

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017 VND	8/12/2016 đã điều chỉnh VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		538.539.192.229	1.370.535.457.294
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	205.619.304.612	825.046.018.177
Tiền	111		6.119.304.612	16.646.018.177
Các khoản tương đương tiền	112		199.500.000.000	808.400.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		190.480.000.000	258.200.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	02	190.480.000.000	258.200.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		125.932.578.750	261.503.532.941
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	03	30.818.014.368	46.441.418.693
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		805.508.015	3.850.453.509
Phải thu ngắn hạn khác	136	04	95.063.555.505	211.211.660.739
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(754.499.138)	
Hàng tồn kho	140	05	11.531.638.716	21.733.358.186
Hàng tồn kho	141		11.531.638.716	21.733.358.186
Tài sản ngắn hạn khác	150		4.975.670.151	4.052.547.990
Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.975.670.151	4.052.547.990
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.877.460.993.306	1.861.133.341.755
Các khoản phải thu dài hạn	210		172.985.628	214.057.828
Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
Phải thu dài hạn khác	216		172.985.628	214.057.828
Tài sản cố định	220		32.500.994.374	34.022.325.521
Tài sản cố định hữu hình	221	07	32.500.994.374	34.022.325.521
- Nguyên giá	222		68.171.825.732	66.508.867.781
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(35.670.831.358)	(32.486.542.260)
Tài sản dở dang dài hạn	240		71.407.876.917	68.439.512.390
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	06	71.407.876.917	68.439.512.390
Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.739.645.432.878	1.723.095.198.623
Đầu tư vào công ty con	251	08	286.193.148.150	305.332.814.835
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	09	886.045.709.500	908.570.985.959
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	10	575.144.836.903	509.191.397.829
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(7.738.261.675)	-
Tài sản dài hạn khác	260		33.733.703.509	35.362.247.393
Chi phí trả trước dài hạn	261	11	33.733.703.509	35.362.247.393
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.416.000.185.535	3.231.668.799.049

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	8/12/2016 đã điều chỉnh
			VND	VND
NỢ PHẢI TRẢ	300		43.437.593.774	861.668.799.049
Nợ ngắn hạn	310		43.278.945.163	861.463.673.207
Phải trả người bán ngắn hạn	311	12	32.989.837.504	43.458.716.240
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.774.941.578	4.129.711.843
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	313.279.449	160.531.098.563
Phải trả người lao động	314		775.655.093	32.572.116
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	14	1.830.938.878	18.164.802.694
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		250.909.091	
Phải trả ngắn hạn khác	319	15	333.859.030	635.137.247.211
Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		9.524.540	9.524.540
Nợ dài hạn	330		158.648.611	205.125.842
Phải trả dài hạn khác	337		158.648.611	205.125.842
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.372.562.591.761	2.370.000.000.000
Vốn chủ sở hữu	410	16	2.372.562.591.761	2.370.000.000.000
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		2.370.000.000.000	2.370.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.370.000.000.000	2.370.000.000.000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.562.591.761	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.562.591.761	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.416.000.185.535	3.231.668.799.049

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng



Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc



Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc



Đinh Xuân Hân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý III/2017	Lũy kế từ 8/12/2016 đến 30/9/2017
		VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	14.882.789.972	73.098.150.666
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.204.545	26.862.006
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10	14.880.585.427	73.071.288.660
Giá vốn hàng bán	11	12.399.333.264	63.821.313.708
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	2.481.252.163	9.249.974.952
Doanh thu hoạt động tài chính	21	9.676.336.871	28.886.114.774
Chi phí tài chính	22	2.337.200.900	7.964.170.033
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23	-	-
Chi phí bán hàng	25	1.395.920.773	4.815.244.991
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.247.361.486	21.580.288.177
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30	2.177.105.875	3.776.386.525
Thu nhập khác	31	16.445.454	35.950.907
Chi phí khác	32	-	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	16.445.454	35.950.907
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	2.193.551.329	3.812.337.432
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	282.852.112	1.249.745.671
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	1.910.699.217	2.562.591.761

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phó Tổng giám đốc

Tổng Giám đốc

(Signature)

(Signature)

(Signature)



Nguyễn Thị Hằng

Trần Anh Tuấn

Hàn Thị Khánh Vinh

Đinh Xuân Hân

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý III năm 2017
(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Giai đoạn từ 8/12/2016 đến 30/9/2017 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01	3.812.337.432
Điều chỉnh cho các khoản		
Khấu hao và phân bổ	02	6.742.059.969
Các khoản dự phòng	03	8.492.760.813
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	114.443.070
Lãi từ hoạt động đầu tư	05	(28.820.698.086)
Các khoản điều chỉnh khác	07	-
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(9.659.096.802)
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	145.180.174.314
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	10.201.719.470
Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(182.931.629.703)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.628.543.884
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.746.164.929)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	21.302.733.635
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(644.057.037.930)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(661.080.758.061)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ		
Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(9.189.456.694)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	-
Chi từ cho vay	23	(190.480.000.000)
Thu từ cho vay	24	258.200.000.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(104.469.534.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	54.272.497.541
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	33.320.537.649
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	41.654.044.496

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý III năm 2017
(Theo phương pháp gián tiếp)

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30)	50	(619.426.713.565)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	825.046.018.177
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60)	70	205.619.304.612

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng

Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc

Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc



Đinh Xuân Hân

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý III năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP (gọi tắt là "Tổng công ty"), tiền thân là Tổng Công ty Dược Việt Nam được thành lập theo Quyết định số 467B/BYT-QĐ ngày 30/3/1996 của Bộ trưởng Bộ Y tế. Theo Quyết định số 2335/QĐ - BHYT ngày 30/06/2010, Tổng công ty chuyển sang hình thức Công ty TNHH MTV và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100109385 ngày 27/01/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.
- Tổng công ty chuyển đổi sang hoạt động theo hình thức Công ty Cổ phần theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100109385 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 8/12/2016 với vốn điều lệ là 2.370.000.000.000 đồng.
- Trụ sở chính của Tổng Công ty đặt tại: Số 12 Ngô Tất Tố, Phường Văn Miếu, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

Lĩnh vực kinh doanh

- Tổng công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh dược phẩm.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Tổng công ty bao gồm:

- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình: bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh (trừ các loại mỹ phẩm có hại cho sức khỏe con người);
- Sản xuất thuốc, hóa dược, dược liệu;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác: dịch vụ bảo quản thuốc, xuất khẩu, nhập khẩu thuốc, xuất nhập khẩu các
- Sản xuất thực phẩm khác: thực phẩm chức năng, phụ gia thực phẩm, chất diệt khuẩn, khử trùng cho người;
- Bán buôn, chuyên doanh khác: kinh doanh hóa chất (trừ hóa chất Nhà nước cấm);
- Sản xuất mỹ phẩm, xà phòng, chất tẩy rửa, làm bóng và chế phẩm vệ sinh;
- Bán lẻ thuốc và dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

- Kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty là 12 tháng.

Cấu trúc doanh nghiệp

Tổng công ty bao gồm:	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
1 - Công ty mẹ Tổng Công ty Dược Việt Nam	Số 12 Ngô Tất Tố, phường Văn Miếu, quận Đống Đa, Hà Nội	Kinh doanh dược phẩm
Bao gồm các đơn vị hạch toán phụ thuộc:		
- Trung tâm nghiên cứu và phát triển khoa học công nghệ Dược	Số 160 Tôn Đức Thắng, Quận Đống Đa, TP Hà Nội	Kiểm nghiệm thuốc
- Văn phòng Đại diện	Số 126A Trần Quốc Thảo, Quận 3, TP Hồ Chí Minh	
2 - Đơn vị trực thuộc hạch toán độc lập		
Trung tâm Dịch vụ TM Dược Mỹ phẩm	Số 95 Láng Hạ, Đống Đa, Hà Nội	Kinh doanh dược phẩm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

3 - Công ty con, công ty liên kết, công ty đầu tư khác

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết và công ty khác của Tổng Công ty: xem chi tiết tại Thuyết minh số 8, 9, 10

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

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

Kỳ kế toán năm của Tổng Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Riêng kỳ kế toán năm 2017 bắt đầu từ ngày 8/12/2016 và kết thúc vào ngày 31/12/2017. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

2.1 Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

2.2 Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Tổng Công ty tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

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

01. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Tiền mặt	127.332.758	966.359.201
Tiền gửi ngân hàng	5.991.971.854	15.679.658.976
Các khoản tương đương tiền	199.500.000.000	808.400.000.000
Cộng	205.619.304.612	825.046.018.177

02. ĐẦU TƯ NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn	190.480.000.000	258.200.000.000
Cộng	190.480.000.000	258.200.000.000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

03. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Công ty TNHH dược phẩm Huy Cường	28.118.396.389	36.094.517.499
Công ty CPDP TW2	-	5.560.067.525
Các khoản phải thu khách hàng khác	2.699.617.979	4.786.833.669
Cộng	30.818.014.368	46.441.418.693

04. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Vốn góp vào hợp tác kinh doanh	50.000.000.000	165.000.000.000
Phải thu lợi nhuận hợp đồng hợp tác kinh doanh	7.457.200.000	16.783.053.877
Phải thu về cổ tức	33.603.791.164	
Phải thu lãi tiền gửi	2.154.361.388	6.742.228.889
Phải thu các khoản tạm ứng	1.093.810.673	748.476.954
Phải thu về cổ phần hóa	-	21.302.733.635
Phải thu khác	754.392.280	635.167.384
Cộng	95.063.555.505	211.211.660.739

05. HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	332.396.294	357.378.058
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.836.834.650	2.848.662.262
Hàng hóa	8.362.407.772	18.527.317.866
Cộng	11.531.638.716	21.733.358.186

06. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Dự án công trình tòa nhà văn phòng Tổng Công ty Dược Việt Nam tại 178 Điện Biên Phủ, TP. Hồ Chí Minh	975.342.242	975.342.242
Dự án cải tạo trụ sở làm việc Tổng Công ty tại số 12 Ngô Tất Tố, Hà Nội	10.248.494.704	7.293.460.177
Giá trị lợi ích nhận được từ Dự án 60B Nguyễn Huy Tưởng	60.184.039.971	60.170.709.971
Các dự án công trình khác		
Cộng	71.407.876.917	68.439.512.390

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

07. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận chuyển VND	TSCĐ dùng trong quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá					
Số dư tại ngày 8/12/2016	39.585.975.480	22.151.449.948	3.884.563.100	886.879.253	66.508.867.781
Mua trong kỳ		30.476.190	1.378.300.000	254.181.761	1.662.957.951
Số dư cuối kỳ	39.585.975.480	22.181.926.138	5.262.863.100	1.141.061.014	68.171.825.732
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư tại ngày 8/12/2016	25.808.190.224	3.819.230.771	2.185.063.783	674.057.482	32.486.542.260
Khấu hao trong kỳ	833.335.110	1.846.716.084	366.511.361	137.726.543	3.184.289.098
Số dư cuối kỳ	26.641.525.334	5.665.946.855	2.551.575.144	811.784.025	35.670.831.358
Giá trị còn lại					
Số dư tại ngày 8/12/2016	13.777.785.256	18.332.219.177	1.699.499.317	212.821.771	34.022.325.521
Số dư cuối kỳ	12.944.450.146	16.515.979.283	2.711.287.956	329.276.989	32.500.994.374

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

08. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

Tên công ty	Số cuối kỳ					Số 8/12/2016 đã điều chỉnh				
	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý
			VND	VND	VND			VND	VND	VND
Công ty CP Dược phẩm TW Codupha	12.122.500	66,35%	123.241.224.756	-	(*)	12.122.500	66,35%	131.169.007.632	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm TW CPC1	13.721.550	65,41%	138.997.108.326	-	(*)	13.721.550	65,41%	149.252.557.203	-	(*)
Công ty CP Dược TW 3	1.137.500	65,00%	23.954.815.068	-	(*)	1.137.500	65,00%	24.911.250.000	-	(*)
Cộng			286.193.148.150	-	(*)			305.332.814.835	-	(*)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý III năm 2017

09. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN KẾT

Tên công ty	Số cuối kỳ					Số 8/12/2016 đã điều chỉnh				
	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý
			VND	VND	VND			VND	VND	VND
Công ty CP Dược phẩm TW 3	1.687.498	24,82%	44.771.864.745	-	100.912.380.400	1.687.498	24,82%	47.924.943.200	-	47.924.943.200
Công ty CP Dược phẩm Imexpharm	9.830.459	22,87%	477.969.183.365	-	619.318.917.000	6.874.447	23,75%	391.843.479.000	-	391.843.479.000
Công ty CP Xuất nhập khẩu Y tế VN	825.000	42,38%	14.814.901.439	-	(*)	825.000	43,65%	16.279.332.946	-	(*)
Công ty CP dược phẩm TW1- Pharbaco				-	(*)	5.699.790	31,67%	69.654.193.013	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm Sanofi- Synthelabo	232.398	29,99%	201.182.470.211	-	(*)	232.398	29,99%	229.209.493.773	-	(*)
Công ty CP Dược Danapha	3.888.167	29,86%	98.058.047.634	-	(*)	2.916.125	29,86%	91.842.303.223	-	(*)
Công ty CP Dược phẩm TW 25	3.780.000	28,43%	44.983.510.213	-	(*)	3.780.000	28,43%	45.689.800.623	-	(*)
Công ty CP dược phẩm TW 2						1.356.650	27,13%	11.861.708.288	-	(*)
Công ty CP Dược Danapha- Nanosome	450.000	25,00%	4.265.731.893	(182.910.586)	(*)	450.000	25,00%	4.265.731.893	-	(*)
Cộng			886.045.709.500	(182.910.586)	(*)			908.570.985.959	-	(*)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý III năm 2017

10. ĐẦU TƯ DÀI HẠN KHÁC

Tên công ty	Số cuối kỳ					Số 8/12/2016 đã điều chỉnh				
	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Số cổ phần năm giữ	% sở hữu và % quyền biểu quyết	Giá trị	Dự phòng	Giá trị hợp lý
			VND	VND	VND			VND	VND	VND
Công ty cổ phần Y Dược Phẩm Vimedimex	1.579.833	10,23%	48.974.823.000	(5.529.415.500)	43.445.407.500	1.579.833	13,23%	48.974.823.000	-	48.974.823.000
Công ty cổ phần Dược phẩm OPC	3.562.650	14,08%	139.177.606.438	-	197.014.545.000	3.562.650	14,08%	142.506.000.000	-	142.506.000.000
Công ty cổ phần Hoá - Dược phẩm Mekophar	3.528.360	18,17%	169.253.901.942	-	(*)	3.528.360	18,17%	173.539.167.663	-	(*)
Công ty cổ phần Dược liệu TW 2	1.680.000	16,84%	37.651.093.375	-	(*)	1.680.000	17,68%	39.534.534.471	-	(*)
Công ty cổ phần Dược Trung Ương Medipharco-Tenamyd	450.345	15,01%	9.231.455.589	(2.025.935.589)	7.205.520.000	450.345	15,01%	9.862.555.500	-	(*)
Công ty cổ phần Bao bì Dược	450.000	15,00%	12.042.810.970	-	(*)	450.000	15,00%	12.042.810.970	-	(*)
Công ty cổ phần Dược phẩm Vidipha	1.826.264	14,29%	47.925.759.865	-	66.658.636.000	1.826.264	14,29%	51.338.121.640	-	(*)
Công ty cổ phần Dược TW Mediplantex	713.750	11,37%	11.611.996.106	-	(*)	713.750	11,37%	12.945.633.092	-	(*)
Công ty cổ phần Hoá Dược Việt Nam	166.670	9,26%	4.763.803.820	-	(*)	166.670	9,26%	4.950.656.872	-	(*)
Công ty cổ phần DP Yên Bái	243.220	5,73%	3.466.940.866	-	(*)	243.220	5,73%	3.479.101.866	-	(*)
Công ty cổ phần Y Dược Phẩm VN	2.000	5,26%	9.877.855.768	-	(*)	2.000	5,26%	10.017.992.755	-	(*)
Công ty cổ phần dược phẩm TW1- Pharbaco	5.699.790	14,25%	69.305.080.876	-	(*)					
Công ty cổ phần dược phẩm TW2	1.356.650	6,78%	11.861.708.288	-	15.058.815.000					
Cộng			575.144.836.903	(7.555.351.089)	(*)			509.191.397.829	-	(*)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

(*) Tổng công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính bởi vì các khoản đầu tư vào các đơn vị chưa đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán nên không có giá giao dịch niêm yết trên thị trường.

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Giá trị lợi thế kinh doanh	31.422.937.571	34.279.568.258
Chi phí trả trước khác	2.310.765.938	1.082.679.135
Cộng	33.733.703.509	35.362.247.393

12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Công ty CPDP TW1-Pharbacol	165.947.238	1.898.929.460
Bosch Pharmaceuticals (PVT) Ltd	29.089.942.914	36.878.633.869
Công ty CPDP TW2	-	1.582.732.578
Công ty CP xây dựng dân dụng và công nghiệp HANCIC	2.296.561.500	
Các nhà cung cấp khác	1.437.385.852	3.098.420.333
Cộng	32.989.837.504	43.458.716.240

13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Thuế GTGT		125.496.977
Thuế thu nhập doanh nghiệp	282.852.111	1.860.457.849
Thuế thu nhập cá nhân	30.427.338	766.290.062
Tiền thuế đất		798.286.525
Các khoản khác phải nộp nhà nước		156.980.567.150
Cộng	313.279.449	160.531.098.563

14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Chi phí lãi phải trả cổ đông	1.171.627.452	10.319.042.098
Chi phí xây dựng cơ bản	-	7.002.321.819
Chi phí phải trả khác	659.311.426	843.438.777
Cộng	1.830.938.878	18.164.802.694

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

15. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số 8/12/2016 đã điều chỉnh
	VND	VND
Phải trả về cổ phần hóa	-	634.909.623.282
Chi phí phải trả khác	333.859.030	227.623.929
Cộng	333.859.030	635.137.247.211

16. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư 8/12/2016 đã điều chỉnh	2.370.000.000.000				2.370.000.000.000
Lãi/(lỗ) trong kỳ này Tăng giảm khác				2.562.591.761	2.562.591.761
Số dư cuối kỳ này	<u>2.370.000.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.562.591.761</u>	<u>2.372.562.591.761</u>

Vốn cổ phần:

	30/9/2017 và 8/12/2016		Tỷ lệ nắm giữ
	Số cổ phần	VND	
Vốn cổ phần được duyệt	237.000.000	2.370.000.000.000	
Vốn cổ phần đã phát hành			
Cổ phiếu phổ thông	237.000.000	2.370.000.000.000	
Số cổ phần đang lưu hành			
Cổ phiếu phổ thông	237.000.000	2.370.000.000.000	
Cơ cấu cổ đông:	Số cổ phần	Số tiền (VND)	
Nhà nước	154.050.000	1.540.500.000.000	65%
Công ty CP tập đoàn đầu tư Việt Phương	40.290.000	402.900.000.000	17%
Các cổ đông khác	42.660.000	426.600.000.000	18%
	<u>237.000.000</u>	<u>2.370.000.000.000</u>	<u>100%</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

17. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại

	Đơn vị tính	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Đô la Mỹ	USD	200	15.032

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

18. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.427.756.074	52.850.870.554
Doanh thu bán hàng	10.309.033.898	16.544.956.825
Doanh thu từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	146.000.000	3.702.323.287
Cộng	14.882.789.972	73.098.150.666

19. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Giảm giá hàng bán	2.204.545	26.862.006
Cộng	2.204.545	26.862.006

20. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.427.756.074	52.850.870.554
Doanh thu bán hàng	10.306.829.353	16.518.094.819
Doanh thu từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	146.000.000	3.702.323.287
Cộng	14.880.585.427	73.071.288.660

21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Giá vốn dịch vụ	2.901.785.759	7.234.326.772
Giá vốn hàng bán	9.497.547.505	56.586.986.936
Cộng	12.399.333.264	63.821.313.708

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý III năm 2017

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	5.368.254.915	21.390.696.165
Cổ tức được chia	4.289.344.811	7.444.077.367
Doanh thu hoạt động tài chính khác	18.737.145	51.341.242
Cộng	9.676.336.871	28.886.114.774

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính	2.337.174.286	7.738.261.675
Chi phí tài chính khác	26.614	225.908.358
Cộng	2.337.200.900	7.964.170.033

24. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Chi phí nhân viên	484.079.668	2.236.989.639
Chi phí dịch vụ mua ngoài	599.925.100	2.147.236.232
Chi phí khác bằng tiền	311.916.005	431.019.120
Cộng	1.395.920.773	4.815.244.991

25. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý III/2017 VND	Lũy kế đến Quý III/2017 VND
Chi phí nhân viên	2.316.768.750	8.270.232.873
Chi phí dụng cụ quản lý	172.626.701	426.598.563
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.530.206.551	6.887.718.697
Thuế, phí, và lệ phí	-	2.008.285.008
Chi phí dịch vụ mua ngoài	248.214.999	948.339.445
Chi phí khác bằng tiền	1.225.045.347	2.284.614.453
Dự phòng phải thu khó đòi	754.499.138	754.499.138
Cộng	6.247.361.486	21.580.288.177

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
Quý III năm 2017

26. THU NHẬP KHÁC

	Quý III/2017	Lũy kế đến Quý III/2017
	VND	VND
Thu nhập khác	16.445.454	35.950.907
Cộng	16.445.454	35.950.907

27. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý III/2017	Lũy kế đến Quý III/2017
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	2.193.551.329	3.812.337.432
Các khoản điều chỉnh tăng	3.510.054.041	9.880.468.293
Các khoản điều chỉnh giảm	4.289.344.811	7.444.077.367
Thu nhập chịu thuế TNDN	1.414.260.559	6.248.728.358
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	282.852.112	1.249.745.671

28. SỐ LIỆU SO SÁNH

Tổng công ty dược Việt Nam - CTCP chuyển đổi từ công ty TNHH MTV sang công ty cổ phần từ 8/12/2016 và năm tài chính 2017 tính từ 8/12/2016 đến 31/12/2017 nên không lấy số liệu cùng kỳ năm trước làm số so sánh trên BCTC quý 3/2017.

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hằng

Kế toán trưởng

Trần Anh Tuấn

Phó Tổng giám đốc

Hàn Thị Khánh Vinh

Tổng Giám đốc



Đình Xuân Hân