Giám Đốc





DS Nguyễn Thị Kim Liên

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Số ngày 31/03/2015	Số ngày 31/12/2014
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		72,774,774,249	83,068,266,362
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		21,412,952,366	33,184,456,406
1.	Tiền	111		16,412,952,366	28,184,456,406
2.	Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	5,000,000,000
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,867,976,982	1,788,845,000
1.	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán KD (*)	122		-	-
3.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1,867,976,982	1,788,845,000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		24,841,339,665	17,416,603,477
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		8,337,487,905	16,562,048,840
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		574,595,645	240,130,815
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		12,611,107,371	-
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136		3,318,148,744	614,423,822
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140		24,350,377,293	27,875,531,020
1.	Hàng tồn kho	141		24,545,887,331	28,078,395,343
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(195,510,038)	(202,864,323)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		302,127,943	2,802,830,459
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25,000,000	-
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		221,811,729	673,231,421
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		55,316,214	72,251,270
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	2,057,347,768
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7,653,989,411	6,459,812,643
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210			
II.	Tài sản cố định	220		6,091,181,865	5,330,690,097
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		5,552,082,805	4,778,597,701
	Nguyên giá	222		14,657,129,408	13,696,420,317
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9,105,046,603)	(8,917,822,616)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	Nguyên giá	225		-	-
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		539,099,060	552,092,396
	Nguyên giá	228		799,620,235	799,620,235
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(260,521,175)	(247,527,839)
III.	Bất động sản đầu tư	230			
	Nguyên giá	231		-	-
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		843,807,546	378,122,546
1.	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		-	-



CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Số ngày 31/03/2015	Số ngày 31/12/2014
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		843,807,546	378,122,546
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250		544,000,000	500,000,000
1.	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		500,000,000	500,000,000
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		44,000,000	-
VI.	Tài sản dài hạn khác	260		175,000,000	251,000,000
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		175,000,000	251,000,000
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		80,428,763,660	89,528,079,005
C -	NỢ PHẢI TRẢ	300		35,228,788,353	44,857,034,665
I.	Nợ ngắn hạn	310		35,228,788,353	44,857,034,665
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		26,476,643,654	33,285,511,868
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		263,701,713	5,610,416
3.	Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	313		352,479,236	1,583,604,222
4.	Phải trả người lao động	314		4,429,883,304	6,555,838,500
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,437,866,406	1,107,608,991
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		353,592,850	267,207,478
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,914,621,190	2,051,653,190
13.	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II.	Nợ dài hạn	330			
D -	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		45,199,975,307	44,671,044,340
I.	Vốn chủ sở hữu	410		45,199,975,307	44,671,044,340
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		19,415,880,000	19,415,880,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		19,415,880,000	19,415,880,000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2.	Cổ phiếu quỹ (*)	415		(40,000)	(40,000)
3.	Quỹ đầu tư phát triển	418		12,158,000,114	12,158,000,114
4.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
5.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1,294,392,000	1,294,392,000
6.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,331,743,193	11,802,812,226
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		11,802,812,226	-
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		528,930,967	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		80,428,763,660	89,528,079,005

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 27 tháng 04 năm 2015

Người lập

Kế Toán Trưởng



Tổng Giám Đốc

DS Nguyễn Thị Kim Liên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ I.2015

Đơn vị tính: Đồng



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (2014)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		678,116,625	13,067,292,598
2. Điều chỉnh cho các khoản				-
- Khấu hao TSCĐ	2		200,217,323	840,526,300
- Các khoản dự phòng	3		(7,354,285)	(506,410,922)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(96,505,596)	(507,533,042)
- Chi phí lãi vay	6		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		774,474,067	12,893,874,934
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(4,804,707,642)	3,259,452,372
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		3,532,508,012	200,217,906
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(7,178,306,864)	11,464,297,657
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		51,000,000	49,000,000
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,361,457,011)	(4,333,224,449)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1,181,156,188	7,766,242,530
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(849,261,831)	(18,449,302,621)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8,654,595,081)	12,850,558,329
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		(1,426,394,091)	(377,425,273)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,867,976,982)	(1,788,845,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		80,956,518	56,983,146
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		96,505,596	507,533,042
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3,116,908,959)	(1,601,754,085)
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		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	(40,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (2014)
1	2	3	4	5
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(3,235,980,000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-	(3,236,020,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(11,771,504,040)	8,012,784,244
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		33,184,456,406	25,171,672,162
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	31	21,412,952,366	33,184,456,406

Người lập biểu



Kế toán trưởng




Tổng Giám Đốc

DS Nguyễn Thị Kim Liên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần 100% vốn góp
- Lĩnh vực kinh doanh: Dược phẩm, vật tư thiết bị y tế, dược liệu, dịch vụ nhà trọ.
- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất thuốc chữa bệnh cho người, kinh doanh dược phẩm, vật tư y tế, dịch vụ nhà trọ bình dân, trồng và chế biến dược liệu.
- Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Ngày 12/05/2012 Đại hội cổ đông nhiệm kỳ III (2012-2016) doanh nghiệp đã chuyển hình thức từ sở hữu vốn nhà nước 51% sang hình thức 100% vốn sở hữu của cổ đông
 - Ngày 22/08/2014 công ty hoàn thành đăng ký giao dịch bổ sung cổ phiếu theo nghị quyết ĐHCĐ 2014, tăng vốn cổ phần từ 12.943.920.000 đồng lên 19.415.880.000 đồng.

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

- Kỳ kế toán *Bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/03/2015*
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng :

- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam :
Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính quy định tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền tại quỹ, TGNH các khoản ký gửi có kỳ hạn < 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng bằng tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Quy đổi theo hướng dẫn tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : *Hàng tồn kho được ghi nhận theo phương pháp nhập trước xuất trước.*
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Doanh nghiệp áp dụng Phương pháp nhập trước xuất trước.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp nhập trước xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Doanh nghiệp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá xuất bán trong chương trình đấu thầu cung ứng thuốc chương trình cho các cơ sở điều trị trên địa bàn tỉnh Đaklak, Đaknong và hàng cận date, lạc mốt sử dụng khó bán.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được xác định theo giá trị ban đầu và ghi nhận theo nguyên giá.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng.
- Ghi nhận và khấu hao tài sản theo hướng dẫn thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của BTC

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Doanh nghiệp không có
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Doanh nghiệp không có

5. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:

- Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
- Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh: Không
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Không
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Là khoản ngoại tệ ký quỹ thanh toán hàng nhập khẩu chưa dùng đến chuyển qua gửi có kỳ hạn và thực tế vốn đầu tư dài hạn.

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: không có phát sinh vay
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Không

8 - 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: Phân bổ đều trong năm tài chính.

9 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Bao gồm các khoản chi phí phát sinh trong quý 1 năm 2015 chưa chi nhưng đã có chứng từ chi; Đó là các khoản chi vận chuyển, bốc dỡ hàng hóa giao cho các tuyến điều trị, chi điện, nước và chi phí khác,

10 - Nguyên tắc ghi nhận ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không có phát sinh trong kỳ

11 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, vốn khác của chủ sở hữu.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

Lợi nhuận trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận còn lại của năm 2014 và quý 1 năm 2015.

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

- Doanh thu bán hàng: việc ghi nhận doanh thu bán hàng tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Là khoản doanh thu từ dịch vụ nhà trọ của doanh nghiệp, cho thuê kho, thuê tài sản, phí nhập khẩu ủy thác, hoa hồng phí đại lý cho Cty CP Dược Hậu Giang.

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận theo quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác". Lãi tiền gửi và các khoản chiết khấu thanh toán được hưởng từ nhà cung cấp.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không có

Doanh thu được xác định bằng giá trị hợp lý của các khoản đã thu được tiền hoặc sẽ thu được sau khi trừ các khoản chiết khấu thương mại, giá trị hàng bán bị trả lại.

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

Ghi nhận chi phí tài chính theo thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012

14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN (22%).

15- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

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

Đơn vị tính: ĐVN

1. Tiền		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
- Tiền mặt		196,703,867		2,213,051,829	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		21,216,248,499		30,971,404,577	
- Tiền đang chuyển		-		-	
Cộng		<u>21,412,952,366</u>		<u>33,184,456,406</u>	

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	1,911,976,982	1,911,976,982	-	1,788,845,000	1,788,450,000	-
- Ngắn hạn	1,867,976,982	1,867,976,982	-	1,788,845,000	1,788,450,000	-
- Dài hạn	44,000,000	44,000,000	-	-	-	-
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-
Cộng	<u>2,411,976,982</u>	<u>2,411,976,982</u>	-	<u>2,288,845,000</u>	<u>2,288,450,000</u>	-

3. Phải thu khách hàng		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
- Phải thu khách hàng		8,337,487,905		16,562,048,840	
Cộng		<u>8,337,487,905</u>		<u>16,562,048,840</u>	

4. Phải thu khác		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
a. Ngắn hạn					
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	4,500,000	-	-
- Ký cược, ký quỹ	76,499,547	-	157,456,065	-	-
- Cho mượn	-	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ	49,571,154	-	48,463,670	-	-
- Phải thu khác	3,192,078,043	-	561,460,142	-	-
b. Dài hạn					
cộng	<u>3,318,148,744</u>	-	<u>614,423,812</u>	-	-

5. Hàng tồn kho		Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
- Hàng mua đang đi đường	-	-	2,323,587,109	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	-	-	-
- Thành phẩm	303,292,779	-	30,600,469	-	-
- Hàng hóa	24,242,594,552	195,510,038	25,724,207,765	202,864,323	
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-	-	-	-

- Hàng hoá bất động sản

Cộng giá gốc hàng tồn kho 24,545,887,331 195,510,038 28,078,395,343 202,864,323

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

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm : Không có phát sinh

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

7. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Tổng số chi phí XD/CB dở dang

+Chi phí XD tại NT BV TP BMT

+Chi phí XD tại CN Đắk Nông

Cộng

697,273

843,110,273

843,807,546

697,273

377,425,273

378,122,546

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ	11,017,190,371	1,003,719,024	1,675,510,923			13,696,420,317
- Mua trong kỳ	-	-	960,709,091			960,709,091
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-			-
- Tăng khác	-	-	-			-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-			-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-			-
- Giảm khác	-	-	-			-
Số dư cuối kỳ	11,017,190,371	1,003,719,024	2,636,220,014			14,657,129,408
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-			-
Số dư đầu năm	7,154,458,891	795,494,189	967,869,539			8,917,822,616
- Khấu hao trong kỳ	125,608,985	14,665,443	46,949,558			187,223,986
- Tăng khác	-	-	-			-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-			-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-			-
- Giảm khác	-	-	-			-
Số dư cuối kỳ	7,280,067,876	810,159,632	1,014,819,097			9,105,046,602
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	3,862,731,480	208,224,835	707,641,384			4,778,597,701
- Tại ngày cuối kỳ	3,737,122,495	193,559,392	1,621,400,918			5,552,082,806

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

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

3,069,119,306

- TSCĐ chờ thanh lý, hủy bỏ

- 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 TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	516,291,335			283,328,900	799,620,235
- Mua trong năm	-			-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN	-			-	-
- Tăng do hợp nhất ki	-			-	-
- Tăng khác	-			-	-
- Thanh lý, nhượng bá	-			-	-
- Giảm khác	-			-	-
Số dư cuối kỳ	516,291,335			283,328,900	799,620,235
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	43,153,592			204,373,344	247,527,839
- Khấu hao trong kỳ	2,226,669			10,766,667	12,993,336
- Tăng khác	-			-	-
- Thanh lý, nhượng bá	-			-	-
- Giảm khác	-			-	-
Số dư cuối kỳ	45,380,261			215,140,011	260,521,175
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	-			-	-
- Tại ngày đầu năm	473,137,743			78,955,556	552,092,396
- Tại ngày cuối kỳ	470,911,074			68,188,887	539,099,060

10. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						

Gía trị còn lại của						
TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

* 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:

11. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Ngắn hạn	25,000,000	58,500,000
b. Dài hạn	175,000,000	192,500,000
Cộng	<u>200,000,000</u>	<u>251,000,000</u>
12. Phải trả người bán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	Giá trị	Giá trị
	Số nợ có khả năng trả nợ	Số nợ có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	23,824,018,400	30,560,243,579
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-
d. Phải trả người bán là các bên liên quan (CN Cty CP Traphaco)	2,652,625,254	2,725,268,289
	<u>26,476,643,654</u>	<u>33,285,511,868</u>
13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Phải nộp		
- Thuế GTGT	-	-
- Thuế TTĐB	-	-
- Thuế GTGT NK	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	333,359,189	1,545,630,542
- Thuế thu nhập cá nhân	-	18,742,885
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	19,120,047	19,230,795
Cộng	<u>352,479,236</u>	<u>1,583,604,222</u>
14. Chi phí phải trả:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Ngắn hạn	1,437,866,406	1,107,608,991
b. Dài hạn	-	-
Cộng	<u>1,437,866,406</u>	<u>1,107,608,991</u>
15. Phải trả khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm xã hội	36,420,960	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	4,964,412	-
- Phải thu phí nhập khẩu	-	-
- Bảo hành XDCB	13,342,100	13,342,100

- Các khoản phải trả phải nộp khác	298,865,378	253,865,378
Cộng	<u>353,592,850</u>	<u>267,207,478</u>

16. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-
- 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 tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	<u>-</u>	<u>-</u>
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>-</u>	<u>-</u>

17. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

(Trang khác)

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	-	-
- Vốn góp của đối tượng khác	19,415,880,000	19,415,880,000
Cộng	<u>19,415,880,000</u>	<u>19,415,880,000</u>

* 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.

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	19,415,880,000	12,943,920,000
+ Vốn góp tăng trong năm		6,471,960,000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	19,415,880,000	19,415,880,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d. Cổ tức

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

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

+ 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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1,941,588	1,941,588
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng	1,941,588	1,941,588
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	1	2	3	4	5	8		9
Số dư đầu năm	19,415,880,000	(40,000)	0	12,158,000,114	1,294,392,000	0	11,802,812,226	44,671,044,340
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay							528,930,967	
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ	19,415,880,000	(40,000)	0	12,158,000,114	1,294,392,000	0	12,331,743,193	45,199,975,307

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,941,588	1,941,588
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		
e. Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	12,158,000,114	12,158,000,114
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1,294,392,000	1,294,392,000

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

- Quỹ đầu tư phát triển được bổ sung cho nguồn vốn đầu tư XDCB của doanh nghiệp, mục đích để xây dựng mới và sửa chữa, nâng cấp một số cơ sở kinh doanh trực thuộc .

- Quỹ dự phòng tài chính được dùng trong trường hợp doanh nghiệp gặp rủi ro trong kinh doanh như thiên tai, hỏa hoạn... hoặc bù lỗ trong kinh doanh.

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

18. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-

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

Đơn vị tính: VND

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
<i>Trong đó:</i>		
+ Doanh thu bán hàng hóa	64,172,546,390	79,305,074,706
+ Doanh thu bán hàng thành phẩm	1,273,326,681	3,550,791,223
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	135,565,834	174,176,303
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
+ 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 BCTC	-	-
Cộng	<u>65,581,438,905</u>	<u>83,030,042,232</u>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	6,120,000	49,942,868
Cộng	<u>6,120,000</u>	<u>49,942,868</u>
3. Giá vốn hàng bán ra	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	57,727,916,833	68,919,638,811
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	809,762,690	2,316,665,775
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	<u>58,537,679,523</u>	<u>71,236,304,586</u>

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	96,505,596	125,613,899
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	286,343,096	90,528,320
Cộng	<u>382,848,692</u>	<u>216,142,219</u>
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	-	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá.	-	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
Cộng:	<u>-</u>	<u>-</u>
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ	-	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	142,397,089	368,321,685
Cộng:	<u>142,397,089</u>	<u>368,321,685</u>
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản khác	-	58,257,500
Cộng:	<u>-</u>	<u>58,257,500</u>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh	2,217,390,925	2,369,962,540
b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh	4,667,377,613	6,377,275,284
Cộng:	<u>6,884,768,538</u>	<u>8,747,237,824</u>
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	120,531,891	302,280,395
- Chi phí nhân công	3,056,212,500	5,089,185,898
- Chi phí khấu hao TSCĐ	200,217,323	210,131,575
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,145,054,749	1,582,481,581
- Chi phí bằng tiền	2,362,752,075	1,563,158,375
Cộng:	<u>6,884,768,538</u>	<u>8,747,237,824</u>
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	149,185,658	786,020,589
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	149,185,658	786,020,589
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
- 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 chịu thuế thu nhập hoãn lại. - -
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi chưa sử dụng - -
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản chịu thuế thu nhập hoãn lại phải trả. - -
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại - -

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

Đơn vị tính : ĐVN

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

	Năm này	Năm trước
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 con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý :		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) là nợ phải trả không phải là tiền và các khoản mua hoặc thanh lý trong kỳ:		
c. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và các khoản 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 thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên có liên quan
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"
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:

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 27 tháng 04 năm 2015

Tổng Giám Đốc




