

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN- HỢP NHẤT
 Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính:

VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối năm (30/09/2019)	Số Đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		54,538,317,710	57,553,716,343
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	TM1 V.1	5,889,655,544	12,374,639,249
1. Tiền	111		5,889,655,544	12,374,639,249
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	TM1A V.2a	4,500,000,000	
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	TM1A V.2b1	4,500,000,000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		11,161,632,675	11,297,756,304
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	TM1A V.3a	10,670,911,550	10,291,747,729
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		119,091,100	104,515,650
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	TM1A V.4a	371,630,025	816,392,240
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	85,100,685
IV. Hàng tồn kho	140	TM1A V.6	32,621,236,750	31,781,443,139
1. Hàng tồn kho	141		33,704,185,944	33,357,788,272
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,082,949,194)	(1,576,345,133)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		365,792,741	2,099,877,651
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	TM5 V.12a	365,792,741	444,458,599
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1,575,165,662
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	TM5A V.16b	-	80,253,390
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		95,958,723,625	99,893,500,945
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		16,000,000	16,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	TM1A V.3b	-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối năm (30/09/2019)	Số Đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216	TM1A V.4b	16,000,000	16,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		94,958,880,731	98,172,202,441
1. TSCĐ hữu hình	221	TM2 V.8III	74,450,341,996	77,178,426,446
- Nguyên giá	222	TM2 V.8I	105,669,902,665	104,322,790,165
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	TM2 V.8II	(31,219,560,669)	(27,144,363,719)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	
- Nguyên giá	225	TM3 V.9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	TM3 V.9	-	-
3. TSCĐ vô hình	227	TM4 V.10III	20,508,538,735	20,993,775,995
- Nguyên giá	228	TM4 V.10I	24,609,806,901	24,574,806,901
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	TM4 V.10II	(4,101,268,166)	(3,581,030,906)
III. Bất động sản đầu tư	230	TM5 V.10	-	
- Nguyên giá	231	TM5 V.10	-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	TM5 V.10	-	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	TM1A V7	-	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	
1. Đầu tư vào công ty con	251	TM1A V2c	-	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	TM1A V2b.2	-	
VI. Tài sản dài hạn khác	260		983,842,894	1,705,298,504
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	TM5 V.12b	767,253,055	1,390,029,477
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		216,589,839	315,269,027
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		150,497,041,335	157,447,217,288
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		48,007,728,940	61,642,403,776
I. Nợ ngắn hạn	310		33,278,545,369	43,361,553,491
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	TM5A V.15	19,770,313,820	14,790,265,691
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,517,344,736	5,497,259,407
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	TM5A V.16a	1,570,675,016	731,910,150
4. Phải trả người lao động	314		1,601,088,275	2,080,953,515
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	TM5A V.17	-	193,941,398
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	TM5A V.19a	577,422,463	570,853,182

14275

ÔNG T

Ổ PH

C PH

ÔNG P

V-T.P H

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối năm (30/09/2019)	Số Đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	TM5A V.14a	4,552,800,000	18,829,206,880
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	TM7 V.20e	688,901,059	667,163,268
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		14,729,183,571	18,280,850,285
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337	TM5A V.19b	221,433,286	246,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	TM5A V.14b	14,507,750,285	18,034,850,285
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400	TM6 V.20a	102,489,312,395	95,804,813,512
I. Vốn chủ sở hữu	410		102,489,312,395	95,804,813,512
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	TM6 V.20b	87,999,910,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		2,205,500,000	2,205,500,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	TM7 V.20e	5,536,104,171	4,756,163,904
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6,747,798,224	8,843,149,608
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		150,497,041,335	157,447,217,288

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

Nguyễn Quỳnh Như

Nguyễn Quỳnh Như

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Nguyễn Chi Anh

Nguyễn Chi Anh

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Trái Nhã Ngôn



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ
 Lô 12, Đường số 8, Khu công nghiệp Tân Tạo, Phường Tân Tạo A, Quận Bình Tân,
 Thành phố Hồ Chí Minh.

Mẫu số B 02a - DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014
 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH - HỢP NHẤT QUÝ 3 2019

Từ ngày: 01-07-2019 đến 30-09-2019

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Năm này	Quý này năm trước	Lũy kế từ Đầu năm 2019 đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ Đầu năm 2019 đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	TM8 VI.1	39,480,628,233	29,386,837,170	111,263,983,062	91,834,556,324	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	TM8 VI.2	197,307,135	378,485,371	737,702,988	492,683,831	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		39,283,321,098	29,008,351,799	110,526,280,074	91,341,872,493	
4. Giá vốn hàng bán	11	TM9 VI.3	27,613,993,344	22,687,122,818	83,185,455,115	71,309,942,152	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11,669,327,754	6,321,228,981	27,340,824,960	20,031,930,341	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	TM9 VI.4	10,955,789	9,793,809	16,653,043	21,458,336	
7. Chi phí tài chính	22	TM9 VI.5	555,552,344	1,320,412,621	2,036,157,201	3,567,584,511	
8. Chi phí bán hàng	23	TM9 VI.8a	524,543,660	1,196,031,086	1,952,932,105	3,417,909,546	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	TM9 VI.8b	2,966,809,394	1,674,034,135	8,732,500,539	4,720,812,661	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	26		2,511,854,901	2,502,444,196	6,387,465,370	7,059,388,416	
11. Thu nhập khác	31	TM9 VI.6	5,646,066,904	834,131,838	10,201,354,893	4,705,603,089	
12. Chi phí khác	32		61,991,564	206,558,981	212,567,815	649,625,377	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	31		5,703,674	5,830,027	177,760,156	69,136,406	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	40		56,287,890	200,728,954	34,807,659	580,488,971	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	50	TM9 VI.10	5,702,354,794	1,034,860,792	10,236,162,552	5,286,092,060	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	51		1,140,470,959	248,886,068	2,047,232,511	1,111,793,597	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4,561,883,835	785,974,724	8,188,930,041	4,253,766,638	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70						
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71						

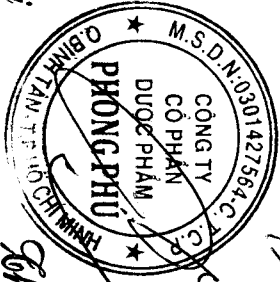
NGƯỜI LẬP
 (Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 (Ký, họ tên)

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019
 NGƯỜI GIÁM ĐỐC
 (Ký, họ tên)

(Chữ ký)
 Bà **Thủy Quỳnh Như**

(Chữ ký)
 Nguyễn Thị Sinh Thị



(Chữ ký)
Châu Nhã Ngàn

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ- HỢP NHẤT

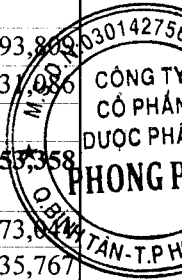
(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

QUÝ 3 2019

Từ ngày: 01-07-2019 đến 30-09-2019

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số in	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5,702,354,794	1,034,860,792
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,541,086,541	1,467,755,289
Các khoản dự phòng	03			
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-10,955,789	-9,793,809
- Chi phí lãi vay	06		524,543,660	1,196,031,086
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,757,029,206	3,688,853,358
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-397,274,619	-3,022,373,644
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-1,011,383,743	-1,257,035,767
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		2,801,300,481	-3,329,657,610
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		105,517,038	44,784,392
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-524,543,660	-1,196,031,086
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-469,852,945	-341,987,472
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		61,991,562	148,954,696
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-2,309,898,332	3,339,711,599
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6,012,884,988	-1,924,780,931
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-868,163,500	-114,593,015
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-4,500,000,000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			



Chỉ tiêu	Mã số in	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4,655,789	8,175,059
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-5,363,507,711	-106,417,956
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			20,000,000,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33	TM10 v.4		18,266,906,880
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-4,049,996,825	-18,375,633,773
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-5,624,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-4,049,996,825	19,885,649,107
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-3,400,619,548	17,854,450,220
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,290,275,092	8,267,534,825
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A			
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		5,889,655,544	26,121,985,045

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Anh

Hồ Thủy Quỳnh Như

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Anh



Nguyễn Thị Anh

Thái Nhã Ngôn



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ

lô 12 Đường số 8 KCN Tân Tạo Q Bình Tân

Mã số thuế: 0301427564

Điện thoại: 08. 3754 7998 Fax: 08. 3754 7996

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH - HỢP NHẤT

Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công Ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất công nghiệp , kinh doanh thương mại dược phẩm
- 3- Ngành nghề kinh doanh : sản xuất và kinh doanh thuốc chữa bệnh; dịch vụ y tế; xuất nhập khẩu trực tiếp các ngành trên. Sản xuất, mua bán trà. Mua bán mỹ phẩm.
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: Cty TNHH Usar Việt Nam
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm : từ 01/01 kết thúc ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực kế toán áp dụng

- 1- Chuẩn mực kế toán áp dụng :
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : BCTC được lập và trình bày theo Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành .

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: : Bình quân



- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: : kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:theo nguyên giá
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
09. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- 10- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
11. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 12- Nguyên tắc ghi nhận lãi vay và chi phí đi vay
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí lãi vay : ghi nhận vào chi phí sản xuất của năm tài chính hiện hành
13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 15- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : số lợi nhuận từ hoạt động của DN.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng theo Chuẩn mực kế toán số 14.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ theo Chuẩn mực kế toán số 14
 - Doanh thu hoạt động tài chính theo Chuẩn mực kế toán số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
17. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
18. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :tổng chi phí phát sinh trong kỳ
20. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 21- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành,
chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại :chi phí TTN được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế
21. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng CĐKT

(ĐVT : đồng VN)

	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 2019
01- Tiền		
- Tiền mặt	232,656,981	1,023,516,766
- Tiền gửi ngân hàng	5,656,998,563	8,266,758,326
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	5,889,655,544	12,374,639,249

02-Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối năm 30/09/2019			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
	Giá gốc	Cuối năm 30/09/2019	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Đầu năm	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn	4.500.000,000			-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	4.500.000,000		0	-		
- Các khoản đầu tư khác	-			-		
b2) Dài hạn	-			-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	-			-		
- Các khoản đầu tư khác	-			-		
	Giá gốc	Cuối năm 30/09/2019	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	0		0	-		0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Cuối năm 30/09/2019 Đầu năm 01/01/2019
10,670,911,550 10,291,747,729

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên

- Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)

0

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

Cộng

10,670,911,550

10,291,747,729

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Cuối năm 30/09/2019

Đầu năm 01/01/2019

-Vốn CH 8

0

0

- Phí thực hiện CK

- Doanh thu chuyển quyền thuê gian hàng

- Trích trước lãi tiền gửi

- Thu lại bảo hiểm xã hội

- Tạm ứng

369.249.440

0

- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược

350.000

0

- Phải thu ngắn hạn khác

2,030,585

816,392,240

Cộng

371,630,025

816,392,240

b) Dài hạn

Cuối năm (30/09/2019)

Đầu năm 01/01/2019

Phải thu về cổ phần hóa

0

0

- Phải thu về cổ tức lợi nhuận được chia;

0

0

014
:ON
:O F
:OC
ON
:N-

- Phải thu người lao động;	0	0
- Ký cược, ký quỹ;	16,000,000	0
- Cho mượn; tạm ứng	0	0
- Các khoản chi hộ;	0	0
- Phải thu khác	0	16,000,000
Cộng	16,000,000	16,000,000
5. Nợ xấu	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 01/01/2019
	Giá gốc	Giá gốc
	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho v quá hạn thanh toán, hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi
- Thông tin về Các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

	Cuối năm 30/09/2019		Đầu năm 01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
06- Hàng tồn kho				
- Hàng mua đang đi trên đường	0		0	
- Nguyên liệu, vật liệu	16,956,221,926		0	
- Công cụ, dụng cụ	870,180		0	
- Chi phí SX, KD dở dang	2,170,536,892		0	
- Thành phẩm	7,504,179,531		0	
- Hàng hóa	7,072,377,415		0	
- Hàng gửi đi bán	0		0	
- Hàng hóa kho bảo thuế	0		0	
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm	1,082,949,194		1,576,345,133	
Cộng	32,621,236,750		31,781,443,139	

	Cuối năm 30/09/2019		Đầu năm (01/01/2019)	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
7. Tài sản dở dang dài hạn				
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	0		0	
Cộng	0		0	

	Cuối năm 30/09/2019		Đầu năm 01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;	0		0	
- XD CB;	0		0	
- Sửa chữa	0		0	
Cộng	0		0	

275
G T
H A
P H
G P
P H

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	67,555,954,436	34,544,497,463	1,730,930,101	156,500,000	334,908,165	104,322,790,165
-Mua trong năm	0	1,376,112,500	0	0	0	1,376,112,500
-Đầu tư XD/CB hoàn thành						
-Tặng khác						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán						
-Giảm khác	0	29,000,000	0	0	0	29,000,000
Số dư cuối năm	67,555,954,436	35,891,609,963	1,730,930,101	156,500,000	334,908,165	105,669,902,665
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	8,218,311,891	17,599,183,837	1,030,264,829	69,555,554	227,047,608	27,144,363,719
-Khấu hao trong năm	1,433,757,610	2,443,676,958	171,331,236	26,749,998	0	4,075,515,802
-Tặng khác						
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán						
-Giảm khác	8,386,056	11,909,550	0	0	0	20,295,606
Số dư cuối năm	9,643,683,445	20,030,951,245	1,201,596,065	96,305,552	247,024,362	31,219,560,669
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	59,337,642,545	16,945,313,626	700,665,272	86,944,446	107,860,557	77,178,426,446
-Tại ngày cuối năm	57,912,270,991	15,860,658,718	529,334,036	60,194,448	87,883,803	74,450,341,996

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ cho thuế TC						
Số dư Đầu năm 2019	0	0	0	0	0	0
-Thuế tài chính trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuế TC						
-Tặng khác						
-Trả lại TSCĐ thuế TC						
-Giảm khác						
Số dư Cuối năm 30/06/2019	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư Đầu năm 2019	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuế TC						
-Tặng khác						
-Trả lại TSCĐ thuế TC						
-Giảm khác						
Số dư Cuối năm 30/06/2019	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC						
-Tại ngày Đầu năm 2019	0	0	0	0	0	0
-Tại ngày Cuối năm 30/06/2019	0	0	0	0	0	0

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Chương trình phần mềm	Tổng cộng
a. Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm 01/01/2019	23,880,406,901	694,400,000	24,574,806,901
- Mua trong năm	0	35,000,000	24,574,806,901
- Tạo ra từ nội bộ DN			
- Tăng do hợp nhất KD			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm 30/09/2019	23,880,406,901	729,400,000	24,609,806,901
b. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm 01/01/2019	3,535,211,858	45,819,048	3,581,030,906
- Khấu hao trong năm	447,233,364	73,003,896	520,237,260
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm 30/09/2019	3,982,445,222	118,822,944	4,101,268,166
c. Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
- Tại ngày đầu năm	20,345,195,043	648,580,952	20,993,775,995
- Tại ngày cuối năm	19,897,961,679	610,577,056	20,508,538,735

11- Tăng, Giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số Đầu năm 2019	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số Cuối năm 30/09/2019
Nguyên Giá bất động sản đầu tư	-	-	-	-
-Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Nhà	-	-	-	-
-Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
-Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Nhà	-	-	-	-
-Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	-	-	-	-
-Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Nhà	-	-	-	-
-Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
-Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và Giải trình khác:

12. Chi phí trả trước

Cuối năm 30/09/2019

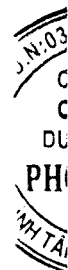
Đầu năm 01/01/2019

a) Ngắn hạn

Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	104,871,531	101,385,000
Chi phí đi vay	-	-
Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
Chi phí mua bảo hiểm	169,750,376	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	91,170,834	343,073,599
	365,792,741	444,458,599

b) Dài hạn

Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	379,338,580	1,122,294,717
Chi phí đi vay	-	-
Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
Chi phí mua bảo hiểm	-	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	387,914,475	267,734,760
Cộng	767,253,055	1,390,029,477



14- Vay và nợ thuế tài chính

	Cuối năm 30/09/2019		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Giá trị
a) -Vay ngắn hạn	0	0	6,000,060,231	23,243,367,111	17,243,306,880	
Vay ngắn hạn	4,552,800,000	4,552,800,000	4,234,500,000	1,267,600,000	1,585,900,000	
Vay dài hạn tới hạn trả	4,552,800,000	4,552,800,000	10,234,560,231	24,510,967,111	18,829,206,880	
Cộng						
b) -Vay dài hạn	14,507,750,285	0	0	3,527,100,000	18,034,850,285	
Cộng	14,507,750,285	0	0	3,527,100,000	18,034,850,285	

15. Phải trả người bán

	Cuối năm 30/09/2019		Đầu năm 2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	19,770,313,820	19,770,313,820	14,790,265,691	14,790,265,691
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	0	0	0	0
Cộng	19,770,313,820	19,770,313,820	14,790,265,691	14,790,265,691

16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối năm 30/09/2019		Đầu năm	
	Giá trị	Phải nộp trong năm	Đã nộp trong năm	Đầu năm
a) Phải nộp	365,472,650	12,066,776,761	11,801,543,652	100,239,541
-Thuế Giá trị Giá tăng				0

-Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
-Thuế xuất, nhập khẩu	-	80,185,813	80,185,813	-
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,188,954,257	2,751,692,880	2,096,949,624	614,464,391
-Thuế thu nhập cá nhân	16,248,109	85,836,936	86,795,045	17,206,218
-Thuế tài nguyên	-	3,810,240	3,810,240	-
-Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	20,729,856	20,729,856	-
-Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	5,000,000	5,000,000	-
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	33,100,000	33,100,000	-
Cộng	1,570,675,016	15,047,132,486	14,128,114,230	731,910,150

17- Chi phí phải trả

	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 2019
a) Ngắn hạn	-	-
Chi phí phải trả:lãi vay	-	-
Trích trước CP tiền lương trong thời gian nghỉ	-	-
Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
Chi phí phải trả khác	-	-
b) Dài hạn	-	-
Chi phí phải trả:lãi vay	-	-
Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Chi phí phải trả khác	-	-
Cộng	-	-

19- Phải trả khác

	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 2019
a) Ngắn hạn	-	-
Tài sản thừa chờ giải quyết	-	120,262,675
Kinh phí công đoàn	297,488,170	135,125,690
Bảo hiểm xã hội	7,146,120	5,604,100

Bảo hiểm y tế	1,261,080	-
Phải trả về cổ phần hóa: ngắn hạn	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	560,480	-
Phải trả ngắn hạn khác	49,533,327	23,065,500
Cổ tức phải trả	221,433,286	286,795,217
Nhận ký quỹ, ký cược: ngắn hạn	-	-
Cộng	577,422,463	570,853,182
b) Dài hạn		
Phải trả về cổ phần hóa: dài hạn	-	-
Phải trả dài hạn khác	221,433,286	221,433,286
Phải trả dài hạn khác	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược: dài hạn	-	-
Cộng	221,433,286	221,433,286

20- Vốn chủ sở hữu

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

	1	2	3	4	7	8	9
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A							
Số dư Đầu năm trước 01/01/2018	60,000,000,000	2,205,500,000		4,062,369,168	8,413,805,279		74,681,674,447
-Tăng vốn trong năm trước	20,000,000,000						20,000,000,000
-Lãi trong năm trước					6,616,933,801		6,616,933,801
Trích quỹ đầu tư phát triển				693,794,736	(693,794,736)		0
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi					-693,794,736		-693,794,736
năm trước							0
-Lỗ trong năm trước							0
-Giảm khác					(4,800,000,000)		0
Chia cổ tức							-4,800,000,000
Sử dụng quỹ							0
Số dư Cuối năm 30/09/2019	80,000,000,000	2,205,500,000	0	4,756,163,904	8,843,149,608	0	95,804,813,512
Số dư đầu năm nay 01/01/2019	80,000,000,000	2,205,500,000	0	4,756,163,904	8,843,149,608	0	95,804,813,512
-Tăng vốn trong năm nay	7,999,910,000						7,999,910,000
-Lãi trong năm nay					8,188,930,041		8,188,930,041
Trích quỹ đầu tư phát triển				779,940,267	-779,940,267		0
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi					-779,940,267		-779,940,267
năm nay	0						0
-Lỗ trong năm nay							0
-Giảm khác					(655,977,071)		-655,977,071
- Giảm theo điều chỉnh của kiểm toán							-68,513,820
Số dư Cuối năm 30/06/2019	87,999,910,000	2,205,500,000	0	5,536,104,171	6,747,798,224	0	102,489,312,395

b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
 - Vốn góp của Nhà nước
 - Vốn góp của các đối tượng khác

Đầu năm 2019

87,999,910,000
 87,999,910,000

Cộng



c- Các Giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 01/01/2019
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp Đầu năm 2019		80,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp Giảm trong năm		0
+ Vốn góp Cuối năm 30/09/2019	87,999,910,000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
đ- Cổ phiếu	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,799,991	8,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8,799,991	8,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	8,799,991	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	.....	.....
+ Cổ phiếu phổ thông	.....	.....
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu đã lưu hành	8,799,991	8,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	8,799,991	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
* Mệnh Giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối năm 30/09/2019	Đầu năm 01/01/2019
- Quỹ đầu tư phát triển	5,536,104,171	4,756,163,904
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	688,901,059	667,163,268
	

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

-
-
-



21- Nguồn kinh phí	Năm nay	Đầu năm 2019
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	.....	.....
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại Cuối năm 30/09/2019	0	0

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng VN)

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Trong đó:

	Quý 3/2019	Quý 3/2018
- Doanh thu bán hàng hóa	0	
- Doanh thu bán thành phẩm	39,480,628,233	29,386,837,170
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
Cộng	39,480,628,233	29,386,837,170

2- Các khoản Giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó:

	Quý 3/2019	Quý 3/2018
- Chiết khấu thương mại	2,062,950	8,070,488
- Giảm Giá hàng bán	0	0
- Hàng bán bị trả lại	195,244,185	370,414,883
Cộng	197,307,135	378,485,371

03
C
C
DU
PH
HTA

3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Giá vốn hàng bán: Hàng Hóa
 Giá vốn hàng bán: Tân Dược
 Giá vốn hàng bán: TP Chức Năng
 Giá vốn hàng bán: Đông Dược
 Giá vốn hàng bán: dịch vụ
 Giá vốn hàng bán: khác
 Giá vốn và chi phí liên quan đến BĐS đầu tư
 Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
 Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
 Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn
 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Năm nay ... Năm trước

Cộng **27,613,993,344** **22,687,122,818**

4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Lãi tiền cho vay, tiền gửi
 Chênh lệch lãi tỷ giá phát sinh trong kỳ
 Cổ tức và lợi nhuận được chia
 Lãi do bán các loại chứng khoán
 Lãi bán ngoại tệ
 Lãi bán hàng trả chậm
 Chiết khấu thanh toán được hưởng
 Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại

Năm nay... Năm trước

4,655,789 9,793,809
 6,300,000 0
 0 0
 0 0
 0 0
 0 0
 0 0
 0 0
10,955,789 **9,793,809**

Cộng

5- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chênh lệch Tỷ Giá Phát Sinh Trong Kỳ
 Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại
 Lỗ do bán các loại chứng khoán
 Chiết khấu thanh toán cho người mua
 Lãi mua hàng trả chậm
 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu
 Chi phí tài chính khác
 Chi phí lãi vay

Năm nay ... Năm trước ...

9,222,750 113,443,274
 0 0
 0 0
 21,785,934 10,938,261
 0 0
 0 0
 0 0
 524,543,660 1,196,031,086
555,552,344 **1,320,412,621**

Cộng

6-Thu nhập khác

Thu nhập khác: được thưởng, bồi thường
 Thu nhập khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ
 Lãi do đánh giá lại tài sản
 Thuế được giảm
 Thu nhập khác

Năm nay Năm trước

0 0
 0 0
 0 0
 0 0
 61,991,564 206,558,981
61,991,564 **206,558,981**

Cộng

7- Chi phí khác

Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác

Năm nay Năm trước

2,100,000

3142
 CÔNG
 CỔ PH
 TỘC P
 ONC

V-T.F

Chi phí khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	
Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	
Chi phí khác	3,600,397	5,830,027
Chi phí khác(KHL)	3,277	
Cộng	5,703,674	5,830,027

8-Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2,966,809,394	1,674,034,135
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ:	2,511,854,901	2,502,444,196
c) Các khoản ghi Giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hiểm sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		

9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay...	Năm trước ...
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18,496,725,243	18,718,551,868
- Chi phí nhân công	3,390,222,079	2,917,852,932
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,458,303,428	1,412,744,910
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	581,839,192	236,735,854
- Chi phí khác bằng tiền	235,176,520	708,534,942
Cộng	24,162,266,462	23,994,420,506

7564-C
 TY
 AN
 HAM
 PHU
 HO CYN

	Năm nay	Năm trước
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,140,470,959	248,886,068
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	.....	.....
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	.....	.....
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	.....	.....
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	.....	.....
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	.....	.....
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	.....	.....
	0	0

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng VN)

	Năm nay	Năm trước
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thu tài chính;		
-Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
-Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Năm nay	Năm trước
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	-	18,266,906,880
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi		
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
Cộng	0	18,266,906,880
4. Số tiền thực trả gốc vay trong kỳ:	Năm nay	Năm trước
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	4,049,996,825	18,375,633,773
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		
Cộng	4,049,996,825	18,375,633,773

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:

NGƯỜI LẬP
(Ký, họ tên)

Hồ Chí Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Anh Chi

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2019

Y TƯỜNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



Trần Nhã Ngôn

