

ĐƠN VỊ: CÔNG TY CP DƯỢC HÀ TĨNH  
ĐỊA CHỈ: 167 HÀ HUY TẬP – TP HÀ TĨNH  
TEL: 03938858115 – FAX: 0393856821

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III /2016**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

MÃU SỐ: B01 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

MÃU SỐ: B02 - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MÃU SỐ: B09 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

MÃU SỐ: B03 - DN

**Năm 2016**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH**

Địa chỉ: Số 167, đường Hà Huy Tập, thành phố Hà Tĩnh, tỉnh Hà Tĩnh

Tel: 039 3 858 115 Fax: 039 3 856 821

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

cho năm tài chính 2016

Mẫu số B 02 - D

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**QUÝ 3 NĂM 2016**

DVT: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	QUÝ III		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
		2016	2015	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	97 314 488 552	97 053 453 557	276 830 697 768	262 931 603 14
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	906 107 981	1 526 057 333	2 146 859 505	3 583 645 95
3. D thu thuần về bán hàng và CCDV (10=	10	96 408 380 571	95 527 396 224	274 683 838 263	259 347 957 18
4. Giá vốn hàng bán	11	75 101 619 739	74 403 744 359	213 320 551 854	203 494 094 68
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20	21 306 760 832	21 123 651 865	61 363 286 409	55 853 862 49
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	36 503 761	12 608 126	69 235 297	125 386 95
7. Chi phí tài chính	22	1 870 768 684	792 641 324	4 646 135 666	3 573 081 74
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23	1 861 010 124	792 641 324	4 623 567 026	3 549 157 80
8. Chi phí bán hàng	25	12 489 927 031	12 443 898 995	36 804 151 463	33 429 586 85
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	4 016 376 039	4 615 834 999	12 041 268 371	11 345 799 24
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30	2 966 192 839	3 283 884 673	7 940 966 206	7 630 781 59
11. Thu nhập khác	31	69 616 364	18 594 000	294 980 673	31 584 000
12. Chi phí khác	32	32 458 178	37 540 256	125 672 574	37 627 530
13. Lợi nhuận khác	40	37 158 186	-18 946 256	169 308 099	- 6 043 530
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (	50	3 003 351 025	3 264 938 417	8 110 274 305	7 623 308 06
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	465 822 099	571 286 503	1 243 844 521	1 357 388 86
16. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50	60	2 537 528 926	2 693 651 914	6 866 429 784	6 265 919 20
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Thị Tình

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Đăng Phát

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Hồng Phúc

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH**

Địa chỉ: Số 167, đường Hà Huy Tập, thành phố Hà Tĩnh, tỉnh Hà Tĩnh

Tel: 039 3 858 115 Fax: 039 3 856 821

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

cho năm tài chính 2015

Mẫu số B 01 - DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/09/2016	01/01/2016
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>139.141.881.590</b>	<b>125.538.276.674</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>1.435.952.691</b>	<b>9.391.787.248</b>
1.	Tiền	111		1.435.952.691	9.391.787.248
2.	Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II.</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>86.872.233.808</b>	<b>69.706.858.470</b>
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>V.02</b>	62.810.771.866	41.104.506.943
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.201.151.922	5.394.788.428
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		22.282.656.584	22.350.965.135
4.	Phải thu ngắn hạn khác	136		852.653.436	856.597.964
5.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(275.000.000)	-
6.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.03</b>	<b>49.926.503.844</b>	<b>45.653.732.422</b>
1.	Hàng tồn kho	141		49.926.503.844	45.653.732.422
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>907.191.247</b>	<b>785.898.534</b>
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152			108.000.000
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4.	Tài sản ngắn hạn khác	155		907.191.247	677.898.534
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>89.921.541.696</b>	<b>92.154.430.918</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4.	Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6.	Phải thu dài hạn khác	216		-	-
5.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>82.865.175.476</b>	<b>82.808.372.624</b>
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.05</b>	81.563.575.476	81.506.772.624
	- Nguyên giá	222		135.343.561.684	126.852.061.579
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(53.779.986.208)	(45.345.288.955)



TÀI SẢN		MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/09/2016	01/01/2016
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	<u>224</u>		-	-
	- Nguyên giá	<u>225</u>		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	<u>226</u>		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	<u>227</u>		1.301.600.000	1.301.600.000
	- Nguyên giá	<u>228</u>		1.301.600.000	1.301.600.000
	- Giá trị hao mòn lũy kế	<u>229</u>		-	-
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b><u>230</u></b>		-	-
	- Nguyên giá	<u>231</u>		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	<u>232</u>		-	-
<b>IV.</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b><u>240</u></b>		<b>118.181.818</b>	<b>2.026.110.940</b>
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	<u>241</u>		-	-
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	<u>242</u>	V.04	118.181.818	2.026.110.940
<b>V.</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b><u>250</u></b>		-	-
1.	Đầu tư vào công ty con	<u>251</u>		-	-
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	<u>252</u>		-	-
3.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	<u>254</u>		-	-
4.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	<u>255</u>		-	-
<b>VI.</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b><u>260</u></b>		<b>6.938.184.402</b>	<b>7.319.947.354</b>
1.	Chi phí trả trước dài hạn	<u>261</u>		6.938.184.402	7.319.947.354
2.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	<u>263</u>		-	-
3.	Tài sản dài hạn khác	<u>268</u>		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>		<b><u>270</u></b>		<b>229.063.423.286</b>	<b>217.692.707.592</b>
<b>C.</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b><u>300</u></b>		<b>148.991.693.600</b>	<b>138.783.384.463</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b><u>310</u></b>		<b>106.535.809.892</b>	<b>91.664.107.400</b>
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	<u>311</u>		50.165.229.620	46.557.839.260
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>312</u>		170.078.595	219.716.726
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>313</u>		1.533.491.685	566.004.470
4.	Phải trả người lao động	<u>314</u>		4.971.880.957	4.250.702.860
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	<u>315</u>		4.618.845.650	2.642.121.047
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	<u>316</u>		-	-
7.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	<u>318</u>		-	-
8.	Phải trả ngắn hạn khác	<u>319</u>	V.09	2.766.876.563	5.444.682.980
9.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	<u>320</u>	V.07	41.865.270.792	31.813.431.163
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>321</u>		-	-
11.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	<u>322</u>		444.136.030	169.608.894
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b><u>330</u></b>		<b>42.455.883.708</b>	<b>47.119.277.063</b>
1.	Phải trả người bán dài hạn	<u>331</u>		-	-
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	<u>332</u>		-	-
3.	Chi phí phải trả dài hạn	<u>333</u>		-	-
4.	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	<u>334</u>		-	-

0001  
CÔNG  
CƠ  
DI  
HÀ  
T

TÀI SẢN		MÃ SỐ	THUYẾT MINH	30/09/2016	01/01/2016
5.	Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		135.000.000	
7.	Phải trả dài hạn khác	337			
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.07	41.449.472.674	45.611.309.340
9.	Dự phòng phải trả dài hạn	342			
10.	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		871.411.034	1.507.967.723
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>400</b>	<b>V.10</b>	<b>80.071.729.686</b>	<b>78.909.323.129</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>		<b>410</b>		<b>80.071.729.686</b>	<b>78.909.323.129</b>
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		58.513.100.000	58.513.100.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		58.513.100.000	58.513.100.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		2.223.600.000	2.223.600.000
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	414			
4.	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7.	Quỹ đầu tư phát triển	418		8.590.810.784	7.590.810.784
8.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
9.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.744.218.902	10.581.812.345
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		725.286.773	
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.018.932.129	10.581.812.345
10.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		<b>430</b>			
1.	Nguồn kinh phí	431			
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>		<b>440</b>		<b>229.063.423.286</b>	<b>217.692.707.592</b>

Hà Tĩnh, ngày 30 tháng 09 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH

Người lập biểu



Phan Thị Tinh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đăng Phát

Tổng giám đốc



Lê Hồng Phúc



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH

D/C : 167 Hà Huy Tập - TP Hà Tĩnh  
Tel: 039 3858115 - Fax 039 30856821

MẪU SỐ B03 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

*Theo phương pháp gián tiếp*  
Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016

Đơn vị tính : VND

CHI TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động SXKD</b>				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		8.110.274.305	7.623.308.064
2 Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ	02		9.310.286.778	7.841.957.604
Các khoản dự phòng	03		275.000.000	131.203.833
Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(69.235.297)	(125.386.951)
Chi phí lãi vay	06		4.623.567.026	3.549.157.800
3 Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLĐ	08		22.249.892.812	19.020.240.350
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(16.286.668.051)	-20.533.534.635
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4.272.771.422)	(3.492.875.539)
Tăng, giảm các khoản PT (Không kể lãi vay PT thuế TNDN)	11		4.606.515.964	17.385.543.641
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		381.762.952	1.633.249.268
Tiền lãi vay đã trả	14		(4.623.567.026)	(3.549.157.800)
Thuế TNDN đã nộp	15		(914.081.540)	(612.250.597)
Tiền thu khác từ hoạt động SXKD	16			860.967.318
Tiền chi khác từ hoạt động SXKD	17			
<b>Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động SXKD</b>	20		<b>1.141.083.689</b>	<b>10.712.182.006</b>
<b>II Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(5.962.010.833)	(6.449.741.037)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		(294.980.673)	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		69.235.297	125.386.951
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		<b>(6.187.756.209)</b>	<b>(6.324.354.086)</b>
<b>III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền thu từ đi vay	33		170.535.444.937	162.099.767.359
3. Tiền trả nợ gốc vay	34		(164.645.441.974)	(164.776.718.521)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8.799.165.000)	(4.682.735.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>(2.909.162.037)</b>	<b>(7.359.686.662)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	50		<b>(7.955.834.557)</b>	<b>(2.971.858.742)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9.391.787.248	12.439.703.585
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	70		<b>1.435.952.691</b>	<b>9.467.844.843</b>

Hà Tĩnh, ngày 30 tháng 9 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



148  
3T  
H.T  
D  
H.T  
H.T

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HÀ TĨNH**

Địa chỉ: Số 167, đường Hà Huy Tập, TP Hà Tĩnh, tỉnh Hà Tĩnh  
Tel: 0393 858 115 Fax: 0393 856 821

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho năm tài chính 2015

**MÃU SỐ B09 - DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Năm 2016 (3)**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh: SX, KD, XNK thuốc chữa bệnh dùng cho người

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 3 tháng đến 6 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: CN DP Hà Tĩnh tại Hà Nội, CN DP Hà Tĩnh tại TP Hồ Chí Minh, CN DP Hà Tĩnh tại Thanh Hóa.

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch)

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: VND

**III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng CĐKTDN theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

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

Bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển

2. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng lần thanh toán.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc, BQGQ

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

4. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ và BDS đầu tư: NG và HMLK, KH đường thẳng

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình và thuê tài chính)

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ phát sinh

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của công ty sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

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

Doanh thu được ghi nhận khi công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động tài chính.

9. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính

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

#### 1. Tiền

Đơn vị tính: VND

	30/06/2016
- Tiền mặt	362.457.879
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	375.494.812
- Tiền đang chuyển	698.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.435.952.691</b>

#### 2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng:

62.810.771.866



### 3. Hàng tồn kho:

- Nguyên liệu, vật liệu	18.031.698.678
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.306.428.314
- Thành phẩm	15.838.549.128
- Hàng hóa	8.414.530.228
- Hàng gửi bán	5.335.297.496

**Cộng**

**49.926.503.844**

### 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn

**118.181.818**

Chi tiết theo hạng mục

- Các hạng mục khác

**118.181.818**

### 5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MMTB	PTVT	DCQL	CỘNG
Nguyên giá TSCĐ					
Dư đầu năm (01/01/2016)	66.835.335.212	53.756.000.437	5.648.485.529	612.240.399	126.852.061.577
Mua trong năm		839.346.531	4.109.614.545		4.948.961.076
Đầu tư XD/CB hoàn thủ	4.483.854.600				4.483.854.600
Thanh lý nhượng bán			941.315.571		941.315.571
Giảm khác					
Dư 30/09/2016	71.319.189.812	54.595.346.968	8.816.784.503	612.240.399	135.343.561.682
Giá trị hao mòn lũy kế					
Dư đầu năm (01/01/2016)	19.424.890.211	22.436.474.622	2.998.122.530	485.859.316	45.345.346.679
Khấu hao trong năm	3.778.194.580	4.682.036.359	763.641.720	86.356.395	9.310.729.054
Thanh lý nhượng bán			875.589.525		875.589.525
Số dư cuối (30/09/2016)	23.203.084.791	27.118.510.981	2.886.174.725	572.215.711	53.779.986.208
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm (01/01/2016)	47.410.445.001	31.319.525.815	2.650.362.999	126.381.083	81.506.714.898
Số dư cuối (30/09/2016)	48.116.105.021	27.476.835.987	5.930.609.778	40.024.688	81.563.575.474

### 6. Tăng giảm tài sản cố định vô hình.

Số dư ngày 01/01/2016	1.301.600.000
Số dư ngày 30/09/2016	1.301.600.000

### 7. Vay và nợ thuê tài chính

Chi tiết	Dư 30/09/2016	Trong năm		Dư 01/01/2016
		Tăng	Giảm	
a) Vay ngắn hạn	41.865.270.792	167.110.044.937	157.058.205.308	31.813.431.163
b) Vay dài hạn	41.449.472.674	3.425.400.000	7.587.236.666	45.611.309.340

8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Dư 01/01/2016	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số dư 30/09/2016
1. Thuế GTGT	278.298.869	16.429.705.765	15.812.161.650	895.842.984
2. Thuế TNDN	84.571.679	1.295.331.960	914.081.540	465.822.099
3. Thuế TTĐB	172.430.289	1.220.940.296	1.265.685.100	127.685.485
4. Thuế TNCN	30.703.633	414.792.949	404.136.028	41.360.554
5. Phạt HC về thuế	-	70.629.850	67.849.289	2.780.561
<b>Cộng</b>	<b>566.004.470</b>	<b>19.431.400.820</b>	<b>18.463.913.607</b>	<b>1.533.491.683</b>

9. Phải trả ngắn hạn khác:

Chỉ tiêu	Dư cuối 30/09/2016	Dư đầu năm 01/01/2016
1. Kinh phí công đoàn	351.857.702	155.742.887
2. Bảo hiểm xã hội, y tế	411.795.535	(103.510.726)
3. Cổ phần hóa	1.320.000	1.320.000
4. Bảo hiểm thất nghiệp	288.380.612	233.578.946
5. Phải trả các khoản thế chấp	1.713.522.714	5.148.499.644
6. Phải trả tạm ứng		
<b>Cộng</b>	<b>2.766.876.563</b>	<b>5.435.630.751</b>

10. Vốn chủ sở hữu.

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

	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn CP	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước (	58.513.100.000	2.223.600.000	7.090.810.784	6.938.595.227	73.766.106.011
Lãi trong năm trước				10.285.184.491	10.285.184.491
Phân phối lợi nhuận				(5.520.570.523)	(5.520.570.523)
Giảm khác			500.000.000	(1.121.396.850)	(621.396.850)
Số dư cuối năm trước	58.513.100.000	2.223.600.000	7.590.810.784	10.581.812.345	78.909.323.129
Lãi trong năm nay (30/09/2016)				7.591.716.557	7.591.716.557
Phân phối lợi nhuận				(5.851.000.000)	(5.851.000.000)
Giảm khác			1.000.000.000	(1.578.310.000)	(578.310.000)
Số dư cuối năm nay (	58.513.100.000	2.223.600.000	8.590.810.784	10.744.218.902	80.071.729.686

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận năm 2015 như sau:

Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi: 578.000.000  
 Trích quỹ đầu tư phát triển: 1000.000.000  
 Chia cổ tức năm 2015: 5.851.310.000

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	30/06/2016	Tỷ lệ	01/01/2016	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của các đối tượng	58.513.100.000	100	58.513.100.000	100
- Do pháp nhân nắm giữ	3.400.000.000	5,81	3.400.000.000	5,81
- Do thể nhân nắm giữ	55.113.100.000	94,19	55.113.100.000	94,19
<b>Tổng</b>	<b>58.513.100.000</b>	<b>100</b>	<b>58.513.100.000</b>	<b>100</b>

c) Các quỹ của công ty

Quỹ đầu tư phát triển: 8.590.810.784

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 (Đến 30/09/2016)	Năm trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:</b>	<b>97.314.488.552</b>	<b>262.931.603.144</b>
- Doanh thu bán hàng	97.179.488.552	262.561.603.144
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	135.000.000	370.000.000
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2.146.859.505</b>	<b>3.583.645.959</b>
- Chiết khấu thương mại	1.301.973.134	926.457.385
- Giảm giá hàng bán	83.062.330	1.128.089.102
- Hàng bán bị trả lại	761.824.041	1.529.099.472
- Thuế TTDB phải nộp		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>213.320.551.854</b>	<b>203.494.094.689</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>69.235.297</b>	<b>125.386.951</b>
- Lãi tiền gửi	43.905.237	77.078.650
- Lãi chênh lệch tỷ giá	10.121.760	29.302.787
- Lãi chiết khấu thanh toán	15.208.300	11.435.514
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		7.570.000
<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>4.646.135.666</b>	<b>3.573.081.747</b>
- Lãi tiền vay	4.623.567.026	3.549.157.800
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	22.568.640	23.923.947
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>294.980.673</b>	<b>31.584.000</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	209.090.909	
- Tiền phạt thu được	85.889.764	31.584.000
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>125.672.574</b>	<b>37.627.530</b>
- Các khoản bị phạt	59.946.528	37.627.530
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	65.726.046	



8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay (30/09/2016)	Năm trước
- Chi phí bán hàng	36.804.151.463	33.429.586.858
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	12.041.268.371	1.345.799.248
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>95.853.074.228</b>	<b>92.211.783.616</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	73.801.731.219	70.690.297.698
- Chi phí nhân công	6.960.746.481	6.556.917.358
- Chi phí sản xuất chung	15.090.596.528	14.964.568.560
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.047.499.909	5.986.367.842

**VII. Những thông tin khác:**

Quý 1/2016 quyết toán và đưa vào sử dụng trụ sở hiệu thuốc Can Lộc.

Quý 3/2016 hoàn thành nhà sơ chế dược liệu đưa vào sử dụng

Hà Tĩnh, ngày 30 tháng 09 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phan Thị Tĩnh

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Đăng Phát



CHỖ ĐÓNG CHỮ VÀ CHỮ KÝ CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hồng Phúc