

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ý KIẾN CỦA KIỂM TOÁN VIÊN

Trên cơ sở công việc kiểm toán của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Dược Vật tư y tế Hải Dương tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013 phù hợp với Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các Quy định về lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Dương Thị Thảo

Giám đốc

Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán,

Kế toán và Tư vấn Thuế AAT

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2013

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		215.984.146.648	235.634.766.049
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		31.212.914.238	20.104.565.181
1. Tiền	111	V.01	31.212.914.238	20.104.565.181
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		121.760.378.307	147.708.887.612
1. Phải thu khách hàng	131		123.685.616.361	149.187.253.148
2. Trả trước cho người bán	132		652.803.406	1.471.554.975
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	233.916.122	341.029.602
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2.811.957.582)	(3.290.950.113)
IV. Hàng tồn kho	140		62.482.461.830	66.959.780.659
1. Hàng tồn kho	141	V.04	62.482.461.830	66.959.780.659
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		528.392.273	861.532.597
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		289.492.273	127.470.863
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1.949.682
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		238.900.000	732.112.052
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		30.006.424.664	32.773.783.314
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-

			-	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		29.586.219.419	32.382.697.365
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	28.166.671.787	29.493.552.891
- Nguyên giá	222		84.586.882.344	76.958.984.148
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(56.420.210.557)	(47.465.431.257)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	183.992.714	279.992.714
- Nguyên giá	228		2.399.937.490	2.399.937.490
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.215.944.776)	(2.119.944.776)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.235.554.918	2.609.151.760
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	23.000.000	23.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		23.000.000	23.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		397.205.245	368.085.949
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	397.205.245	368.085.949
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		245.990.571.312	268.408.549.363

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(tiếp theo)

Tại ngày 31/12/2013

Đơn vị tính : VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		145.997.906.587	177.955.439.596
I. Nợ ngắn hạn	310		136.317.036.817	169.488.174.325
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	16.228.141.968	36.314.236.906
2. Phải trả người bán	312		81.141.394.615	102.173.016.526
3. Người mua trả tiền trước	313		2.581.919.581	1.798.127.250
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	4.751.071.330	3.966.841.163
5. Phải trả người lao động	315		6.823.576.687	6.932.642.094
6. Chi phí phải trả	316	V.17	459.000.000	8.290.358.734
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	3.226.205.534	3.619.555.768
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		8.000.000.000	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		13.105.727.102	6.393.395.884
II. Nợ dài hạn	330		9.680.869.770	8.467.265.271
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	6.933.142.500	8.219.538.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		247.727.270	247.727.271
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		2.500.000.000	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		99.992.664.725	90.453.109.767
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	99.992.664.725	90.453.109.767
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		30.000.000.000	30.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		28.720.000.000	28.720.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		3.256.613.420	3.256.613.420
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	13.770.895.232	8.206.289.506
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	20.091.712.813	6.969.092.823
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	4.153.443.260	13.301.114.018
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421	-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	432 V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		245.990.571.312	268.408.549.363

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**Năm 2013****Đơn vị tính : VNĐ**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	00	VI.25	743.317.149.974	688.021.839.816
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	1.230.663.623	3.592.431.992
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	742.086.486.351	684.429.407.824
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	615.037.962.568	582.584.721.924
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		127.048.523.783	101.844.685.900
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	640.161.689	1.441.297.763
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	3.671.675.396	4.781.063.483
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.547.190.364	4.781.063.483
8. Chi phí bán hàng	24		32.652.567.055	33.171.036.444
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		53.815.553.206	40.539.339.633
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		37.548.889.815	24.794.544.103
11. Thu nhập khác	31		76.689.937	2.140.274.586
12. Chi phí khác	32		1.208.202.815	-
13. Lợi nhuận khác	40		(1.131.512.878)	2.140.274.586
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		36.417.376.937	26.934.818.689
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	9.406.394.938	6.733.704.672
16. Chi phí thuế TNDN được miễn giảm	52	VI.32	950.900.616	591.132.025
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		27.961.882.615	20.792.246.042
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			9.320,63	6.930,75

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Theo phương pháp trực tiếp)****Năm 2013****Đơn vị tính : VNĐ**

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		733.822.939.103	605.021.071.405
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(600.794.972.560)	(519.650.125.459)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(55.161.837.452)	(40.999.326.265)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.351.845.265)	(4.482.629.892)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(10.288.212.543)	(5.873.467.699)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		211.001.234.408	171.073.637.322
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(230.223.163.507)	(182.016.639.195)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		45.004.142.184	23.072.520.217
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		(5.792.061.953)	(2.687.902.455)
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		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
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		249.923.183	216.424.286
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.542.138.770)	(2.471.478.169)
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		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		54.747.756.409	51.388.694.626
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(76.242.740.766)	(56.787.468.367)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6.858.670.000)	(6.767.840.000)

<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(28.353.654.357)	(12.166.613.741)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		11.108.349.057	8.434.428.307
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.104.565.181	11.670.136.874
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.34	31.212.914.238	20.104.565.181

Hải Dương , ngày 30 tháng 3 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

CHỦ TỊCH HĐQT