

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

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

1. Tiền

	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	240,479,066	250,089,560
Tiền gửi ngân hàng	306,438,094	3,294,187,886
VND	275,252,950	3,260,792,368
Ngân hàng Phát triển Việt Nam	1,648,054	2,218,976
Ngân hàng BIDV- CN Đại La	5,932,755	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN HBT	256,681,412	962,090,508
Ngân hàng TMCP Đại dương - CN Thăng long	1,826,037	1,841,237
Ngân hàng TMCP Quân đội	2,979,126	2,767,096
Ngân hàng TMCP Đại Dương- CN HN	3,667,325	7,171,525
Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Ba Đình	2,518,241	2,998,166
Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành		2,281,658,335
Ngân hàng Việt nam thịnh vượng		46,525
USD	31,185,144	33,395,518
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	31,185,144	31,123,352
Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển VN- CN Hà Thành		2,272,166
Các khoản tương đương tiền	-	-
 Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng TMCP Đầu tư và PT Việt Nam - CN Hà Thành	-	74,000,000
Tổng cộng	546,917,160	3,544,277,446

2. Đầu tư ngắn hạn

	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
	-	-
Tổng cộng	-	-

3. Các khoản phải thu

	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Phải thu của khách hàng	11,917,162,850	24,003,837,374
Nhà thuốc tư nhân Vinh Quang	2,725,541,429	4,601,222,578
Công ty CP dược phẩm TƯ Codupha	1,776,937,243	2,476,159,523
Công ty CP DP và TBYT Bắc Sơn	464,877,630	66,849,300
Đối tượng khác	6,949,806,548	16,859,605,973
Phải thu khác	-	-
Phải thu về cổ phần hóa	571,550,000	-
Liên danh Công ty hợp tác KTKTQT Văn Sơn - INFISCO	542,687,874	542,687,874
Công ty CP đầu tư phát triển Bình An	26,925,729,882	26,925,729,882
Công ty TNHH phát triển Việt Hiền	27,669,953,982	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

CN Công ty TNHH sản xuất Nhật Minh tại HN		110,000,000,000
Các đối tượng khác	5,032,662,023	4,535,328,632
Tạm ứng	422,740,008	724,725,434
Ký quỹ	270,175,639	1,714,684,484
Tổng cộng	61,435,499,408	144,443,156,306
4. Hàng tồn kho		
	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	10,820,589,494	14,051,984,270
Công cụ, dụng cụ	142,674,440	83,312,737
Chi phí SXKD dở dang	7,729,277,285	9,684,604,446
Thành phẩm	9,665,723,890	10,869,196,514
Hàng hóa		700,000,000.00
Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho	28,358,265,109	35,389,097,967
5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Công trình tại Vĩnh Tuy	76,805,661	76,805,661
Dự án "Đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất dược phẩm đạt tiêu chuẩn GMP-WHO"	155,024,029,015	155,024,029,015
Dự án cao xoa		673,026,057
Tổng cộng	155,100,834,676	155,773,860,733
6. Các khoản đầu tư tài chính		
	31/12/2017	31/12/2016
	Số lượng (cổ phần)	Số lượng (cổ phần)
	Giá trị (VND)	Giá trị (VND)
Đầu tư		
Công ty Cổ phần Y dược phẩm Việt Nam		80,000,000
Công ty CP đầu tư phát triển Bình an	93,960,000,000	93,960,000,000
Tổng cộng	- 93,960,000,000	- 94,040,000,000
7. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
8. Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Vay ngắn hạn - VND	19,725,042,075	10,872,695,950
Vay ngắn hạn Huy động vốn	18,583,721,570	10,872,695,950
Nợ dài hạn đến hạn trả	1,141,320,505	-
Ngân hàng Phát triển Việt Nam - PGD 1 (iii)	1,141,320,505	-
Tổng cộng	19,725,042,075	10,872,695,950
9. Phải trả người lao động	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Lương CBCNV	2,007,837,365	1,200,000,000
Tổng cộng	2,007,837,365	1,200,000,000
10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	361,060,614	455,977,379
Bảo hiểm xã hội	332,091,583	54,650,019
Bảo hiểm thất nghiệp	21,074,280	-
Bảo hiểm y tế	47,823,051	-
Phải trả về cổ phần hóa	571,550,000	-
Phải trả khác	14,559,482,815	32,696,739,498
Tổng công được VN	5,417,927,164	5,417,927,164
NH phát triển VN (lãi chậm trả)	1,200,000,000	-
Công ty TNHH phát triển Việt Hiền	-	19,760,000,000
Các đối tượng khác	7,941,555,651	7,518,812,334
		0
Tổng cộng	15,893,082,343	33,207,366,896
11. Phải trả dài hạn khác	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
	80,375,604,805	18,591,397,870
Tổng Công ty Dược Việt Nam	60,000,000,000	
NH Phát triển Việt Nam	20,375,604,805	18,591,397,870
Công ty CP đầu tư phát triển Bình An	93,960,000,000	93,960,000,000
Tổng cộng	174,335,604,805	112,551,397,870

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

12. Vay và nợ dài hạn	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
<i>Vay dài hạn - VND</i>	108,215,578,312	106,715,578,312
Ngân hàng Phát triển Việt Nam (i)	108,215,578,312	106,715,578,312
Tổng cộng	108,215,578,312	106,715,578,312

13. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Tổng Công ty Dược Việt Nam	13,566,500,000	13,566,500,000
Công ty CP đầu tư tài chính Đất Việt	24,748,000,000	24,748,000,000
Công ty CP xuất khẩu hàng thủ công mỹ nghệ Sài Gòn		150,000,000,000
Các cổ đông khác	11,685,500,000	11,685,500,000
Tổng cộng	50,000,000,000	200,000,000,000

II. 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**

	Năm 2016	12 tháng- 2017
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa		
Doanh thu bán thành phẩm	107,552,104,437	151,665,953,740
Doanh thu cung cấp dịch vụ		-
Tổng cộng	107,552,104,437	151,665,953,740

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm 2016	12 tháng- 2017
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	1,159,734,556	1,374,374,609
Tổng cộng	1,159,734,556	1,374,374,609

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

	Năm 2016	12 tháng- 2017
	VND	VND
Doanh thu thuần bán hàng hóa	-	-
Doanh thu thuần bán thành phẩm	106,392,369,881	150,291,579,131
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	-	-
Tổng cộng	106,392,369,881	150,291,579,131

4. Giá vốn hàng bán

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

	Năm 2016 VND	12 tháng- 2017 VND
Giá vốn bán hàng hóa		
Giá vốn thành phẩm	99,643,493,500	131,690,905,770
Tổng cộng	99,643,493,500	131,690,905,770
5. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Năm 2016 VND	12 tháng- 2017 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	9,423,010	1,154,172,255
Cổ tức được chia	52,000,000	
Lãi chậm trả	2,200,824,992	1,570,046,018
Chênh lệch tỷ giá	7,682,942	46,123,617
Lãi bán cổ phiếu		4,470,000,000
Tổng cộng	2,269,930,944	7,240,341,890
6. Chi phí tài chính		
	Năm 2016 VND	12 tháng- 2017 VND
Chi phí lãi vay	11,936,537,336	11,613,404,997
Chi phí tài chính khác	89,489,297	4,530,334
Tổng cộng	12,026,026,633	11,617,935,331
III. Những thông tin khác		
1. Các thông tin khác		
1.1 Trả trước cho người bán		
	31/12/2016 VND	31/12/2017 VND
Công ty CP tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư (INFISCO)	1,000,000,000	2,000,000,000
Công ty CP nhựa Trường thịnh	27,000,000	27,000,000
Công ty TNHH MTV TMDV Tân Thuận thiên	34,659,130	40,642,755
Công ty TNHH chế tạo máy Hoàng anh	385,000,000	
Công ty CP 389 VN	66,000,000	
Đối tượng khác	214,449,192	2,399,268,690
Tổng cộng	1,727,108,322	4,466,911,445
1.2 Các khoản phải thu khác		
	31/12/2016 VND	31/12/2017 VND
Tạm ứng	422,740,008	724,725,434
Vũ Thu Hằng	41,302,000	41,302,000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

Phạm Thị Nguyệt	35,000,000	35,000,000
Đinh Liên Anh	70,000,000	70,000,000
Hoàng Văn Hùng	27,000,000	27,000,000
Hoàng Văn Hùng	20,000,000	20,000,000
Đối tượng khác	229,438,008	531,423,434
Tổng cộng	422,740,008	724,725,434

1.3 Phải trả người bán

	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Công ty hợp tác kinh tế kỹ thuật quốc tế Vân Sơn	12,527,272,327	12,527,272,327
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển hạ tầng Nam Đức	3,595,234,920	3,595,234,920
Công ty cổ phần Hoá Dược Việt Nam	2,093,004,000	5,352,291,000
Công Ty PHIL-INTERNATIONAL CO,LTD	555,832,000	555,832,000
Công ty TNHH SX Bao bì và TM Đức thành	356,706,350	657,395,325
Công ty CP bao bì và in Nông nghiệp	788,023,094	866,942,429
CN Công ty cổ phần Dược phẩm Cửu Long	1,546,216,100	1,305,006,700
Công ty CP thủy tinh Hưng phú	1,021,555,570	1,000,401,355
Tổng công ty dược VN	5,560,067,445	
Các đối tượng khác	12,787,577,489	24,534,896,601
Tổng cộng	40,831,489,295	50,395,272,657

1.4 Người mua trả tiền trước

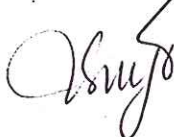
	31/12/2016	31/12/2017
	VND	VND
Q 419 Hapu	634,725,070	628,559,585
Công ty CP dược phẩm Green	733,199,999	733,199,999
Công ty CP dược API	609,197,320	609,197,320
Công ty CP Dược phẩm Hương Việt	1,358,166,105	-
Công ty CP DP& TBYT Đông Nam Á	371,128,000	
Đối tượng khác	1,161,292,774	4,897,484,126
Tổng cộng	4,867,709,268	6,868,441,030

Người lập biểu



Đinh Thị Minh Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Diệu Thúy

Hà nội, ngày tháng năm 2018

Tổng Giám đốc



Lê Tiến Dũng