

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

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

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số ngày 31/03/2016	Số ngày 31/12/2015
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		71,401,030,769	87,239,241,657
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		19,273,354,343	32,842,361,682
1. Tiền	111		17,673,354,343	23,842,361,682
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,600,000,000	9,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		9,250,000,000	2,000,000,000
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		9,250,000,000	2,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		24,216,608,672	25,061,654,154
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		22,496,623,464	23,916,173,110
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		833,341,213	369,541,317
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
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		974,083,551	863,379,283
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(87,439,556)	(87,439,556)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		18,594,638,097	26,954,903,123
1. Hàng tồn kho	141		18,680,093,588	27,040,358,614
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(85,455,491)	(85,455,491)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		66,429,657	380,322,698
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25,000,000	37,500,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	266,198,938
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		41,429,657	76,623,760
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7,855,478,266	8,293,827,736
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		7,155,780,993	7,408,653,481
1. Tài sản cố định hữu hình	221		6,668,655,277	6,908,534,429
Nguyên giá	222		16,621,144,590	16,621,144,590
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9,952,489,313)	(9,712,610,161)
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		487,125,716	500,119,052
Nguyên giá	228		799,620,235	799,620,235
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(312,494,519)	(299,501,183)
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		697,273	697,273
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		-	-



CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Số ngày 31/03/2016	Số ngày 31/12/2015
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		697,273	697,273
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250		594,000,000	761,976,982
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		94,000,000	261,976,982
VI.	Tài sản dài hạn khác	260		105,000,000	122,500,000
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		105,000,000	122,500,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		79,256,509,035	95,533,069,393
C -	NỢ PHẢI TRẢ	300		31,255,446,025	49,051,170,869
I.	Nợ ngắn hạn	310		31,255,446,025	49,051,170,869
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		23,287,560,315	40,089,329,268
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		69,169,653	11,051,050
3.	Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	313		1,250,698,961	859,140,729
4.	Phải trả người lao động	314		1,705,933,419	3,127,448,718
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,105,317,079	1,711,597,247
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		552,157,069	439,017,147
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		2,284,609,529	2,813,586,710
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		48,001,063,010	46,481,898,524
I.	Vốn chủ sở hữu	410		48,001,063,010	46,481,898,524
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.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
4.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
3.	Quỹ đầu tư phát triển	418		15,703,070,589	15,703,070,589
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		11,587,760,421	10,068,595,935
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10,068,595,935	3,465,166,351
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1,519,164,486	6,603,429,584
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		79,256,509,035	95,533,069,393

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người lập

Kế Toán Trưởng



DS Nguyễn Thị Kim Liên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I		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 vụ	01		68,726,730,600	65,581,438,905	68,726,730,600	65,581,438,905
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		195,813,345	6,120,000	195,813,345	6,120,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		68,530,917,255	65,575,318,905	68,530,917,255	65,575,318,905
4. Giá vốn hàng bán	11		59,467,543,644	58,537,679,523	59,467,543,644	58,537,679,523
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11).	20		9,063,373,611	7,037,639,382	9,063,373,611	7,037,639,382
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		899,247,334	382,848,692	899,247,334	382,848,692
7. Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		5,744,239,348	4,667,377,613	5,744,239,348	4,667,377,613
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,456,925,814	2,217,390,925	2,456,925,814	2,217,390,925
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20 +(21-22) - (24+25).	30		1,761,455,783	535,719,536	1,761,455,783	535,719,536
11. Thu nhập khác	31		137,728,138	142,397,089	137,728,138	142,397,089
12. Chi phí khác	32		228,313	-	228,313	-
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		137,499,825	142,397,089	137,499,825	142,397,089
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		1,898,955,608	678,116,625	1,898,955,608	678,116,625
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		379,791,122	149,185,658	379,791,122	149,185,658
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1,519,164,486	528,930,968	1,519,164,486	528,930,968
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		782	272	782	272
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		782	272	782	272

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 20 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



DS Nguyễn Thị Kim Liên



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ I NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (2015)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		1,898,955,608	8,740,069,390
2. Điều chỉnh cho các khoản				-
- Khấu hao TSCĐ	2		252,872,488	938,821,162
- Các khoản dự phòng	3		-	(29,969,276)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(834,696,419)	(993,094,599)
- Chi phí lãi vay	6		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		1,317,131,677	8,655,826,677
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		1,419,549,646	(5,272,482,472)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		8,360,265,026	1,038,036,729
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(18,784,303,198)	4,143,227,376
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		30,000,000	91,000,000
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(550,892,295)	(2,847,664,498)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		23,000,000	2,300,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(936,391,596)	(732,249,080)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(9,121,640,740)	5,077,994,732
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		-	(2,639,359,273)
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		(5,850,000,000)	(2,261,976,982)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		567,976,982	1,788,845,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		834,696,419	993,094,599
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4,447,326,599)	(2,119,396,656)
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 đã phát hành	32		-	(40,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (2015)
1	2	3	4	5
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(3,300,692,800)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-	<i>(3,300,732,800)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(13,568,967,339)	(342,134,724)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		32,842,321,682	33,184,456,406
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	19,273,354,343	32,842,321,682

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Tp Buôn Ma Thuột, ngày 20 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC




DS Nguyễn Thị Kim Liên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2016

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 01/01/2016 và kết thúc ngày 31/12/2016
- 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.
 - 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, chậm luân chuyển.
 - 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
 - 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 I năm 2016 chưa chi nhưng đã có chứng từ, kế hoạch 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, năm 2015 và quý 1.2016
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 (20%).
- 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.

1. Tiền		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
- Tiền mặt		1,608,056,206		857,247,297		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		17,665,298,137		31,985,114,385		
- Tiền đang chuyển		-				
Cộng		<u>19,273,354,343</u>		<u>32,842,361,682</u>		
2. Các khoản đầu tư tài chính		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
ngắn hạn	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	9,344,000,000	9,344,000,000	-	2,261,976,982	2,261,976,982	-
- Ngắn hạn	9,250,000,000	9,250,000,000	-	2,000,000,000	2,000,000,000	-
- Dài hạn	94,000,000	94,000,000	-	261,976,982	261,976,982	-
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-
Cộng	<u>9,844,000,000</u>	<u>9,844,000,000</u>	-	<u>2,761,976,982</u>	<u>2,761,976,982</u>	-
3. Phải thu khách hàng		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
- Phải thu khách hàng		22,496,623,464		23,916,173,110		
Cộng		<u>22,496,623,464</u>		<u>23,916,173,110</u>		
4. Phải thu khác		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
a. Ngắn hạn	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	-	-	-		
- Phải thu người lao động	0	-	-	-		
- Ký cược, ký quỹ	34,424,056	-	40,239,303	-		
- Cho mượn	-	-	-	-		
- Các khoản chi hộ	48,463,670	-	48,463,670	-		
- Phải thu khác	891,195,824	-	774,676,310	-		
b. Dài hạn						
cộng	<u>974,083,551</u>	-	<u>863,379,283</u>	-		
5. Hàng tồn kho		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
- Hàng mua đang đi đường	-	-	3,965,572,722	-		
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-		
- Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	-	-		
- Thành phẩm	89,129,714	-	164,430,805	-		
- Hàng hóa	18,590,963,874	85,455,491	22,910,355,087	85,455,491		
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-		
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-	-	-		
- Hàng hoá bất động sản	-	-	-	-		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>18,680,093,588</u>	<u>85,455,491</u>	<u>27,040,358,614</u>	<u>85,455,491</u>		

* 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

- Tổng số chi phí XD/CB dở dang
- + Chi phí XD tại NT BV TP BMT

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	-	-
	697,273	697,273
Cộng	697,273	697,273

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	12,949,014,644	1,035,909,933	2,636,220,014			16,621,144,590
- Mua trong kỳ	-	-	-			-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-			-
- Tăng khác	-	-	-			-
- Chuyển sang BĐ đầu tư	-	-	-			-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-			-
- Giảm khác	-	-	-			-
Số dư cuối kỳ	12,949,014,644	1,035,909,933	2,636,220,014			16,621,144,590
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-			-
Số dư đầu năm	7,577,332,643	859,521,112	1,275,756,405			9,712,610,161
- Khấu hao trong kỳ	145,559,417	17,348,019	76,971,717			239,879,152
- Tăng khác	-	-	-			-
- Chuyển sang BĐ đầu tư	-	-	-			-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-			-
- Giảm khác	-	-	-			-
Số dư cuối kỳ	7,722,892,060	876,869,131	1,352,728,122			9,952,489,313
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						-
- Tại ngày đầu năm	5,371,682,001	176,388,821	1,360,463,609			6,908,534,429
- Tại ngày cuối kỳ	5,226,122,584	159,040,802	1,283,491,892			6,668,655,277

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3,791,947,579
- 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	-			-		-
- Tăng do hợp nhất	-			-		-
- Tăng khác	-			-		-
- Thanh lý, nhượng	-			-		-
- 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	52,060,269			247,440,011		299,501,183
- Khấu hao trong kỳ	2,226,669			10,766,667		12,993,336
- Tăng khác	-			-		-
- Thanh lý, nhượng	-			-		-
- Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	54,286,939			258,206,678		312,494,519
Giá trị còn lại của	-			-		-
TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	464,231,066			35,888,889		500,119,052
- Tại ngày cuối kỳ	462,004,396			25,122,222		487,125,716

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						
Giá 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	37,500,000
b. Dài hạn		105,000,000	122,500,000
Cộng		<u>130,000,000</u>	<u>160,000,000</u>
12. Phải trả người bán		Cuối kỳ	Đầu kỳ
	Giá trị	Số nợ có khả năng trả nợ	Giá trị
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		21,059,254,696	39,027,222,022
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)		2,228,305,619	1,062,107,246
		<u>23,287,560,315</u>	<u>40,089,329,268</u>
13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế GTGT		587,194,284	19,291,478
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		663,504,677	834,605,850
- Thuế thu nhập cá nhân		-	5,243,401
- Thuế môn bài		-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-	-
- Các loại thuế khác		-	-
Cộng		<u>1,250,698,961</u>	<u>859,140,729</u>
14. Chi phí phải trả:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Ngắn hạn		2,105,317,079	1,711,597,247
b. Dài hạn		-	-
Cộng		<u>2,105,317,079</u>	<u>1,711,597,247</u>
15. Phải trả khác:		Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-	-
- Kinh phí công đoàn		34,825,680	-
- Bảo hiểm y tế		-	-
- Bảo hiểm xã hội		63,102,862	-
- Bảo hiểm thất nghiệp		15,211,380	-
- Phải thu phí nhập khẩu		-	-
- Bảo hành XD/CB		13,342,100	13,342,100
- Các khoản phải trả phải nộp khác		425,675,047	425,675,047
Cộng		<u>552,157,069</u>	<u>439,017,147</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	-	-
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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	-	-

17. Vốn chủ sở hữu

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

(Trang khác)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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	<u>4</u>	<u>4</u>
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	19,415,880,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ 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		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1,941,588	1,941,588
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng</i>		
e. Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	15,703,070,589	15,703,070,589
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1,294,392,000	1,294,392,000
* <i>Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</i>		
- 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 .		

a. Bảng đối chiếu biến động 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 CSH	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm	19,415,880,000	-40,000	-	15,703,070,589	1,294,392,000	-	10,068,595,935	46,481,898,524
- Tăng vốn trong năm	-	-	-	0	-	-	-	
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	1,519,164,486	
- Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	
Số dư cuối kỳ	19,415,880,000	-40,000	-	15,703,070,589	1,294,392,000	-	11,587,760,421	48,001,063,010

- 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	-	-
19. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Tài sản thuê ngoài		
b. Tài sản nhận giữ hộ		
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ	671,941,304	671,941,304
c. Ngoại tệ các loại (USD)	529.01	823.82

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	62,640,273,885	64,172,546,390
+ Doanh thu bán hàng thành phẩm	5,885,120,860	1,273,326,681
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	201,335,855	135,565,834
Cộng	68,726,730,600	65,581,438,905
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ Hàng bán bị trả lại	195,813,345	6,120,000
Cộng	195,813,345	6,120,000
3. Giá vốn hàng bán ra	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	55,789,715,558	57,727,916,833
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	3,677,828,086	809,762,690
Cộng	59,467,543,644	58,537,679,523
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	143,661,429	96,505,596
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	755,585,905	286,343,096
Cộng	899,247,334	382,848,692
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
Cộng:	-	-
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	137,728,138	142,397,089
Cộng:	137,728,138	142,397,089
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Các khoản khác	228,313	-

Cộng:	<u>228,313</u>	<u>-</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	2,456,925,814	2,217,390,925
b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh	5,744,239,348	4,667,377,613
Cộng:	<u>8,201,165,162</u>	<u>6,884,768,538</u>
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	189,777,180	120,531,891
- Chi phí nhân công	3,485,358,566	3,056,212,500
- Chi phí khấu hao TSCĐ	252,872,488	200,217,323
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,196,639,478	1,145,054,749
- Chi phí bằng tiền	3,076,517,449	2,362,752,075
Cộng:	<u>8,201,165,162</u>	<u>6,884,768,538</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	379,791,122	149,185,658
- 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	379,791,122	149,185,658
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 doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.	Năm nay	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



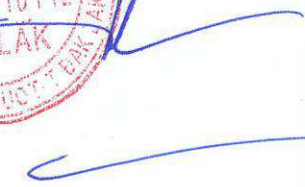
Kế Toán Trưởng



Tp Buôn Ma Thuột, ngày 20 tháng 04 năm 2016



TỔNG GIÁM ĐỐC



DS Nguyễn Thị Kim Liên