

CÔNG TY CỔ PHẦN BỆNH VIỆN TIM TÂM DỨC

Mã số thuế : 0302668322

Địa điểm KD : Số 04 Nguyễn Lương Bằng, Phường Tân Phú,

Quận 7, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại : 54110035 Fax: 54110023

Website : www.tamduchearthospital.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 Năm 2016

Báo cáo gồm có:

1. Bảng cân đối kế toán.
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

Quý 1 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền				
1. Tiền	110	V.1	18.761.122.653	14.082.019.430
2. Các khoản tương đương tiền	111		10.191.605.070	5.599.119.143
	112		8.569.517.583	8.482.900.287
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn				
1. Chứng khoán kinh doanh	120		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	121		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	122		-	-
	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn				
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	130		15.561.401.738	16.028.537.963
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	131	V.2a	8.417.172.254	8.038.061.975
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	132	V.3	3.797.200.944	714.240.402
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	133		-	-
	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	3.574.172.605	7.503.379.651
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.2a	(227.144.065)	(227.144.065)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho				
1. Hàng tồn kho	140	V.5	30.016.465.251	29.925.134.522
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	141		30.016.465.251	29.925.134.522
	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác				
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	150		827.609.576	1.095.907.181
2. Thuế GTGT được khấu trừ	151	V.8a	812.010.020	1.095.907.181
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	152		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	153	V.11b	15.599.556	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	154		-	-
	155		-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

Quý 1 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN				
I. Các khoản phải thu dài hạn				
1.	210	Phải thu dài hạn của khách hàng	175.270.138.635	179.003.953.192
2.	211	Trả trước cho người bán dài hạn	396.436.900	596.436.900
3.	212	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	-	-
4.	213	Phải thu nội bộ dài hạn	-	-
5.	214	Phải thu về cho vay dài hạn	-	-
6.	215	Phải thu dài hạn khác	-	-
7.	216	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	396.436.900	596.436.900
	219		-	-
II. Tài sản cố định				
1.	220	Tài sản cố định hữu hình	168.179.819.168	171.036.614.965
	221	- Nguyên giá	161.524.858.470	164.311.554.908
	222	- Giá trị hao mòn lũy kế	269.355.753.796	270.957.102.228
	223		(107.830.895.326)	(106.645.547.320)
2.	224	Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	225	- Nguyên giá	-	-
	226	- Giá trị hao mòn lũy kế	-	-
3.	227	Tài sản cố định vô hình	6.654.960.698	6.725.060.057
	228	- Nguyên giá	8.553.752.472	8.553.752.472
	229	- Giá trị hao mòn lũy kế	(1.898.791.774)	(1.828.692.415)
III. Bất động sản đầu tư				
	230	- Nguyên giá	-	-
	231	- Giá trị hao mòn lũy kế	-	-
	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn				
1.	240	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
2.	241	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	-
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn				
1.	242	Đầu tư vào công ty con	-	-
2.	250	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-
3.	251	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-
4.	252	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-	-
5.	253	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác				
1.	254	Chi phí trả trước dài hạn	6.693.882.567	7.370.901.327
2.	255	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	6.693.882.567	7.370.901.327
3.	260	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	-	-
4.	261	Tài sản dài hạn khác	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN			240.436.737.853	240.135.552.288

Bản thuyết minh báo cáo tài chính là phần không thể tách rời của báo cáo này.

Trang 2



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

Quý 1 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
C. NỢ PHẢI TRẢ					
I. Nợ ngắn hạn					
1.	Phải trả cho người bán ngắn hạn	300		38.553.026.313	48.207.676.432
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	310		38.378.634.002	48.028.671.478
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	311	V.9a	31.033.673.496	33.613.732.650
4.	Phải trả người lao động	312	V.10	1.988.938.082	1.733.561.018
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	313	V.11a	1.513.656.103	1.870.929.132
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	314		-	7.257.658.182
7.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	315	V.12	958.481.809	989.050.694
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	316		-	-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	317		-	-
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	318		-	-
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	319	V.13	2.309.626.597	1.962.881.887
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	320		-	-
13.	Quỹ bình ổn giá	321		-	-
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	322		574.257.915	600.857.915
		323		-	-
		324		-	-
II. Nợ dài hạn					
1.	Phải trả người bán dài hạn	330		174.392.311	179.004.954
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	331	V.9b	-	-
3.	Chi phí phải trả dài hạn	332		-	-
4.	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333		-	-
5.	Phải trả nội bộ dài hạn	334		-	-
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335		-	-
7.	Phải trả dài hạn khác	336		-	-
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337		-	-
9.	Trái phiếu chuyển đổi	338		-	-
10.	Cổ phiếu ưu đãi	339		-	-
11.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	340		-	-
12.	Dự phòng phải trả dài hạn	341		-	-
13.	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	342		-	-
		343		174.392.311	179.004.954

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

Quý 1 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		201.883.711.540	191.927.875.856
I. Vốn chủ sở hữu		410	V.14	201.883.711.540	191.927.875.856
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		155.520.000.000	155.520.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		155.520.000.000	155.520.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		1.407.488.000	1.407.488.000
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5.	Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		16.603.467.737	16.603.467.737
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		562.824.311	1.380.974.088
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27.789.931.492	17.015.946.031
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		17.015.946.031	384.627
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.773.985.461	17.015.561.404
12.	Nguồn vốn đầu tư XD CB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác		430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	431		-	-
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN				240.436.737.853	240.135.552.288

NGƯỜI LẬP BIỂU - PHÓ GIÁM ĐỐC



PHAN THỊ THANH NGÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VÕ THIỆN TÂN

TP. HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2016



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý I năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
			Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	103.770.927.959	90.858.113.911	103.770.927.959
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	103.770.927.959	90.858.113.911	103.770.927.959
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	80.591.858.428	69.912.829.485	80.591.858.428
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		23.179.069.531	20.945.284.426	23.179.069.531
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	94.489.505	107.681.894	94.489.505
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	-	121.641.804	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	121.641.804	-
8. Chi phí bán hàng	25		2.631.494.048	2.296.132.771	2.631.494.048
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	8.401.642.656	7.458.522.964	8.401.642.656
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		12.240.422.332	11.176.668.781	12.240.422.332
11. Thu nhập khác	31	VI.8	561.092.735	139.282.057	561.092.735
12. Chi phí khác	32	VI.9	3.731.245	64	3.731.245
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		557.361.490	139.281.993	557.361.490
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		12.797.783.822	11.315.950.774	12.797.783.822
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.11	1.422.314.716	1.277.369.473	1.422.314.716
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		11.375.469.106	10.038.581.301	11.375.469.106
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.12	731	645	731
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.13	731	645	731

NGƯỜI LẬP BIỂU - PHÓ GDTC

PHAN THỊ THANH NGA

KẾ TOÁN TRƯỞNG

VÔ THIÊN TÂN

TP. HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2016



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		12.797.783.822	11.315.950.774
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.6-7	4.019.337.994	3.904.681.288
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(417.482.434)	(107.488.561)
- Chi phí lãi vay	06	VI.6	-	121.641.804
- Các khoản điều chỉnh khác	07		191.966.757	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		16.591.606.139	15.234.785.305
- Tăng (-), giảm (+) các khoản phải thu	09		651.536.669	5.259.632.753
- Tăng (-), giảm (+) hàng tồn kho	10		(91.330.729)	303.879.789
- Tăng (+), giảm (-) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(9.623.504.637)	(6.484.101.879)
- Tăng (-), giảm (+) chi phí trả trước	12		960.915.921	934.393.138
- Tăng (-), giảm (+) chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(121.641.804)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.029.047.555)	(1.210.888.639)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1.642.812.822)	(1.087.616.666)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.817.362.986	12.828.441.997
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(1.162.542.197)	(91.300.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		323.181.818	-
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 từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		94.300.616	107.488.561
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(745.059.763)	16.188.561

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ*(Dạng đầy đủ)*

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-	(2.000.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(393.200.000)	(15.836.783.608)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(393.200.000)	(17.836.783.608)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+ 30 + 40)	50	4.679.103.223	(4.992.153.050)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	14.082.019.430	20.325.754.785
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70	18.761.122.653	15.333.601.735

NGƯỜI LẬP BIỂU - PHÓ GĐTC



PHAN THỊ THANH NGA

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VÕ THIỆN TÂN

TP. HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2016



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1. Tiền và các khoản tương đương tiền				
Tiền	10.191.605.070		5.599.119.143	
Tiền mặt	425.237.479		617.504.992	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	9.766.367.591		4.981.614.151	
Các khoản tương đương tiền	8.569.517.583		8.482.900.287	
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	8.569.517.583		8.482.900.287	
Cộng	18.761.122.653		14.082.019.430	
2. Phải thu của khách hàng				
	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	8.417.172.254	(227.144.065)	8.038.061.975	(227.144.065)
Khách hàng trong nước	8.417.172.254	(227.144.065)	8.038.061.975	(227.144.065)
Hội bảo trợ Bệnh nhân nghèo TP.HCM	2.012.432.762	-	1.532.830.983	-
Khách hàng trong nước khác	6.404.739.492	(227.144.065)	6.505.230.992	(227.144.065)
Cộng	8.417.172.254	(227.144.065)	8.038.061.975	(227.144.065)
3. Trả trước cho người bán				
	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	3.797.200.944	-	714.240.402	-
Nhà cung cấp trong nước	3.797.200.944	-	714.240.402	-
Cộng	3.797.200.944	-	714.240.402	-
4. Phải thu khác				
	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	3.574.172.605	-	7.503.379.651	-
Phải thu người lao động	577.890.910	-	229.303.710	-
Ký cược, ký quỹ	37.000.000	-	32.000.000	-
Các khoản chi hộ (BHYYT)	2.911.725.224	-	7.191.664.977	-
Phải thu khác	47.556.471	-	50.410.964	-
b. Dài hạn	396.436.900	-	596.436.900	-
Ký cược, ký quỹ	396.436.900	-	596.436.900	-
Cộng	3.970.609.505	-	8.099.816.551	-



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

5. Hàng tồn kho	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	19.729.881.208	-	20.199.263.972	-
Công cụ, dụng cụ	1.317.777.038	-	1.443.836.866	-
Hàng hoá	8.968.807.005	-	8.282.033.684	-
Cộng	30.016.465.251	-	29.925.134.522	-

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: không có.

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm: không có.

6. Tài sản cố định hữu hình (Xem Trang 27)

7. Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất		Phần mềm máy tính		Tổng cộng
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	6.970.212.772	-	1.583.539.700	-	8.553.752.472
<i>Mua trong năm</i>					
Số dư 31/03/2016	6.970.212.772	-	1.583.539.700	-	8.553.752.472
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	829.787.220		998.905.195		1.828.692.415
<i>Khấu hao trong năm</i>	41.489.361		28.609.998		70.099.359
Số dư 31/03/2016	871.276.581		1.027.515.193		1.898.791.774
Giá trị còn lại					
Số dư đầu năm	6.140.425.552		584.634.505		6.725.060.057
Số dư 31/03/2016	6.098.936.191		556.024.507		6.654.960.698

* Giá trị còn lại của Tài sản cố định vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: không có

* Nguyên giá tài sản cố định vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 919.359.700 VND

* Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định vô hình có giá trị lớn trong tương lai: không có.

* Các thay đổi khác về Tài sản cố định vô hình: không có.

* Thuyết minh số liệu và các giải trình khác: không có.

8. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi phí trả trước về thuê hoạt động tài sản cố định

Công cụ, dụng cụ xuất dùng

Các khoản khác

b. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí thành lập chi nhánh

Giá trị còn lại của các TSCĐ không đủ tiêu chuẩn về nguyên giá

Các khoản khác

	31/03/2016	01/01/2016
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	812.010.020	1.095.907.181
Chi phí trả trước về thuê hoạt động tài sản cố định	130.245.551	120.636.000
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	15.004.417	41.114.381
Các khoản khác	666.760.052	934.156.800
b. Chi phí trả trước dài hạn	6.693.882.567	7.370.901.327
Chi phí thành lập chi nhánh	691.737.209	763.285.198
Giá trị còn lại của các TSCĐ không đủ tiêu chuẩn về nguyên giá	4.768.532.897	4.165.894.205
Các khoản khác	1.233.612.461	2.441.721.924
Cộng	7.505.892.587	8.466.808.508

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
9. Phải trả người bán				
a. Ngắn hạn	31.033.673.496	31.033.673.496	33.613.732.650	33.613.732.650
Nhà cung cấp trong nước	31.033.673.496	31.033.673.496	33.613.732.650	33.613.732.650
Cty CP Y Dược Phẩm Việt Nam (CPV)	-	-	-	-
Cty TNHH DP & TTBYT Hoàng Đức	1.535.064.515	1.535.064.515	879.833.814	879.833.814
Cty TNHH Thương Mại Dịch Vụ H.T.L	953.828.000	953.828.000	1.272.448.000	1.272.448.000
Cty TNHH TTB & VTTY Hoàng Việt Long	513.338.000	513.338.000	783.768.750	783.768.750
Cty TNHH Thương Mại Vật Tư KHKT (TRAMATCO)	2.197.560.000	2.197.560.000	2.845.560.000	2.845.560.000
Cty TNHH Dược Phẩm Thiết Bị Y Tế KI TA PI DA	2.794.950.000	2.794.950.000	1.985.100.000	1.985.100.000
Cty TNHH TM Tâm Hợp	4.551.377.018	4.551.377.018	2.944.036.885	2.944.036.885
Cty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	911.104.582	911.104.582	1.250.611.686	1.250.611.686
Cty CP Dược Liệu TWII (Phytopharma)	2.954.625.699	2.954.625.699	4.213.591.901	4.213.591.901
Nhà cung cấp trong nước khác	14.621.825.682	14.621.825.682	17.438.781.614	17.438.781.614
b. Dài hạn	-	-	-	-
Nhà cung cấp trong nước	-	-	-	-
Cộng	31.033.673.496	31.033.673.496	33.613.732.650	33.613.732.650
10. Người mua trả tiền trước				
a. Ngắn hạn				
Khách hàng trong nước				
Thu tạm ứng bệnh nhân				
Khách hàng trong nước khác				
Cộng				
			31/03/2016	01/01/2016
			1.988.938.082	1.733.561.018
			1.988.938.082	1.733.561.018
			1.137.968.175	715.595.577
			850.969.907	1.017.965.441
			1.988.938.082	1.733.561.018

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

11. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp	Số phải nộp trong năm		Số đã thực nộp trong năm	
	01/01/2016	31/03/2016	01/01/2016	31/03/2016
Thuế giá trị gia tăng	52.988.809	1.442.342.613	1.403.990.035	91.341.387
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.029.047.555	1.422.314.716	1.029.047.555	1.422.314.716
Thuế thu nhập cá nhân	788.892.768	1.384.375.651	2.173.268.419	-
Các loại thuế khác	-	5.000.000	5.000.000	-
Cộng	1.870.929.132	4.254.032.980	4.611.306.009	1.513.656.103
b. Phải thu				
Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	-	15.599.556	-	15.599.556
Cộng	-	15.599.556	-	15.599.556

12. Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn	31/03/2016	01/01/2016
Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa	958.481.809	989.050.694
Cộng	958.481.809	989.050.694

13. Phải trả khác

a. Ngắn hạn	31/03/2016	01/01/2016
Bảo hiểm y tế, xã hội, thất nghiệp, KPCĐ	2.309.626.597	1.962.881.887
Tiền ứng hộ bệnh nhân nghèo thu của tổ chức và cá nhân	929.808.370	32.946.914
Lợi nhuận phẫu thuật 2013 trả viện tim	69.474.649	3.598.649
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	630.889.135	630.889.135
Tiền tài trợ các hợp đồng nghiên cứu, hội thảo	48.000.001	441.200.001
Các khoản phải trả, phải nộp khác	592.479.521	758.339.527
Cộng	38.974.921	95.907.661
	2.309.626.597	1.962.881.887

14. Vốn chủ sở hữu**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Xem trang 28)**

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Tỷ lệ vốn góp	31/03/2016	01/01/2016
Vốn góp của các nhà đầu tư khác	100%	155.520.000.000	155.520.000.000
Cộng	100%	155.520.000.000	155.520.000.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
Vốn góp của chủ sở hữu	155.520.000.000	155.520.000.000
<i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>155.520.000.000</i>	<i>155.520.000.000</i>
<i>Vốn góp cuối năm</i>	<i>155.520.000.000</i>	<i>155.520.000.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	65.482.104.000	42.563.367.000
d. Cổ phiếu	31/03/2016	01/01/2016
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15.552.000	15.552.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.552.000	15.552.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.552.000</i>	<i>15.552.000</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.552.000	15.552.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.552.000</i>	<i>15.552.000</i>
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng Việt Nam/cổ phiếu.</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
e. Các quỹ của doanh nghiệp	31/03/2016	01/01/2016
Quỹ đầu tư phát triển	16.603.467.737	16.603.467.737
Quỹ khác thuộc nguồn vốn hữu sở hữu	562.824.311	1.380.974.088
Cộng	17.166.292.048	17.984.441.825

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

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiểu sâu của doanh nghiệp.

15. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a. Tài sản nhận giữ hộ:

	Đơn vị tính	Số lượng
Vật tư kỹ gửi		
<i>Amplatez/Coil</i>	<i>Cái</i>	<i>106</i>
<i>Anneaux</i>	<i>Cái</i>	<i>33</i>
<i>Ballon</i>	<i>Cái</i>	<i>295</i>
<i>Ballon</i>	<i>Bộ</i>	<i>16</i>
<i>Dụng Cụ Điện Sinh Lý</i>	<i>Cái</i>	<i>24</i>
<i>Dụng Cụ Điện Sinh Lý</i>	<i>Bộ</i>	<i>1</i>
<i>Pacemaker</i>	<i>Bộ</i>	<i>12</i>
<i>Pacemaker</i>	<i>Cái</i>	<i>10</i>
<i>Stent</i>	<i>Cái</i>	<i>342</i>
<i>Valve</i>	<i>Cái</i>	<i>70</i>
<i>Y Dụng Cụ</i>	<i>Bộ</i>	<i>12</i>
<i>Y Dụng Cụ</i>	<i>Cái</i>	<i>48</i>
Cộng		969
		01/01/2016
		115
		31
		332
		14
		28
		13
		7
		288
		76
		15
		51
		970

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

b. Ngoại tệ các loại	31/03/2016		01/01/2016	
	Nguyên tệ	Giá trị (VND)	Nguyên tệ	Giá trị (VND)
USD	\$ 24.288,71	545.801.739	\$ 27.861,93	625.500.329
EUR	€ 17.917,39	438.115.325	€ 17.920,12	438.182.774
Cộng		983.917.064		1.063.683.103

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Doanh thu khám, chữa bệnh	75.319.374.075	65.651.251.605
Doanh thu bán thuốc	27.866.893.883	24.689.520.486
Doanh thu trực tiếp dịch vụ Nhà hàng	584.660.001	517.341.820
Cộng	103.770.927.959	90.858.113.911

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-

3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Doanh thu khám, chữa bệnh	75.319.374.075	65.651.251.605
Doanh thu bán thuốc	27.866.893.883	24.689.520.486
Doanh thu trực tiếp dịch vụ Nhà hàng	584.660.001	517.341.820
Cộng	103.770.927.959	90.858.113.911

4. Giá vốn hàng bán

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Giá vốn DV khám chữa bệnh	54.384.611.188	46.521.136.016
Giá vốn bán thuốc	24.762.570.392	22.023.418.396
Giá vốn dịch vụ Nhà hàng	1.444.676.848	1.368.275.073
Cộng	80.591.858.428	69.912.829.485

5. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	94.300.616	107.488.561
Doanh thu hoạt động tài chính khác	188.889	193.333
Cộng	94.489.505	107.681.894

6. Chi phí tài chính

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Lãi tiền vay	-	121.641.804
Cộng	-	121.641.804

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**a. Chi phí bán hàng**

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Chi phí nhân viên	1.056.000.048	1.006.663.809
Chi phí vật liệu, bao bì	137.945.717	178.348.256
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	68.324.484	59.422.528
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.987.500	1.987.500
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.140.949.269	999.975.508
Chi phí bằng tiền khác	226.287.030	49.735.170
Cộng	2.631.494.048	2.296.132.771

b. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí nhân viên	3.802.036.505	3.496.500.366
Chi phí vật liệu, bao bì	162.378.468	100.354.842
Chi phí đồ dùng văn phòng	294.949.178	153.639.326
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.749.611.107	1.684.193.054
Thuế, phí, lệ phí	36.104.000	4.000.000
Dự phòng phải thu khó đòi	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.858.652.283	1.552.974.527
Chi phí bằng tiền khác	497.911.115	466.860.849
Cộng	8.401.642.656	7.458.522.964

8. Thu nhập khác

Xử lý vật tư thừa sau kiểm kê

Thanh lý, nhượng bán TSCĐ

Các khoản khác

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Xử lý vật tư thừa sau kiểm kê	323.181.818	-
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	237.910.917	139.282.057
Cộng	561.092.735	139.282.057

9. Chi phí khác

Các khoản khác

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Các khoản khác	3.731.245	64
Cộng	3.731.245	64

10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chi phí nguyên liệu, vật liệu

Chi phí nhân công

Chi phí khấu hao tài sản cố định

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí khác bằng tiền

Cộng

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	57.633.721.267	48.446.413.044
Chi phí nhân công	19.771.661.071	18.797.579.605
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.019.337.994	3.904.681.288
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.601.933.382	3.901.700.867
Chi phí khác bằng tiền	91.716.325.861	79.363.605.431
Cộng	177.742.979.575	154.413.980.235

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

2. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.422.314.716	1.277.369.473
2. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.422.314.716	1.277.369.473



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11.375.469.106	10.038.581.301
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm	-	-
- Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	11.375.469.106	10.038.581.301
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	15.552.000	15.552.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	731	645
13. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	Quý 1 Năm 2016	Quý 1 Năm 2015
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	11.375.469.106	10.038.581.301
Lãi của trái phiếu chuyển đổi, quyền chọn mua, chứng quyền	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm	11.375.469.106	10.038.581.301
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	15.552.000	15.552.000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm	15.552.000	15.552.000
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	731	645

14. Mục tiêu và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các rủi ro chính từ công cụ tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản
Ban Tổng Giám đốc xem xét và áp dụng các chính sách quản lý cho những rủi ro nói trên như sau:

14.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường có ba loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, tiền gửi, các khoản đầu tư sẵn sàng để bán.

Khi tính toán các phân tích độ nhạy, Ban Tổng Giám đốc đã định rằng độ nhạy của các công cụ nợ sẵn sàng để bán trên bảng cân đối kế toán và các khoản mục có liên quan trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh bị ảnh hưởng bởi các thay đổi trong giá định về rủi ro thị trường tương ứng. Phép phân tích này được dựa trên các tài sản và nợ phải trả tài chính mà Công ty nắm giữ tại ngày 31 tháng 03 năm 2016 và ngày 31 tháng 03 năm 2015.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến khoản vay và nợ, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn của Công ty.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty và vẫn nằm trong giới hạn quản lý rủi ro của mình.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ. Công ty chịu rủi ro do sự thay đổi của tỷ giá hối đoái liên quan trực tiếp đến các hoạt động kinh doanh của công ty bằng các đơn vị tiền tệ khác Đồng Việt Nam.

Công ty quản lý rủi ro ngoại tệ bằng cách xem xét tình hình thị trường hiện hành và dự kiến khi Công ty lập kế hoạch cho các nghiệp vụ trong tương lai bằng ngoại tệ. Công ty không sử dụng bất kỳ công cụ tài chính phái sinh để phòng ngừa rủi ro ngoại tệ của mình.

