

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN
DƯỢC SÀI GÒN**

(Bao gồm báo cáo của Sapharco và Roussel)

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

(đã được kiểm toán)

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04 - 05
Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán	06 - 37
Bảng cân đối kế toán riêng	06 - 07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	09
Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	10 - 37



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017.

CÔNG TY

Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn, viết tắt là SAPHARCO, tên giao dịch quốc tế SAIGON PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED tiền thân là Công ty Dược Sài Gòn; được thành lập theo Quyết định thành lập Doanh nghiệp Nhà nước số 130/QĐ-UB của Ủy Ban Nhân Dân Thành phố Hồ Chí Minh ngày 24/03/1993, hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh doanh nghiệp Nhà nước số 102483 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 27/03/1993 thay đổi lần thứ 2 ngày 21/08/2003. Căn cứ theo Quyết định số 3071/QĐ-UBND ngày 10/07/2010 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh về việc phê duyệt Đề án chuyển đổi Công ty Dược Sài Gòn hoạt động theo mô hình Công ty mẹ - công ty con thành Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn hoạt động theo hình thức Công ty mẹ - Công ty con.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty trách nhiệm hữu hạn Một thành viên số 0300523385 đăng ký lần đầu ngày 17 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 18-20 Nguyễn Trường Tộ, quận 4, Tp. Hồ Chí Minh .

HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Ngọc Vũ	Chủ tịch
Ông Lê Việt Hùng	Thành viên
Ông Nguyễn Huy Quang	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Việt Hùng	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Huy Quang	Phó Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Trung Nghĩa	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Nguyễn Thị Phương Lan	Trưởng ban
--------------------------	------------

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính riêng cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính riêng trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính riêng dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2017, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



Thay mặt Ban Tổng Giám đốc

Lê Việt Hùng
Tổng Giám đốc

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Hội đồng thành viên và Ban Tổng Giám đốc
Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính riêng kèm theo của Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn được lập ngày 14 tháng 10 năm 2017, từ trang 06 đến trang 37, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017 và Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính riêng của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính riêng dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính riêng của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính riêng. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính riêng do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính riêng.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Tại thời điểm 30/06/2017, các khoản công nợ phải thu khách hàng và phải trả cho người bán chưa được đối chiếu xác nhận đầy đủ. Trong đó, số dư công nợ phải trả nhà cung cấp SANOFI AVENTIS FRANCE số tiền 51,726,982.98 USD tương đương 1.177.823.402.455 VND chưa được đối chiếu xác nhận. Với những tài liệu hiện có, bằng các thủ tục kiểm toán khác chúng tôi không thể khẳng định được tính hiện hữu và đầy đủ của các khoản công nợ này.

Trong kỳ, Công ty đã ghi nhận giảm giá vốn hàng bán đối với hàng mẫu, hàng khuyến mại không thu tiền từ nhà cung cấp SANOFI AVENTIS FRANCE số tiền 163.955.312.812 VND nhưng chưa được xác nhận từ nhà cung cấp. Việc ghi nhận như trên làm cho chỉ tiêu "Giá vốn hàng bán" và chỉ tiêu "Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế" trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giảm đi và tăng lên cùng số tiền tương ứng.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Vấn đề khác

Công ty đang tạm ghi nhận quỹ lương 06 tháng đầu năm 2017 theo Kế hoạch lao động, quỹ tiền lương kế hoạch năm 2017 tại Thông báo số 146/TB-UBND ngày 05/09/2017 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Quỹ lương 06 tháng đầu năm 2017 có thể sẽ thay đổi khi có phê duyệt chính thức của cơ quan chủ quản.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Ngô Minh Quý

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 2434-2013-002-1

Kiểm toán viên

Lâm Anh Tuấn

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 1859-2013-002-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		2.075.547.420.645	1.565.212.612.999
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	110.129.585.178	57.011.096.670
111	1. Tiền		44.129.585.178	44.011.096.670
112	2. Các khoản tương đương tiền		66.000.000.000	13.000.000.000
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		50.000.000.000	100.000.000.000
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	4	50.000.000.000	100.000.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		734.286.430.116	620.430.257.103
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	787.722.564.264	593.516.180.080
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	15.025.509.004	18.011.686.943
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		1.722.490.475	1.722.490.475
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	7	22.730.049.893	45.870.709.219
137	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(92.914.183.520)	(38.690.809.614)
140	IV. Hàng tồn kho	9	1.030.620.315.049	683.474.620.581
141	1. Hàng tồn kho		1.030.620.315.049	683.474.620.581
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		150.511.090.302	104.296.638.645
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	14	1.397.266.926	829.295.665
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		136.095.206.867	90.448.726.471
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	17	13.018.616.509	13.018.616.509
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		306.174.019.569	294.964.463.618
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		191.336.907	143.124.307
216	1. Phải thu dài hạn khác		191.336.907	143.124.307
220	II. Tài sản cố định		105.163.942.327	104.066.873.086
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	104.928.361.676	103.344.381.131
222	- Nguyên giá		220.333.612.858	231.640.058.600
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(115.405.251.182)	(128.295.677.469)
227	2. Tài sản cố định vô hình	12	235.580.651	722.491.955
228	- Nguyên giá		6.634.562.201	6.634.562.201
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(6.398.981.550)	(5.912.070.246)
230	III. Bất động sản đầu tư	13	4.237.351.249	-
231	- Nguyên giá		4.280.152.777	-
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(42.801.528)	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		59.245.704.269	54.138.783.373
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	59.245.704.269	54.138.783.373
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	4	131.461.472.705	131.461.472.705
251	1. Đầu tư vào công ty con		1.020.000.000	1.020.000.000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		126.161.840.000	126.161.840.000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		9.975.000.000	9.975.000.000
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(5.695.367.295)	(5.695.367.295)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		5.874.212.112	5.154.210.147
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	14	5.874.212.112	5.154.210.147
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2.381.721.440.214	1.860.177.076.617

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		1.809.093.801.112	1.290.337.437.883
310	I. Nợ ngắn hạn		1.802.178.489.539	1.280.565.048.670
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	15	1.727.446.900.271	1.163.864.619.494
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	16	4.664.804.648	3.120.629.730
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	97.580.761	58.584.739
314	4. Phải trả người lao động		2.134.136.113	12.625.792.851
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	18.323.811.686	36.246.100.313
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	19	9.410.149.659	11.582.253.691
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	20	39.224.180.124	36.179.418.570
322	8. Quỹ khen thưởng phúc lợi		876.926.277	16.887.649.282
330	II. Nợ dài hạn		6.915.311.573	9.772.389.213
337	1. Phải trả dài hạn khác	19	1.719.785.510	1.719.785.510
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	5.195.526.063	8.052.603.703
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		572.627.639.102	569.839.638.734
410	I. Vốn chủ sở hữu	21	572.627.639.102	569.839.638.734
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		480.651.058.881	480.651.058.881
418	2. Quỹ đầu tư phát triển		60.557.849.261	50.692.905.069
421	3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		197.010.875	7.315.013.859
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		-	-
421b	LNST chưa phân phối năm nay		197.010.875	7.315.013.859
422	4. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		31.221.720.085	31.180.660.925
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2.381.721.440.214	1.860.177.076.617

(Signature)

(Signature)



(Signature)

Nguyễn Thị Huyền Trâm
Người lập

Lê Văn Thiện
Kế toán trưởng

Lê Việt Hùng
Tổng Giám đốc

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2017	2016
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23	1.497.637.428.359	1.416.082.861.463
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	24	4.407.200.415	7.286.966.429
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		1.493.230.227.944	1.408.795.895.034
11	4. Giá vốn hàng bán	25	1.421.778.671.264	1.338.774.148.559
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		71.451.556.680	70.021.746.475
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	15.414.195.859	13.745.244.655
22	7. Chi phí tài chính	27	2.175.763.559	(2.192.305.618)
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		1.757.486.014	1.090.341.238
25	8. Chi phí bán hàng	28	73.666.554.750	77.665.250.781
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	29	10.298.089.438	8.925.408.381
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		725.344.792	(631.362.414)
31	11. Thu nhập khác	30	9.485.159.040	8.319.675.854
32	12. Chi phí khác	31	214.774.010	157.593.722
40	13. Lợi nhuận khác		9.270.385.030	8.162.082.132
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		9.995.729.822	7.530.719.718
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	32	-	1.356.779.127
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		9.995.729.822	6.173.940.591

Nguyễn Thị Huyền Trâm
Người lập

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Lê Văn Thiện
Kế toán trưởng



Lê Việt Hùng
Tổng Giám đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017
(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2017	2016
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		1.483.016.413.090	2.431.403.110.075
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(1.346.532.760.080)	(2.250.714.159.406)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(43.247.475.954)	(36.628.134.521)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(1.612.204.334)	(1.010.716.987)
06	5. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		829.806.668	13.328.565.220
07	6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(107.251.588.851)	(131.157.070.099)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(14.797.809.461)	25.221.594.282
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(9.752.530.228)	(1.756.040.150)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		2.947.911.364	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(50.000.000.000)	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		100.000.000.000	-
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		24.525.941.240	13.106.087.632
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		67.721.322.376	11.350.047.482
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	1. Tiền thu từ đi vay		44.403.387.608	50.970.082.805
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(44.215.703.694)	(68.200.960.271)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(13.000.255.985)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		187.683.914	(30.231.133.451)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		53.111.196.829	6.340.508.313
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		57.011.096.670	272.891.854.580
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		7.291.679	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	110.129.585.178	279.232.362.893

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lê Việt Hùng

Nguyễn Thị Huyền Trâm

Lê Văn Thiện

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn, viết tắt là SAPHARCO, tên giao dịch quốc tế SAIGON PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED tiền thân là Công ty Dược Sài Gòn; được thành lập theo Quyết định thành lập Doanh nghiệp Nhà nước số 130/QĐ-UB của Ủy Ban Nhân Dân Thành phố Hồ Chí Minh ngày 24/03/1993, hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh doanh nghiệp Nhà nước số 102483 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 27/03/1993 thay đổi lần thứ 2 ngày 21/08/2003. Căn cứ theo Quyết định số 3071/QĐ-UBND ngày 10/07/2010 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh về việc phê duyệt Đề án chuyển đổi Công ty Dược Sài Gòn hoạt động theo mô hình Công ty mẹ - công ty con thành Công ty TNHH Một thành viên Dược Sài Gòn hoạt động theo hình thức Công ty mẹ - Công ty con.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty trách nhiệm hữu hạn Một thành viên số 0300523385 đăng ký lần đầu ngày 17 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Số 18-20 Nguyễn Trường Tộ, quận 4, Tp. Hồ Chí Minh.

Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất, kinh doanh dược phẩm.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Sản xuất, kinh doanh dược phẩm;
- Mua bán sản phẩm sinh học, mỹ phẩm, sản phẩm vệ sinh cá nhân, máy móc – thiết bị - vật tư ngành y tế;
- Buôn bán, bán lẻ thực phẩm chức năng.

Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty Roussel Việt Nam	Số 702 Trường Sa, Phường 14, Quận 3, Tp. Hồ Chí Minh	Sản xuất dược phẩm

Thông tin về công ty liên doanh của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 4.

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính riêng được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty hoặc trên cơ sở tổng hợp các báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên hạch toán độc lập và của Văn phòng Công ty.

Trong Báo cáo tài chính riêng của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ toàn bộ.

Những người sử dụng các Báo cáo tài chính riêng này nên đọc các Báo cáo tài chính riêng kết hợp với các Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty và các Công ty con ("Tập đoàn") cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 để có đủ thông tin về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của cả Tập đoàn.

2.4 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.5 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi góp vốn: là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản tại ngày góp vốn hoặc Khi nhận góp vốn: là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.



Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

2.6 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

2.7 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn thu lãi hàng kỳ.

Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Giá trị của cổ phiếu hoán đổi được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi. Giá trị hợp lý đối với cổ phiếu của công ty niêm yết là giá đóng cửa niêm yết trên thị trường chứng khoán, đối với cổ phiếu chưa niêm yết giao dịch trên sàn UPCOM là giá giao dịch đóng cửa trên sàn UPCOM, đối với cổ phiếu chưa niêm yết khác là giá thỏa thuận theo hợp đồng hoặc giá trị sổ sách tại thời điểm trao đổi.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.
- Đối với các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong kế hoạch khi quyết định đầu tư.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

2.8 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

2.9 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.10 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	25 - 50	năm
- Máy móc, thiết bị	06 - 30	năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10	năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	04 - 10	năm
- Phần mềm vi tính	03 - 08	năm
- Quyền sử dụng đất	25 - 50	năm
- Quyền sử dụng đất lâu dài		Không khấu hao

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	15 - 25	năm
--------------------------	---------	-----

2.11 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.12 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

2.13 . Các khoản vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo đối chi tiết theo nguyên tệ.

2.14 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

2.15 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.16 . Vốn chủ sở hữu

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được phân phối theo các quy định tại Thông tư số 219/2015/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 31/12/2015 về Hướng dẫn chế độ phân phối lợi nhuận đối với Công ty TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu sau khi được cấp có thẩm quyền phê duyệt.

2.17 . Doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.



2.18 . Các khoản giảm trừ doanh thu

Khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ là: Chiết khấu bán hàng và hàng bán trả lại.

Khoản chiết khấu bán hàng và hàng bán trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính riêng thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính riêng của kỳ lập báo cáo (kỳ trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính riêng thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

2.19 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

2.20 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thanh lý, chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.21 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

2.22 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Tiền mặt	792.074.026	561.467.335
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	43.337.511.152	43.449.629.335
Các khoản tương đương tiền	66.000.000.000	13.000.000.000
	<u>110.129.585.178</u>	<u>57.011.096.670</u>

Tại ngày 30/06/2017, khoản tương đương tiền là tiền gửi có kì hạn từ 1 đến 3 tháng được gửi tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam và Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu Việt Nam với lãi suất từ 4,3% đến 5,5%/năm.

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (tiếp theo)

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư vào đơn vị khác	9.975.000.000	-	(1.780.367.295)	-
- Công ty CP Dược phẩm 3/2	6.975.000.000	-	-	-
- Công ty CP Dược phẩm Phú Thọ	3.000.000.000	-	(1.780.367.295)	-
	137.156.840.000	-	(5.695.367.295)	-

Giá trị hợp lý đối với chứng khoán đã niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày 30/06/2017. Các khoản đầu tư tài chính khác Công ty không trích lập dự phòng do đánh giá giá trị đầu tư theo báo cáo tài chính của đơn vị nhận đầu tư.

Đầu tư vào Công ty con

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 30/06/2017 như sau:

Tên Công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty Cổ phần Dược phẩm và Dịch vụ y tế Khánh Hội	Thành phố Hồ Chí Minh	51,00%	51,00%	Kinh doanh dược phẩm.

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (tiếp theo)

Thông tin chi tiết về các công ty liên doanh, liên kết của Công ty vào ngày 30/06/2017 như sau:

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Dược phẩm và Sinh học y tế	Thành phố Hồ Chí Minh	31,24%	31,24%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Bến Thành	Thành phố Hồ Chí Minh	49,00%	49,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP XNK Dược phẩm Chợ Lớn	Thành phố Hồ Chí Minh	49,00%	49,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Dược liệu Pharmedic	Thành phố Hồ Chí Minh	43,43%	43,43%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Gia Định	Thành phố Hồ Chí Minh	40,00%	40,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Quận 10	Thành phố Hồ Chí Minh	40,00%	40,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Quận 3	Thành phố Hồ Chí Minh	35,00%	35,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP mắt kính Sài Gòn	Thành phố Hồ Chí Minh	35,00%	35,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm Đông Dược 5	Thành phố Hồ Chí Minh	29,09%	29,09%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Dược phẩm 2/9	Thành phố Hồ Chí Minh	29,00%	29,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP XNK Y tế Thành phố Hồ Chí Minh	Thành phố Hồ Chí Minh	29,00%	29,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Phân phối Dược Sài Gòn	Thành phố Hồ Chí Minh	29,00%	29,00%	Kinh doanh thuốc
Công ty CP Mắt kính Sài Gòn - Leningrad	Thành phố Hồ Chí Minh	16,22%	16,22%	Kinh doanh mắt kính

5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Công ty Cổ phần Dược liệu Trung Ương 2	446.394.640.483	393.997.807.945
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	2.187.565.739	2.228.709.519
- Công ty TNHH Thương Mại Dược phẩm Tiến Phúc	50.759.777.065	-
- Công ty TNHH Dược phẩm Nhất Anh	34.905.370	24.229.583.162
- Công ty Cổ phần Phân phối Dược Sài Gòn	12.776.033.862	-
- Công ty Cổ phần Dược phẩm Cần Giờ	15.126.153.199	15.126.153.199
- Các khoản phải thu khách hàng khác	260.443.488.546	157.933.926.255
	787.722.564.264	593.516.180.080

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Công ty CP An Khánh	-	-	1.326.750.000	-
KHS SYNCHÉMICA CORP - TAIWAN	1.825.793.050	-	1.896.466.000	-
Chi cục hải quan sân bay Tân Sơn Nhất	5.645.790.291	-	7.559.284.069	-
Chi cục hải quan cảng Sài Gòn	2.761.893.699	-	205.525.800	-
Các khách hàng khác	4.792.031.964	-	7.023.661.074	-
	15.025.509.004	-	18.011.686.943	-

7 . PHẢI THU KHÁC

a)	Ngắn hạn	30/06/2017		01/01/2017	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
		VND	VND	VND	VND
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	11.914.384.600	-	8.926.148.600	-	
- Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.065.250.000	-	1.143.833.333	-	
- Phải thu lợi nhuận chuyển về của Công ty con	-	-	3.462.240.727	-	
- Phải thu tiền chi cho người đại diện vốn Nhà nước	1.444.358.823	-	795.861.637	-	
- Phải thu thuế GTGT được hoàn	-	-	6.871.651.122	-	
- Phải thu về tiền thuế GTGT hàng nhập khẩu ủy thác	108.396.839	-	64.921.449	-	
- Phải thu tiền lợi nhuận sau thuế đã nộp Cục thuế trước khi có Quyết định thanh tra	2.470.706.301	-	2.460.694.647	-	
- Phải thu tiền mặt bằng	267.790.860	-	478.144.094	-	
- Phải thu tiền lương chi vượt của CBNV	163.595.400	-	-	-	
- Phải thu tiền phạt chậm nộp theo quyết định số 59/QĐ-CT-XP của Cục thuế Tp.HCM	2.920.272.353	-	-	-	
- Phải thu thoái vốn tại Công ty con	-	-	10.504.405.591	-	
- Phải thu cổ phần hóa	1.674.567.076	-	23.747.273	-	
- Tạm ứng	365.836.000	-	246.400.000	-	
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi chi vượt nguồn	-	-	6.154.085.336	-	
- Phải thu người lao động	-	-	4.327.898.512	-	
- Phải thu khác	334.891.641	-	410.676.898	-	
	22.730.049.893	-	45.870.709.219	-	
b)	Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	191.336.907	-	143.124.307	-	
	191.336.907	-	143.124.307	-	

8 . NỢ XẤU

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi:				
Công ty TNHH Thương mại Dược Phẩm Tiến Phúc (*)	50.759.777.065	-	-	-
Công ty TNHH Khang Phúc (*)	3.775.743.500	-	-	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Cần Giờ	30.306.613.841	-	31.481.178.569	-
Công ty TNHH KD dược phẩm Phúc Nghi (*)	65.252.178	-	-	-
Công ty CP XNK An Bình (*)	534.999.990	-	-	-
Ông Lê Minh Trí - nguyên Tổng GD (*)	219.676.100	-	-	-
Bệnh viện Đa khoa Phú Thọ (*)	18.990.032	-	-	-
Công ty CP XK phân phối và Tiếp thị dược Sài Gòn	4.968.409.291	-	5.281.258.729	-
Các khoản khác	2.264.721.523	-	1.928.372.316	-
	92.914.183.520	-	38.690.809.614	-

(*) Công ty thực hiện hoàn nhập lại công nợ khó đòi và dự phòng phải thu khó đòi đã được xử lý xóa nợ theo Biên bản họp Hội đồng xử lý nợ ngày 21/02/2017 và Tờ trình về việc xóa sổ dư nợ phải thu khó đòi ngày 13/03/2017.

9 . HÀNG TỒN KHO

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu	56.956.869.719	-	47.732.915.187	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.798.119.616	-	212.950.115	-
Thành phẩm	23.058.970.385	-	25.158.929.175	-
Hàng hoá	946.806.355.329	-	610.369.826.104	-
	1.030.620.315.049	-	683.474.620.581	-

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
- Chi phí lập báo cáo nghiên cứu khả thi dự án Nhà văn phòng 41 Trần Hưng Đạo	300.000.000	300.000.000
- Dự án 2B Cộng Hòa	58.693.704.269	53.684.283.373
- Dự án Trung tâm Nghiên cứu ứng dụng và Phát triển công nghệ Dược Roussel Việt Nam	252.000.000	154.500.000
	59.245.704.269	54.138.783.373

II . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		Phương tiện vận tải, truyền dẫn		Thiết bị, dụng cụ quản lý		Tài sản cố định khác		Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
Nguyên giá											
Số dư đầu năm	121.970.959.120	77.043.855.517	17.731.574.610	14.815.837.353	77.832.000	231.640.058.600					
- Mua trong kỳ	-	480.500.000	6.710.385.727	-	-	7.190.885.727					
- Thanh lý, nhượng bán	(2.209.579.903)	(12.459.237.154)	(3.304.929.518)	(523.584.894)	-	(18.497.331.469)					
Số dư cuối kỳ	119.761.379.217	65.065.118.363	21.137.030.819	14.292.252.459	77.832.000	220.333.612.858					
Giá trị hao mòn lũy kế											
Số dư đầu năm	50.448.076.768	57.312.702.251	11.450.650.486	9.006.415.964	77.832.000	128.295.677.469					
- Khấu hao trong kỳ	2.812.289.415	1.086.820.600	810.465.464	524.318.290	-	5.233.893.769					
- Thanh lý, nhượng bán	(2.160.084.741)	(12.135.720.903)	(3.304.929.518)	(523.584.894)	-	(18.124.320.056)					
Số dư cuối kỳ	51.100.281.442	46.263.801.948	8.956.186.432	9.007.149.360	77.832.000	115.405.251.182					
Giá trị còn lại											
Tại ngày đầu năm	71.522.882.352	19.731.153.266	6.280.924.124	5.809.421.389	-	103.344.381.131					
Tại ngày cuối kỳ	68.661.097.775	18.801.316.415	12.180.844.387	5.285.103.099	-	104.928.361.676					

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 66.312.230.894 VND.

12 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình tại ngày 30/06/2017 là Phần mềm máy tính với nguyên giá tài sản là 6.634.562.201 VND. Khấu hao lũy kế đến thời điểm 30/06/2017 là 6.398.981.550 VND. Chi phí khấu hao của tài sản cố định vô hình phát sinh trong kỳ là 486.911.303 VND.

13 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư là văn phòng cho thuê. Tại thời điểm 30/06/2017, tổng nguyên giá và hao mòn lũy kế của tài sản này lần lượt là 4.280.152.777 VND và 42.801.528 VND, trong đó số khấu hao đã trích trong kỳ là 42.801.528 VND.

14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	330.257.572	277.830.543
Chi phí nghiên cứu, đánh giá tương đương sinh học thuốc	280.197.411	509.758.304
Chi phí thuê nhà	86.000.000	-
Các khoản bảo hiểm	528.021.343	41.706.818
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	172.790.600	-
	<u>1.397.266.926</u>	<u>829.295.665</u>
b) Dài hạn		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	229.147.080	660.941.130
Chi phí tiền thuê đất	3.601.833.057	3.667.701.645
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	2.043.231.975	825.567.372
	<u>5.874.212.112</u>	<u>5.154.210.147</u>

15 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	nợ VND	VND	nợ VND
Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
Sanofi Aventis France	1.177.823.402.455	1.177.823.402.455	946.461.585.540	946.461.585.540
Sanofi Aventis Singapore	19.884.488.600	19.884.488.600	8.274.259.536	8.274.259.536
MEGA LIFESCIENCES PTY LIMITED (THAILAND)	367.871.903.227	367.871.903.227	80.415.029.772	80.415.029.772
REMEDICA LTD	53.696.659.750	53.696.659.750	23.871.850.800	23.871.850.800
Phải trả các đối tượng khác	108.170.446.239	108.170.446.239	104.841.893.846	104.841.893.846
	1.727.446.900.271	1.727.446.900.271	1.163.864.619.494	1.163.864.619.494

16 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
- Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Thiên Phú Sinh	779.910.000	779.910.000
- Công ty CP Dược phẩm Việt Nga	283.877.995	283.877.995
- Công ty CP Y tế Sigma Việt Nam	-	449.391.250
- Công ty TNHH Dược phẩm Nhất Anh	314.938.124	860.553.006
- Công ty TNHH Dược phẩm Thuận Phú	1.919.360.625	-
- Trả trước của các đối tượng khác	1.366.717.904	746.897.479
	4.664.804.648	3.120.629.730

17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm		Số phải nộp đầu năm		Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp trong kỳ		Số phải thu cuối kỳ		Số phải nộp cuối kỳ	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	-	88.630.104.280	-	88.630.104.280	-	88.630.104.280	-	-	-	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	-	-	52.421.693	-	52.421.693	-	52.421.693	-	-	-	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	13.018.616.509	-	-	-	-	-	-	-	13.018.616.509	-	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân	-	8.710.009	1.000.561.705	-	1.000.561.705	-	961.565.683	-	-	-	47.706.031	
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	-	-	4.095.225.035	-	4.095.225.035	-	4.095.225.035	-	-	-	-	
Các loại thuế khác	-	-	39.000.000	-	39.000.000	-	39.000.000	-	-	-	-	
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	49.874.730	18.707.024	-	18.707.024	-	18.707.024	-	-	-	-	49.874.730
	13.018.616.509	58.584.739	93.836.019.737	58.584.739	93.836.019.737	93.836.019.737	93.797.023.715	93.797.023.715	13.018.616.509	13.018.616.509	97.580.761	97.580.761

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Chi phí lãi vay	270.054.349	124.772.669
Trích trước chi phí bảo vệ tháng 6/2017	80.000.000	-
Trích trước chi phí bảo trì tháng 6/2017	52.052.727	-
Trích trước phí dịch vụ cung ứng hàng	5.587.117.999	2.869.998.906
Trích trước chi phí nguồn hàng Sanofi	-	23.727.984.018
Tiền bản quyền phải trả cho Aventis Pharma S.A	5.312.596.903	4.614.532.043
Phải trả các khoản chiết khấu cho khách hàng	-	4.908.812.677
Chi phí XDCB đã quyết toán chưa có hóa đơn	6.881.082.686	-
Trích trước tiền thuê đất tại 2B Cộng Hòa	118.179.750	-
Chi phí phải trả khác	22.727.272	-
	18.323.811.686	36.246.100.313

19 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	94.248.355	91.064.261
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	1.161.063.093	588.942.271
- Bảo hiểm thất nghiệp	120.989.660	86.187.405
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	996.480.790	1.391.799.038
- Phải trả thù lao người đại diện vốn nhà nước	610.325.800	445.899.301
- Phải trả Công ty CP Dược phẩm Trung ương VIDIPHA phí dịch vụ cung ứng hàng (thực hiện cho Cục phòng chống AIDS)	503.511.084	503.511.084
- Phải trả thuế GTGT hàng ủy thác	3.479.352.223	6.880.204.006
- Phải trả chi phí làm hàng nhập khẩu ủy thác	2.307.778.429	1.506.515.325
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	136.400.225	88.131.000
	9.410.149.659	11.582.253.691
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1.719.785.510	1.719.785.510
	1.719.785.510	1.719.785.510

20 . VAY NGẮN HẠN

	01/01/2017		Trong kỳ		30/06/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	33.379.418.570	33.379.418.570	44.110.660.608	38.265.899.054	39.224.180.124	39.224.180.124
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch 2 ⁽¹⁾	302.560.124	302.560.124	17.230.136.246	4.083.183.585	13.449.512.785	13.449.512.785
- Ngân hàng TMCP Quân đội ⁽²⁾	33.076.858.446	33.076.858.446	25.774.667.339	33.076.858.446	25.774.667.339	25.774.667.339
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	-	-	1.105.857.023	1.105.857.023	-	-
Nợ dài hạn đến hạn trả	2.800.000.000	2.800.000.000	-	2.800.000.000	-	-
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch 2	2.800.000.000	2.800.000.000	-	2.800.000.000	-	-
	36.179.418.570	36.179.418.570	44.110.660.608	41.065.899.054	39.224.180.124	39.224.180.124
b) Vay dài hạn						
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch 2 ⁽³⁾	10.852.603.703	10.852.603.703	292.727.000	5.949.804.640	5.195.526.063	5.195.526.063
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(2.800.000.000)	(2.800.000.000)	-	(2.800.000.000)	-	-
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	8.052.603.703	8.052.603.703	292.727.000	5.949.804.640	5.195.526.063	5.195.526.063

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

(1) Hợp đồng tín dụng số 656/2649152/2016/HĐTD ngày 28/10/2016, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức tín dụng: 50.000.000.000 đồng hoặc ngoại tệ tương đương;
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở L/C;
- Thời hạn cho vay: 05 tháng kể từ thời điểm nhận nợ vay;
- Lãi suất cho vay: Theo từng kế ước nhận nợ;
- Các hình thức bảo đảm tiền vay: Bảo lãnh của Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn.

(2) Hợp đồng tín dụng số 21136.16.120.1984447.TD ngày 07/10/2016, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức tín dụng: 40.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất dược phẩm và trang thiết bị y tế năm 2016-2017;
- Thời hạn cho vay: 06 tháng kể từ thời điểm nhận nợ vay;
- Lãi suất cho vay: Theo từng kế ước nhận nợ;
- Các hình thức bảo đảm tiền vay: Bảo lãnh của Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

(3) Hợp đồng tín dụng số 257/2649152/2016/HĐTD ngày 19/05/2016, với các điều khoản chi tiết sau:

- Hạn mức tín dụng: 16.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Đầu tư dự án "Văn phòng Roussel Việt Nam" tại 2B Cộng Hòa, Phường 13, Quận Tân Bình, TP Hồ Chí Minh;
- Thời hạn cho vay: 60 tháng kể từ thời điểm nhận nợ vay;
- Lãi suất cho vay: Điều chỉnh 06 tháng 1 lần; lãi suất áp dụng cho kỳ 01/05/2017 đến 01/11/2017 là 10,9%/năm;
- Các hình thức bảo đảm tiền vay: Thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 261/2649152/2016/HĐDB ngày 19/05/2016;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ là 5.195.526.063 đồng.

21 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Nguồn vốn đầu tư Xây dựng cơ bản VND	Cộng VND
Số dư đầu năm nay	480.651.058.881	50.692.905.069	7.315.013.859	31.180.660.925	569.839.638.734
Lãi trong kỳ này	-	-	9.995.729.822	-	9.995.729.822
Hoàn nhập quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2016 do xếp loại B	-	-	7.658.875.000	-	7.658.875.000
Hoàn nhập quỹ thưởng Ban điều hành năm 2016 do xếp loại B	-	-	85.336.958	-	85.336.958
Lợi nhuận sau thuế năm 2016 phải nộp ngân sách	-	-	(8.193.000.572)	-	(8.193.000.572)
Tạm trích quỹ đầu tư phát triển năm 2016	-	6.866.225.245	(6.866.225.245)	-	-
Tạm trích quỹ đầu tư phát triển 06 tháng năm 2017 (*)	-	2.998.718.947	(2.998.718.947)	-	-
Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi 06 tháng năm 2017 (*)	-	-	(6.700.000.000)	-	(6.700.000.000)
Tạm trích quỹ khen thưởng Ban điều hành 06 tháng năm 2017 (*)	-	-	(100.000.000)	-	(100.000.000)
Nhận vốn đầu tư từ ngân sách	-	-	-	41.059.160	41.059.160
Số dư cuối kỳ này	480.651.058.881	60.557.849.261	197.010.875	31.221.720.085	572.627.639.102

(*) Tạm phân phối lợi nhuận năm 2016 theo hướng dẫn tại Thông tư số 219/2015/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 31/12/2015.

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cuối kỳ	Tỷ lệ (%)	Đầu kỳ	Tỷ lệ (%)
VND	(%)	VND	(%)
480.651.058.881	100,00	480.651.058.881	100,00
480.651.058.881	100,00	480.651.058.881	100,00

Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh



b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	Cuối kỳ VND	Tỷ lệ (%)	Đầu kỳ VND
Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh	100,00	480.651.058.881	100,00	480.651.058.881
	100,00	480.651.058.881	100,00	480.651.058.881

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	6 tháng đầu năm 2017 VND	6 tháng đầu năm 2016 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	480.651.058.881	480.651.058.881
- Vốn góp đầu kỳ	480.651.058.881	480.651.058.881
- Vốn góp cuối kỳ	480.651.058.881	480.651.058.881

d) Các quỹ công ty

	30/06/2017 VND	01/01/2017 VND
Quỹ đầu tư phát triển	60.557.849.261	50.692.905.069
	60.557.849.261	50.692.905.069

22. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

a) Tài sản nhận giữ hộ

	30/06/2017 VND	01/01/2017 VND
- Hàng hóa nhận ký gửi	37.000.849	712.109.769
- Hàng hóa nhận ủy thác	169.349.803.437	109.755.707.386

b) Ngoại tệ các loại

	30/06/2017	01/01/2017
- Đồng đô la Mỹ (USD)	12.414,03	12.231,45
- Đồng Euro (EUR)	686,44	691,94

c) Nợ khó đòi đã xử lý

	30/06/2017 VND	01/01/2017 VND
Công ty TNHH Thương mại Dược Phẩm Tiến Phúc	50.759.777.062	50.759.777.062
Công ty TNHH Khang Phúc	3.775.743.400	3.775.743.400
Công ty TNHH Kinh doanh dược phẩm Phúc Nghi	65.252.178	65.252.178
Công ty CP XNK An Bình	535.000.000	535.000.000
Ông Lê Minh Trí - nguyên Tổng Giám đốc	219.676.100	219.676.100
Công ty TNHH MTV DVYT Quảng Ngãi	77.344.856	77.344.856
Công ty TNHH Dược phẩm An Bình Phát	45.949.949	45.949.949
Công ty TNHH MTV TMDP Hưng Thịnh	104.467.755	104.467.755
Aventis Pharma	36.810.000	36.810.000
Aventis Continetal	71.776.700	71.776.700
Bệnh viện Đa khoa Phú Thọ	18.990.032	18.990.032
	55.710.788.032	55.710.788.032

23 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ	1.442.288.891.321	1.335.096.068.196
Doanh thu bán thành phẩm	55.348.537.038	80.986.793.267
	1.497.637.428.359	1.416.082.861.463
Doanh thu đối với các bên liên quan (Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 37)	144.854.523	243.459.636

24 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	4.363.124.307	7.279.175.431
Hàng bán bị trả lại	44.076.108	7.790.998
	4.407.200.415	7.286.966.429

25 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	1.379.490.459.431	1.279.237.892.869
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	42.288.211.833	59.536.255.690
	1.421.778.671.264	1.338.774.148.559

26 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	3.252.618.472	117.948.408
Cổ tức, lợi nhuận được chia	10.216.329.117	1.555.975.470
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1.868.038.511	12.047.523.412
Doanh thu hoạt động tài chính khác	77.209.759	23.797.365
	15.414.195.859	13.745.244.655

27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Lãi tiền vay	1.757.486.014	1.090.341.238
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	10.918.455	(3.282.721.683)
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	407.359.090	-
Chi phí tài chính khác	-	74.827
	2.175.763.559	(2.192.305.618)

28 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	836.843.593	577.660.209
Chi phí nhân viên	27.220.772.243	25.906.861.594
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.627.724.932	3.744.617.545
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.192.171.611	9.899.753.809
Chi phí khác bằng tiền	30.789.042.371	37.536.357.624
	<u>73.666.554.750</u>	<u>77.665.250.781</u>

29 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Chi phí đồ dùng văn phòng	156.849.027	160.595.521
Chi phí nhân viên quản lý	2.496.673.382	3.241.071.568
Chi phí khấu hao tài sản cố định	460.595.947	730.857.828
Thuế, phí, lệ phí	994.187.539	990.472.320
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.830.676.609	1.122.303.460
Chi phí khác bằng tiền	4.359.106.934	2.680.107.684
	<u>10.298.089.438</u>	<u>8.925.408.381</u>

30 . THU NHẬP KHÁC

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	2.846.227.779	1.190.000.000
Thu nhập cho thuê mặt bằng	1.711.573.059	2.322.838.846
Thu nhập từ nhận hỗ trợ, hàng khuyến mại	115.428.127	343.740.866
Thu nhập từ phí kiểm định	274.408.697	211.000.000
Thu nhập từ tiền thưởng bán đạt doanh số	3.384.857.836	2.718.319.102
Thu nhập từ bồi thường thiệt hại sản phẩm, hàng hóa	385.332.035	-
Thu nhập khác	767.331.507	1.533.777.040
	<u>9.485.159.040</u>	<u>8.319.675.854</u>

31 . CHI PHÍ KHÁC

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Tiền thuế GTGT không được khấu trừ theo biên bản kiểm tra thuế số 2563/QĐ-CT-XP ngày 10/06/2016 của Cục thuế Tp. Hồ Chí Minh	-	33.950.364
Chi phí thanh lý công cụ dụng cụ	189.184.751	-
Chi phí khác	25.589.259	123.643.358
	<u>214.774.010</u>	<u>157.593.722</u>

32 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.995.729.822	7.530.719.718
Các khoản điều chỉnh tăng	103.899.750	-
- Chi phí không hợp lệ	103.899.750	-
Các khoản điều chỉnh giảm	(10.216.329.117)	(1.555.975.470)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(10.216.329.117)	(1.555.975.470)
Tổng thu nhập chịu thuế	(116.699.545)	5.974.744.248
Chuyển lỗ các năm trước	-	(5.974.744.248)
Thu nhập tính thuế TNDN	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	(13.018.616.509)	(13.018.616.509)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	(13.018.616.509)	(13.018.616.509)

33 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	6 tháng đầu năm 2017	6 tháng đầu năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	993.692.620	738.255.730
Chi phí nhân công	29.717.445.625	29.147.933.162
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.088.320.879	4.475.475.373
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.022.848.220	11.022.057.269
Chi phí khác bằng tiền	35.148.149.305	40.216.465.308
	82.970.456.649	85.600.186.842

34 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

Tài sản tài chính	Giá trị số kế toán			
	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tiền và các khoản tương đương tiền	110.129.585.178	-	57.011.096.670	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	810.643.951.064	(91.191.693.045)	639.530.013.606	(36.968.319.139)
Các khoản cho vay	51.722.490.475	(1.722.490.475)	101.722.490.475	(1.722.490.475)
Đầu tư dài hạn	9.975.000.000	(1.780.367.295)	9.975.000.000	(1.780.367.295)
	982.471.026.717	(94.694.550.815)	808.238.600.751	(40.471.176.909)

	Giá trị số kế toán	
	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	44.419.706.187	44.232.022.273
Phải trả người bán, phải trả khác	1.738.576.835.440	1.177.166.658.695
Chi phí phải trả	18.323.811.686	36.246.100.313
	1.801.320.353.313	1.257.644.781.281

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do 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 khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do 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 lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. 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.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 30/06/2017				
Tiền và các khoản tương đương tiền	110.129.585.178	-	-	110.129.585.178
Phải thu khách hàng, phải thu khác	719.260.921.112	191.336.907	-	719.452.258.019
Các khoản cho vay	50.000.000.000	-	-	50.000.000.000
Đầu tư dài hạn	-	8.194.632.705	-	8.194.632.705
	879.390.506.290	8.385.969.612	-	887.776.475.902
Tại ngày 01/01/2017				
Tiền và các khoản tương đương tiền	57.011.096.670	-	-	57.011.096.670
Phải thu khách hàng, phải thu khác	602.418.570.160	143.124.307	-	602.561.694.467
Các khoản cho vay	100.000.000.000	-	-	100.000.000.000
Đầu tư dài hạn	-	8.194.632.705	-	8.194.632.705
	759.429.666.830	8.337.757.012	-	767.767.423.842

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 30/06/2017				
Vay và nợ	39.224.180.124	-	5.195.526.063	44.419.706.187
Phải trả người bán, phải trả khác	1.736.857.049.930	1.719.785.510	-	1.738.576.835.440
Chi phí phải trả	18.323.811.686	-	-	18.323.811.686
	1.794.405.041.740	1.719.785.510	5.195.526.063	1.801.320.353.313
Tại ngày 01/01/2017				
Vay và nợ	36.179.418.570	-	8.052.603.703	44.232.022.273
Phải trả người bán, phải trả khác	1.175.446.873.185	1.719.785.510	-	1.177.166.658.695
Chi phí phải trả	36.246.100.313	-	-	36.246.100.313
	1.247.872.392.068	1.719.785.510	8.052.603.703	1.257.644.781.281

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

35 . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỀN TIỀN TỆ

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
a) Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	44.403.387.608	50.970.082.805
b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	44.215.703.694	68.200.960.271

36 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính riêng này.

37 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Mối quan hệ	6 tháng đầu năm 2017 VND	6 tháng đầu năm 2016 VND
Doanh thu bán hàng		
- Công ty CP Dược phẩm và Dịch vụ y tế Công ty con Khánh Hội	144.854.523	243.459.636
Mua hàng		
- Công ty CP Dược phẩm và Dịch vụ y tế Công ty con Khánh Hội	21.298.830	612.240
Nhận cổ tức, lợi nhuận		
- Công ty CP Dược phẩm và Dịch vụ y tế Công ty con Khánh Hội	91.800.000	91.800.000
- Công ty CP XNK Dược phẩm Chợ Lớn Công ty liên kết	139.650.000	-
- Công ty CP Dược phẩm Bến Thành Công ty liên kết	220.500.000	-
- Công ty CP Dược phẩm Dược liệu Pharmedic Công ty liên kết	4.054.309.000	-
- Công ty CP Dược phẩm Gia Định Công ty liên kết	36.000.000	36.000.000
- Công ty CP Dược phẩm Quận 10 Công ty liên kết	256.000.000	-
- Công ty CP Dược phẩm Quận 3 Công ty liên kết	252.000.000	126.000.000
- Công ty CP mắt kính Sài Gòn Công ty liên kết	339.093.000	376.770.000
- Công ty CP Dược phẩm 2/9 Công ty liên kết	2.092.350.000	-
- Công ty CP XNK Y tế Thành phố Hồ Chí Minh Công ty liên kết	893.200.000	-

105-0
NHÀ
GT Y T
KIỂM
AASC
TP. HỒ

Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

	Mối quan hệ	30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
Phải thu cổ tức, lợi nhuận			
- Công ty CP Dược phẩm 2/9	Công ty liên kết	804.750.000	2.897.100.000
- Công ty CP Dược phẩm Bến Thành	Công ty liên kết	73.500.000	147.000.000
- Công ty CP Dược phẩm Dược liệu Pharmedic	Công ty liên kết	9.730.341.600	5.676.032.600
- Công ty CP mắt kính Sài Gòn	Công ty liên kết	339.093.000	144.000.000
- Công ty CP XNK Y tế Thành phố Hồ Chí Minh	Công ty liên kết	893.200.000	320.000.000

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	6 tháng đầu năm 2017 VND	6 tháng đầu năm 2016 VND
Thu nhập của Hội đồng thành viên và Ban Tổng Giám đốc	1.413.209.730	1.142.900.972

38 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng của Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Số liệu trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty.

Người lập



Nguyễn Thị Huyền Trâm

Kế toán trưởng



Lê Văn Thiện

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc



Lê Việt Hùng

PHỤ LỤC 1B

BÁO CÁO CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG - CÔNG TY MẸ

KỶ BẢO CÁO QUÝ 2 NĂM 2017

(Ban hành kèm theo Thông tư số 219/2015/TT-BTC ngày 31/12/2015 của Bộ Tài chính)

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Nợ phải thu khó đòi	110	D (đồng)	92.914.183.520	38.690.809.614
a) Nợ phải thu khó đòi phát sinh trong năm	111	P (đồng)		
b) Nợ phải thu khó đòi đã xử lý trong năm	112	P (đồng)		
2. Vay và nợ ngắn hạn trong nước	120	D (đồng)	1.802.178.489.539	1.280.565.048.670
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng	121	D (đồng)		
b) Các khoản vay và nợ ngắn hạn còn lại	122	D (đồng)		
3. Vay và nợ ngắn hạn nước ngoài	130	D (đồng)		
a) Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng	131	D (đồng)		
b) Các khoản vay ngắn hạn còn lại	132	D (đồng)		
4. Vay và nợ dài hạn trong nước	140	D (đồng)	6.915.311.573	9.772.389.213
a) Vay dài hạn các NHTM, TCTD	141	D (đồng)		
b) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)	142	D (đồng)		
c) Thuế tài chính dài hạn trong nước	143	D (đồng)		
d) Các khoản vay dài hạn trong nước khác	144	D (đồng)		
5. Vay và nợ dài hạn nước ngoài	150	D (đồng)		
a) Vay dài hạn vốn ODA của Chính phủ	151	D (đồng)		
b) Vay nước ngoài được Chính phủ bảo lãnh	152	D (đồng)		
c) Vay nước ngoài theo hình thức tự vay, tự trả	153	D (đồng)		
d) Phát hành trái phiếu (không bao gồm trái phiếu chuyển đổi)	154	D (đồng)		
e) Các khoản vay nước ngoài còn lại	155	D (đồng)		
6. Vốn điều lệ	200	D (đồng)	445.149.000.000	445.149.000.000
a) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ nguồn Ngân sách Nhà nước	210	P (đồng)		
b) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ HTSX & PTDN	220	P (đồng)		
c) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ HTSX của Công ty mẹ	230	P (đồng)		
d) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Quỹ ĐTPT	240	P (đồng)		
e) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ Lợi nhuận sau thuế không phải nộp NSNN	250	P (đồng)		
f) Nguồn bổ sung Vốn điều lệ từ việc nhận chuyển giao từ nơi khác	260	P (đồng)		
7. Thuế và các khoản phát sinh phải nộp NSNN	300	P (đồng)	173.102.348.561	280.382.402.048
a) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh nội địa	310	P (đồng)	83.889.077.524	159.429.848.484
- Thuế GTGT	311			
+ Số thuế GTGT phải nộp trong kỳ	312	P (đồng)	79.540.918.432	149.648.549.695
+ Số thuế GTGT đã nộp trong kỳ	313	P (đồng)	118.315.747.796	182.242.400.606
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	314			
+ Số thuế Tiêu thụ đặc biệt phải nộp trong kỳ	315	P (đồng)		
+ Số thuế Tiêu thụ đặc biệt đã nộp trong kỳ	316	P (đồng)		
- Thuế TNDN	317			
+ Số thuế TNDN phải nộp trong kỳ	318	P (đồng)	0	0
+ Số thuế TNDN đã nộp trong kỳ	319	P (đồng)	0	118.989.064
- Các loại thuế khác, thu NSNN khác	320			
+ Số thuế, thu NSNN khác phải nộp trong kỳ	321	P (đồng)	4.348.159.092	9.781.298.789
+ Số thuế, thu NSNN khác đã nộp trong kỳ	322	P (đồng)	4.309.163.070	9.762.302.928
b) Nộp NSNN từ hoạt động kinh doanh XNK	330	P (đồng)	89.213.271.037	120.952.553.564
- Thuế XNK	331			
+ Số thuế XNK phải nộp trong kỳ	332	P (đồng)	52.287.905	454.069.610
+ Số thuế XNK đã nộp trong kỳ	333	P (đồng)	41.451.599	443.233.304
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	334			
+ Số thuế GTGT hàng NK phải nộp trong kỳ	335	P (đồng)	89.160.983.132	120.498.483.954
+ Số thuế GTGT hàng NK đã nộp trong kỳ	336	P (đồng)	89.160.983.132	120.498.483.954
- Thuế TTDB hàng nhập khẩu	337			
+ Số thuế TTDB hàng NK phải nộp trong kỳ	338	P (đồng)		
+ Số thuế TTDB hàng NK đã nộp trong kỳ	339	P (đồng)		
- Thuế GTGT hàng xuất khẩu	340			
+ Số thuế GTGT hàng XK phải nộp trong kỳ	341	P (đồng)		
+ Số thuế GTGT hàng XK đã nộp trong kỳ	342	P (đồng)		
- Thuế TTDB hàng xuất khẩu	343			
+ Số thuế TTDB hàng XK phải nộp trong kỳ	344	P (đồng)		
+ Số thuế TTDB hàng XK đã nộp trong kỳ	345	P (đồng)		
c) Lợi nhuận nộp NSNN (theo Nghị định 204)	350			
- Lợi nhuận phải nộp NSNN	351	P (đồng)		
- Lợi nhuận đã nộp NSNN	352	P (đồng)		
8. Thuế và các khoản còn phải nộp NSNN chuyển năm sau	360	D (đồng)	142.144.591.492	103.408.758.150
9. Doanh thu cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích	400	P (đồng)		

10. Người quản lý doanh nghiệp	500			
a) Tổng số người Quản lý doanh nghiệp	510	D (đồng)	7	6
- Người quản lý doanh nghiệp chuyên trách	511	D (đồng)	6	5
- Người quản lý doanh nghiệp không chuyên trách	512	D (đồng)	1	1
b) Quỹ tiền lương, thù lao của người Quản lý doanh nghiệp	520			
- Quỹ tiền lương, thù lao kế hoạch	521	P (đồng)	2.045.000.000	2.357.964.000
- Quỹ tiền lương, thù lao thực hiện	522	P (đồng)	967.000.000	1.501.109.541
c) Thu nhập bình quân của Người quản lý doanh nghiệp	523	P (đồng)	27.628.000	23.094.000
11. Người lao động	600			
a) Tổng số Người lao động	610	D (người)	480	256
b) Quỹ tiền lương của Người lao động	620			
- Quỹ tiền lương kế hoạch	621	P (đồng)	60.888.000.000	59.367.000.000
- Quỹ tiền lương thực hiện	622	P (đồng)	31.772.978.131	36.157.712.884
c) Thu nhập bình quân của Người lao động	623	P (đồng)	11.055.000	11.762.431
12. Số dư đầu tư vào Công ty chứng khoán	710	D (đồng)		
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ	711	P (đồng)		
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	712	P (đồng)		
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty chứng khoán trong kỳ	713	P (đồng)		
13. Số dư đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	720	D (đồng)		
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	721	D (đồng)		
b) Thoái vốn đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	722	P (đồng)		
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Lĩnh vực bất động sản trong kỳ	723	P (đồng)		
14. Số dư đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP	730	D (đồng)		
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP trong kỳ	731	P (đồng)		
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	732	P (đồng)		
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty tài chính, ngân hàng TMCP trong kỳ	733	P (đồng)		
15. Số dư đầu tư vào Quỹ đầu tư	740	D (đồng)		
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ	741	P (đồng)		
b) Thoái vốn đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	742	P (đồng)		
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Quỹ đầu tư trong kỳ	743	P (đồng)		
16. Số dư đầu tư vào Công ty bảo hiểm	750	D (đồng)		
a) Phát sinh tăng đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ	751	P (đồng)		
b) Thoái vốn đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ (giá trị ghi trên sổ sách kế toán)	752	P (đồng)		
c) Số tiền thu từ thoái vốn đầu tư vào Công ty bảo hiểm trong kỳ	753	P (đồng)		
17. Tổng Doanh thu	810	P (đồng)	1.518.129.582.843	2.341.539.000.000
18. Lợi nhuận trước thuế TNDN	820	P (đồng)	9.995.729.822	21.599.000.000
19. Thuế và các khoản phải nộp NSNN	830	P (đồng)	211.827.345.597	196.353.000.000
20. Tổng kim ngạch	1000	P (nghìn USD)		155.719
a) Kim ngạch xuất khẩu	1110	P (nghìn USD)		0
b) Kim ngạch nhập khẩu	1120	P (nghìn USD)	100.788	155.719
21. Tổng vốn đầu tư ra nước ngoài	1200	D (nghìn USD)		
a) Đầu tư ra nước ngoài từ các nguồn vốn chủ sở hữu của DN	1210	D (nghìn USD)		
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn CSH của doanh nghiệp trong năm	1211	P (nghìn USD)		
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn CSH của doanh nghiệp trong năm	1212	P (nghìn USD)		
b) Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước	1220	D (nghìn USD)		
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước trong năm	1221	P (nghìn USD)		
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động trong nước trong năm	1222	P (nghìn USD)		
c) Đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài	1230	D (nghìn USD)		
- Đầu tư thêm ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài trong năm	1231	P (nghìn USD)		
- Thoái vốn đầu tư ra nước ngoài từ nguồn vốn huy động nước ngoài trong năm	1232	P (nghìn USD)		
22. Tổng số thu hồi vốn đầu tư ra nước ngoài	1300	P (nghìn USD)		
a) Thu hồi vốn đầu tư	1310	P (nghìn USD)		
b) Lợi nhuận, cổ tức	1320	P (nghìn USD)		
c) Lợi nhuận chuyển về nước	1330	P (nghìn USD)		

Nơi nhận:

- Như trên;
- Cục thuế Thành phố;
- Cục thống kê Thành phố;
- UBND Thành phố;
- Sở Kế hoạch và Đầu tư;
- Ban TGD, (để b/c);
- KSV;
- Lưu.

TP HCM, ngày 30 tháng 10 năm 2017



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN HUY QUANG