

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV VÀ NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ IV | | 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 | | 67,648,716,877 | 81,848,904,405 | 272,687,347,666 | 296,092,133,428 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | 44,276,989 | 199,202,415 | 155,058,103 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 67,648,716,877 | 81,804,627,416 | 272,488,145,251 | 295,937,075,325 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 59,441,412,525 | 71,445,336,564 | 237,986,839,506 | 260,439,510,692 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11). | 20 | | 8,207,304,352 | 10,359,290,852 | 34,501,305,746 | 35,497,564,633 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 355,200,555 | 323,699,333 | 1,659,574,222 | 1,260,247,075 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | - | 22,018,808 | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 4,122,379,400 | 5,238,982,938 | 20,843,125,518 | 20,611,292,491 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2,888,003,023 | 2,678,679,353 | 7,805,995,405 | 8,051,959,738 |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20 +(21-22) - (24+25). | 30 | | 1,552,122,483 | 2,765,327,894 | 7,489,740,237 | 8,094,559,480 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 237,788,888 | 102,973,467 | 848,676,860 | 721,041,970 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 5,000,000 | 65,454,254 | 77,495,742 | 75,532,059 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 232,788,888 | 37,519,213 | 771,181,118 | 645,509,911 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 1,784,911,371 | 2,802,847,107 | 8,260,921,355 | 8,740,069,391 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 369,557,917 | 830,450,904 | 1,879,477,965 | 2,136,639,806 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 1,415,353,454 | 1,972,396,203 | 6,381,443,390 | 6,603,429,584 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 729 | 1,016 | 2,875 | 3,144 |

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 17 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng





TỔNG GIÁM ĐỐC

DS Nguyễn Thị Kim Liên

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(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 31/12/2016 | Số ngày 31/12/2015 |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 78,525,242,445 | 87,239,241,657 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 19,280,060,909 | 32,842,361,682 |
| 1. Tiền | 111 | | 18,780,060,909 | 23,842,361,682 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 500,000,000 | 9,000,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 10,600,000,000 | 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 | | 10,600,000,000 | 2,000,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 20,967,912,893 | 25,061,654,154 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 18,983,981,851 | 23,916,173,110 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 252,347,113 | 369,541,317 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 1,440,777,992 | - |
| 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 | | 294,253,836 | 863,379,283 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (3,447,899) | (87,439,556) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 27,401,114,825 | 26,954,903,123 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 27,401,114,825 | 27,040,358,614 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | (85,455,491) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 276,153,818 | 380,322,698 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 141,617,729 | 37,500,000 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | 266,198,938 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 134,536,089 | 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 | | 7,334,817,930 | 8,293,827,736 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 6,781,620,657 | 7,408,653,481 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 6,326,297,171 | 6,908,534,429 |
| <i>Nguyên giá</i> | 222 | | 17,002,860,954 | 16,621,144,590 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i> | 223 | | (10,676,563,783) | (9,712,610,161) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| <i>Nguyên giá</i> | 225 | | - | - |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i> | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 455,323,486 | 500,119,052 |
| <i>Nguyên giá</i> | 228 | | 799,620,235 | 799,620,235 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i> | 229 | | (344,296,749) | (299,501,183) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| <i>Nguyên giá</i> | 231 | | - | - |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i> | 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 31/12/2016 | 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 | | 500,000,000 | 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 | | - | 261,976,982 |
| VI. | Tài sản dài hạn khác | 260 | | 52,500,000 | 122,500,000 |
| 1. | Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 52,500,000 | 122,500,000 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 270 | | 85,860,060,375 | 95,533,069,393 |
| C - | NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 34,326,493,597 | 49,051,170,869 |
| I. | Nợ ngắn hạn | 310 | | 34,326,493,597 | 49,051,170,869 |
| 1. | Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 28,751,944,302 | 40,089,329,268 |
| 2. | Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 17,976,484 | 11,051,050 |
| 3. | Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước | 313 | | 1,322,233,038 | 859,140,729 |
| 4. | Phải trả người lao động | 314 | | 1,236,076,976 | 3,127,448,718 |
| 5. | Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 965,491,391 | 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 | | 397,500,398 | 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 | | 1,635,271,008 | 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 | | 51,533,566,778 | 46,481,898,524 |
| I. | Vốn chủ sở hữu | 410 | | 51,533,566,778 | 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 | | 18,846,423,094 | 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 | | 11,976,911,684 | 10,068,595,935 |
| | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 3,465,171,151 | 3,465,166,351 |
| | - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 8,511,740,533 | 6,603,429,584 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 440 | | 85,860,060,375 | 95,533,069,393 |

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 17 tháng 01 năm 2017

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 IV VÀ 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 | | 8,260,921,355 | 8,740,069,390 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | - |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | | 1,008,749,188 | 938,821,162 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | (169,447,148) | (29,969,276) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 4 | | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | | (581,040,608) | (993,094,599) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | | 8,519,182,787 | 8,655,826,677 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | | 4,932,191,259 | (5,272,482,472) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (360,756,211) | 1,038,036,729 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (11,218,640,743) | 4,143,227,376 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (34,117,729) | 91,000,000 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (1,790,892,295) | (2,847,664,498) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 247,640,000 | 2,300,000 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (473,110,604) | (732,249,080) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (178,503,536) | 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 | | (381,716,364) | (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 | | (10,600,000,000) | (2,261,976,982) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 561,399,735 | 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 | | (633,540,608) | 993,094,599 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (11,053,857,237) | (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 | | (2,329,900,000) | (3,300,692,800) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (2,329,900,000) | (3,300,732,800) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (13,562,260,773) | (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 | 19,280,060,909 | 32,842,321,682 |

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Tp Buôn Ma Thuột, ngày 17 tháng 01 năm 2017



TỔNG GIÁM ĐỐC

DS Nguyễn Thị Kim Liên



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV VÀ 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 IV 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 các năm trước và năm 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: VND

| 1. Tiền | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| - Tiền mặt | 2,025,868,469 | 857,247,297 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 17,116,167,679 | 31,985,114,385 |
| - Tiền đang chuyển | 138,024,761 | - |
| Cộng | <u>19,280,060,909</u> | <u>32,842,361,682</u> |

2. Các khoản đầu tư tài chính

| ngắn hạn | Giá gốc | Cuối kỳ | Dự phòng | Đầu kỳ | Dự phòng |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | Giá trị hợp lý | | Giá gốc | |
| a. Chứng khoán kinh doanh | | | | | |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 10,600,000,000 | 10,600,000,000 | - | 2,261,976,982 | 2,261,976,982 |
| - Ngắn hạn | 10,600,000,000 | 10,600,000,000 | - | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| - Dài hạn | - | - | - | 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>11,100,000,000</u> | <u>11,100,000,000</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 | 18,983,981,851 | 23,916,173,110 |
| Cộng | <u>18,983,981,851</u> | <u>23,916,173,110</u> |

4. Phải thu khác

| a. Ngắn hạn | Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|---|---------------------------|----------|---------------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| - Phải thu về cổ phần hóa | - | - | - | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | - | - | - | - |
| - Phải thu người lao động | - | - | - | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 11,180,000 | - | 40,239,303 | - |
| - Cho mượn | - | - | - | - |
| - Các khoản chi hộ | 50,956,533 | - | 48,463,670 | - |
| - Phải thu khác | 232,117,303 | - | 774,676,310 | - |
| b. Dài hạn | | | | |
| cộng | <u>294,253,836</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 | 3,436,694,241 | - | 3,965,572,722 | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | - | - | - | - |
| - Công cụ, dụng cụ | - | - | - | - |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | - | - | - | - |
| - Thành phẩm | 36,378,362 | - | 164,430,805 | - |
| - Hàng hóa | 23,928,042,222 | - | 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>27,401,114,825</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 XDDB 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 | 1,035,909,932 | 2,636,220,014 | | | 16,621,144,590 |
| - Mua trong kỳ | - | 62,118,182 | - | | | 62,118,182 |
| - Đầu tư XDDB hoàn thành | - | - | - | | | - |
| - Tăng khác | 319,598,182 | - | - | | | 319,598,182 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | | | - |
| - Giảm khác | - | - | - | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 13,268,612,826 | 1,098,028,114 | 2,636,220,014 | | | 17,002,860,954 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | - | - | - | | | - |
| Số dư đầu năm | 7,577,332,646 | 859,521,111 | 1,275,756,404 | | | 9,712,610,161 |
| - Khấu hao trong kỳ | 582,237,667 | 73,829,089 | 307,886,867 | | | 963,953,622 |
| - Tăng khác | - | - | - | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | | | - |
| - Giảm khác | - | - | - | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 8,159,570,313 | 933,350,200 | 1,583,643,270 | | | 10,676,563,783 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | - |
| - Tại ngày đầu năm | 5,371,681,998 | 176,388,821 | 1,360,463,609 | | | 6,908,534,429 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 5,109,042,513 | 164,677,914 | 1,052,576,744 | | | 6,326,297,171 |

- 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 DN | - | | | - | - |
| - Tăng do hợp nhất k | - | | | - | - |
| - Tăng khác | - | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng b | - | | | - | - |
| - Giảm khác | - | | | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 516,291,335 | | | 283,328,900 | 799,620,235 |
| Gía trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 52,060,269 | | | 247,440,011 | 299,501,183 |
| - Khấu hao trong kỳ | 8,906,677 | | | 35,888,889 | 44,795,566 |
| - Tăng khác | - | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng b | - | | | - | - |
| - Giảm khác | - | | | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 60,966,947 | | | 283,328,900 | 344,296,749 |
| Gía trị còn lại của | - | | | - | - |
| TSCĐ vô hình | - | | | - | - |
| - Tại ngày đầu năm | 464,231,066 | | | 35,888,889 | 500,119,052 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 455,324,388 | | | (0) | 455,323,486 |

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 | | | | | | |
| Gía 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 | 141,617,729 | 37,500,000 |
| b. Dài hạn | 52,500,000 | 122,500,000 |
| Cộng | <u>194,117,729</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 | Số nợ có khả năng trả nợ |
| a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | 25,286,514,790 | | 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) | | 3,465,429,512 | | 1,062,107,246 |
| | | <u>28,751,944,302</u> | | <u>40,089,329,268</u> |

| 13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|-----------------------------|---------------------------|
| - Thuế GTGT | 13,899,892 | 19,291,478 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,308,333,146 | 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>1,322,233,038</u> | <u>859,140,729</u> |

| 14. Chi phí phải trả: | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| a. Ngắn hạn | 965,491,391 | 1,711,597,247 |
| b. Dài hạn | - | - |
| Cộng | <u>965,491,391</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 | - | - |
| - Bảo hiểm y tế | - | - |
| - Bảo hiểm xã hội | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - | - |
| - Phải thu phí nhập khẩu | - | - |
| - Bảo hành XD/CB | 13,342,100 | 13,342,100 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 384,158,297 | 425,675,047 |
| Cộng | <u>397,500,398</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

| | | |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <i>a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</i> (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 | 4 | 4 |
| 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 | 18,846,423,094 | 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 . | | |
| - Quỹ dự phòng tài chính được dùng trong trường hợp doanh nghiệp gặp rủi ro trong kinh doanh | | |

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 | - | 10,068,595,936 | 46,481,898,525 |
| - Tăng vốn trong năm | - | - | - | 3,143,352,505 | - | - | - | |
| - Lãi trong năm nay | - | - | - | - | - | - | 6,381,443,390 | |
| - Giảm vốn trong năm | - | - | - | - | - | - | - | |
| - Lỗ trong năm nay | - | - | - | - | - | - | - | |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | 2,130,297,142 | |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | 6,603,424,784 | |
| Số dư cuối kỳ | 19,415,880,000 | -40,000 | - | 18,846,423,094 | 1,294,392,000 | - | 11,976,911,684 | 51,533,566,778 |

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

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|---------|--------|
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |

19. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- a. Tài sản thuê ngoài
- b. Tài sản nhận giữ hộ
 - Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ
- c. Ngoại tệ các loại (USD)

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|-------------|-------------|
| | 415,204,936 | 671,941,304 |
| | 519.11 | 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

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

Trong đó:

- + Doanh thu bán hàng hóa
- + Doanh thu bán hàng thành phẩm
- + Doanh thu cung cấp dịch vụ

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 256,644,780,623 | 284,276,106,787 |
| | 15,435,108,320 | 11,113,127,847 |
| | 607,458,723 | 702,898,794 |
| Cộng | <u>272,687,347,666</u> | <u>296,092,133,428</u> |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại

Cộng

| | | |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| | - | - |
| | - | - |
| | 199,202,415 | 155,058,103 |
| Cộng | <u>199,202,415</u> | <u>155,058,103</u> |

3. Giá vốn hàng bán ra

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Cộng

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 228,058,879,063 | 253,563,869,259 |
| | 9,927,960,443 | 6,875,641,433 |
| Cộng | <u>237,986,839,506</u> | <u>260,439,510,692</u> |

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 581,040,608 | 504,271,585 |
| | 1,078,533,614 | 755,975,490 |
| Cộng | <u>1,659,574,222</u> | <u>1,260,247,075</u> |

5. Chi phí tài chính

- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm

Cộng:

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------|--------------------------|-----------------|
| | 22,018,808 | - |
| Cộng: | <u>22,018,808</u> | <u>-</u> |

6. Thu nhập khác

- Thanh lý nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

Cộng:

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | 848,676,860 | 721,041,970 |
| Cộng: | <u>848,676,860</u> | <u>721,041,970</u> |

7. Chi phí khác

- Các khoản khác

Cộng:

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| | 77,495,742 | 75,532,059 |
| Cộng: | <u>77,495,742</u> | <u>75,532,059</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 | 7,805,995,405 | 8,051,959,738 |
| b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh | 20,843,125,518 | 20,611,292,491 |
| Cộng: | <u>28,649,120,923</u> | <u>28,663,252,229</u> |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Năm này | Năm trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 225,748,470 | 194,392,806 |
| - Chi phí nhân công | 14,135,032,804 | 13,069,000,186 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 1,008,749,188 | 938,821,162 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 6,338,859,615 | 6,442,250,025 |
| - Chi phí bằng tiền | 6,940,730,846 | 8,018,788,049 |
| Cộng: | <u>28,649,120,923</u> | <u>28,663,252,228</u> |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Năm này | Năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1,879,477,965 | 2,136,639,806 |
| - 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 | 1,879,477,965 | 2,136,639,806 |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Năm này | 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 | - | - |
| 12. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | |
| - Điều chỉnh tăng lợi nhuận năm 2016 theo đề nghị của kiểm toán (xử lý chênh lệch tồn kho) | | |
| + Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh: | 6,381,443,390 | ĐỒNG |
| + Lợi nhuận chưa phân phối năm 2016: | 2,730,156,819 | ĐỒNG |
| <i>Trong đó: thuế TNDN phải nộp</i> | <i>599,859,677</i> | <i>ĐỒNG</i> |
| => Tổng lợi nhuận chưa phân phối năm 2016: | 8,511,740,533 | ĐỒNG |
| 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 đo | Năm này | Năm trước |
| doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng. | | |
| 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:

Tp Buôn Ma Thuột, ngày 17 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng



DS Nguyễn Thị Kim Liên

