

Doanh nghiệp : **CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**

Địa chỉ : 246 Cống Quỳnh, Q.1, Tp.HCM

Mã số thuế : **0300479760**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2019

1/ Bảng cân đối kế toán

Mẫu số B 01_DN

2/ Kết quả hoạt động kinh doanh

Mẫu số B 02_DN

3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Mẫu số B 03_DN

4/ Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B 09_DN

(BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ)

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC)

Tên Doanh Nghiệp : **CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**

Mã Số Thuế : **03 00479760**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ II NĂM 2019

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: **Đồng.**

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/06/2019)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2019)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		795.572.967.026	984.559.539.515
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		30.030.540.954	103.507.077.782
1. Tiền	111	V.01	30.030.540.954	60.507.077.782
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	43.000.000.000
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	V.02	5.034.850.000	6.354.850.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5.034.850.000	6.354.850.000
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		718.934.578.634	814.751.459.835
1. Phải thu của khách hàng	131		592.085.667.520	627.250.465.107
2. Trả trước cho người bán	132		152.070.913.356	229.739.032.298
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	57.528.613.893	43.457.602.714
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(82.750.616.135)	(85.695.640.283)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		34.812.971.365	53.690.671.848
1. Hàng tồn kho	141	V.04	40.551.249.125	54.012.001.088
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5.738.277.760)	(321.329.240)
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		6.760.026.073	6.255.480.049
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		814.946.690	1.675.666.958
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		168.977.273	639.031.887
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		5.776.102.110	3.940.781.204
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0

B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		326.032.198.258	325.074.549.686
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		2.797.580.486	2.727.747.821
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0

3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214	V.06	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	2.797.580.486	2.727.747.821
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		25.232.293.647	26.216.050.743
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	6.670.122.889	7.301.469.997
. Nguyên giá	222		37.381.634.564	39.519.342.387
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.711.511.675)	(32.217.872.390)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
. Nguyên giá	225		0	0
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	18.562.170.758	18.914.580.746
. Nguyên giá	228		22.977.113.159	22.977.113.159
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.414.942.401)	(4.062.532.413)
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	76.442.381.298	77.895.269.184
. Nguyên giá	231		102.827.212.088	102.827.212.088
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(26.384.830.790)	(24.931.942.904)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.689.772.727	0
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn	241	V.11	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	1.689.772.727	0
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		213.578.388.968	211.031.658.739
1. Đầu tư vào công ty con	251		207.027.132.620	212.273.388.968
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	17.350.978.694	11.604.722.346
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(10.799.722.346)	(12.846.452.575)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.291.781.132	7.203.823.199
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.14	6.291.781.132	7.203.823.199
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.21	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.121.605.165.284	1.309.634.089.201

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (30/06/2019)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2019)
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		777.376.110.593	973.856.408.324
I. Nợ ngắn hạn	310		761.128.029.283	958.505.545.420
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	429.163.201.897	451.206.707.811
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16.391.668.539	81.213.261.555
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.231.766.621	209.657.595
4. Phải trả người lao động	314	V.16	88.753.387	142.807.770
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		470.431.463	1.225.013.604
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		879.514.431	829.926.627

9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	118.029.698.139	102.436.266.017
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		193.689.368.513	322.160.759.143
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		183.626.293	(918.854.703)
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lãi trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		16.248.081.310	15.350.862.904
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335	V.19	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		16.248.081.310	15.350.862.904
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		344.229.054.691	335.777.680.877
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	342.119.328.079	334.986.387.599
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		154.402.680.000	154.402.680.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		114.168.390.910	114.168.390.910
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.732.320.126	26.428.775.846
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4.437.175.908	2.785.403.768
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		39.378.761.135	37.201.137.075
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		29.933.339.658	444.749.685
- LNST chưa phân phối kỳ này	421a		9.445.421.477	36.756.387.390
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		2.109.726.612	791.293.278
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	1.923.459.940	558.459.940
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		186.266.672	232.833.338
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.121.605.165.284	1.309.634.089.201

Lập ngày 22 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


Nguyễn Văn Chanh


Tạ Quang Trường




Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh Nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ II NĂM 2018

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ II NĂM 2019	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019	QUÝ II NĂM 2018	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	343.105.409.307	579.671.429.485	257.728.959.370	535.700.086.225
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.369.767.479	3.594.277.611	15.370.472.513	40.910.520.317
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		340.735.641.828	576.077.151.874	242.358.486.857	494.789.565.908
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	315.503.985.469	528.653.556.664	220.368.846.662	442.360.636.550
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		25.231.656.359	47.423.595.210	21.989.640.195	52.428.929.358
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.551.647.322	3.705.428.870	27.453.012.404	35.407.861.030
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	5.598.175.054	11.986.643.226	16.604.731.314	30.096.895.429
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		4.039.795.354	9.575.260.557	11.207.599.271	23.999.222.396
8. Chi phí bán hàng	24		543.683.614	1.322.135.272	989.100.765	1.993.103.112
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10.343.063.219	25.879.732.356	21.183.886.625	36.268.283.989
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30= 20 + (21-22)-(24+25)	30		11.298.381.794	11.940.513.226	10.664.933.895	19.478.507.858
11. Thu nhập khác	31		229.007.182	229.007.182	4.378	17.039
12. Chi phí khác	32		131.749.677	133.057.109	3.785.254	5.235.110
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		97.257.505	95.950.073	(3.780.876)	(5.218.071)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 +40)	50		11.395.639.299	12.036.463.299	10.661.153.019	19.473.289.787
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.374.269.691	2.591.041.822	(1.783.448.966)	114.567.994
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	-
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52)	60		9.021.369.608	9.445.421.477	12.444.601.985	19.358.721.793
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 22 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Chanh



Tạ Quang Trường




Nguyễn Quốc Cường

Tên Doanh nghiệp : CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp giá tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2019

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		12.036.463.299	19.473.289.787
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.390.078.316	2.415.878.483
- Các khoản dự phòng	03		425.194.143	32.526.365.546
- Lãi, lỗ từ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục	04		1.204.633.328	805.954.091
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(177.451.311)	(20.212.993.524)
- Chi phí lãi vay	06		9.575.260.557	23.999.222.396
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		25.454.178.332	59.007.716.779
- Tăng, giảm các khoản phải thu (ma 131;	09		99.589.806.393	210.691.910.323
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		13.460.751.963	61.411.951.249
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		(73.062.116.973)	(177.012.784.207)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.772.762.335	(1.089.480.153)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(9.991.288.626)	(25.001.036.602)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(519.251.931)	(1.025.300.569)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.365.000.000	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.210.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		56.859.841.493	126.982.976.820
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	6,7,8,11	(1.689.772.727)	-
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(589.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		731.000.000	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(5.746.256.348)	(58.027.132.620)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		5.246.256.348	0
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		177.451.311	212.993.524
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.870.321.416)	(57.814.139.096)
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	21	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		320.534.242.178	498.239.383.296
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(449.005.632.808)	(661.900.744.655)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(128.471.390.630)	(163.661.361.359)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(73.481.870.553)	(94.492.523.635)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		103.507.077.782	119.348.739.884
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		5.333.725	2.153.901
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	29	30.030.540.954	24.858.370.150

Lập, ngày 22 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Văn Chanh

Tạ Quang Trường



Nguyễn Quốc Cường

Tên doanh nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mẫu số B 09 - DN

Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Quận 1, TP.HCM

MST : 03 00479760

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 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: Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xuất nhập khẩu nguyên liệu, dược phẩm, hóa chất xét nghiệm và thiết bị y tế. Kinh doanh kho.
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

III- Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán VN ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty hoàn toàn tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không có lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là đầu tư ngắn hạn

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là đầu tư dài hạn

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10- 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:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Khoản chênh lệch tỷ giá được phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận đầy đủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận đầy đủ theo 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận đầy đủ theo 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	371.533.542	541.384.601
- Tiền gửi ngân hàng	29.659.007.412	59.965.693.181
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền	0	43.000.000.000
Cộng	30.030.540.954	103.507.077.782

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/06/2019	01/01/2019
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	5.034.850.000	6.354.850.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	5.034.850.000	6.354.850.000
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/06/2019	01/01/2019
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	57.528.613.893	43.457.602.714
Cộng	57.528.613.893	43.457.602.714
4- Hàng tồn kho	30/06/2019	01/01/2019
- Hàng mua đang đi đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	97.112.500	97.112.500
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	179.533.349	179.533.349
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	40.274.603.276	53.735.355.239
- Hàng gửi đi bán	0	0
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(5.738.277.760)	(321.329.240)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	34.812.971.365	53.690.671.848
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
5- Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	30/06/2019	01/01/2019
- Thuế TNDN tạm nộp	1.806.788.630	3.878.578.522
- Thuế nhập khẩu tạm nộp	1.447.663.618	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm nộp	2.485.155.880	
- Thuế TNCN	36.493.982	62.202.682
Cộng	5.776.102.110	3.940.781.204
6- Phải thu dài hạn nội bộ	30/06/2019	01/01/2019
- Phải thu dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
7- Phải thu dài hạn khác	31/03/2019	01/01/2019
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	0	0

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	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu kỳ (01/01/2019)	18.702.434.590	4.130.041.706	8.956.215.625	4.577.014.468	152.810.137	3.000.825.861	39.519.342.387
- Mua trong năm			0	0			0
- Đầu tư XDCB hoàn thành							0
- Tặng khác							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán			2.137.707.823				2.137.707.823
- Giảm khác							0
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	18.702.434.590	4.130.041.706	6.818.507.802	4.577.014.468	152.810.137	3.000.825.861	37.381.634.564
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ (01/01/2019)	13.789.978.189	3.897.208.344	8.281.625.399	3.141.743.603	152.810.137	2.954.506.718	32.217.872.390
- Khấu hao trong năm	230.600.694	46.566.666	122.377.144	144.981.630		3.473.946	548.000.080
- Tặng khác			0				0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán	0		2.054.360.795	0		0	2.054.360.795
- Giảm khác							0
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	14.020.578.883	3.943.775.010	6.349.641.748	3.286.725.233	152.810.137	2.957.980.664	30.711.511.675
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2019)	4.912.456.401	232.833.362	674.590.226	1.435.270.865	0	46.319.143	7.301.469.997
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2019)	4.681.855.707	186.266.696	468.866.054	1.290.289.235	0	42.845.197	6.670.122.889

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **20.719.280.868 đồng**

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
Số dư đầu kỳ (01/01/2019)							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tặng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	0	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế							

Số dư đầu kỳ (01/01/2019)							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	0	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2019)	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2019)	0	0	0	0	0	0	0

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản :

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư đầu kỳ (01/01/2019)	21.279.738.169				1.697.374.990		22.977.113.159
- Mua trong năm							0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác					0		0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	21.279.738.169				1.697.374.990		22.977.113.159
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ (01/01/2019)	2.864.441.408				1.198.091.005		4.062.532.413
- Khấu hao trong năm	232.473.402				119.936.586		352.409.988
- Tăng khác							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
Số dư cuối kỳ (30/06/2019)	3.096.914.810				1.318.027.591		4.414.942.401
Giá trị còn lại của TSCĐVH							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2019)	18.415.296.761				499.283.985		18.914.580.746
- Tại ngày cuối kỳ (30/06/2019)	18.182.823.359				379.347.399		18.562.170.758

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	30/06/2019	01/01/2019
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	1.689.772.727	0
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Hệ thống phần mềm quản lý BFO	1.689.772.727	0

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư	102.827.212.088	0	0	102.827.212.088
- Quyền sử dụng đất	67.678.656.324			67.678.656.324
- Nhà	35.148.555.764			35.148.555.764
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	24.931.942.904	1.452.887.886	0	26.384.830.790
- Quyền sử dụng đất	8.973.965.449	747.830.454		9.721.795.903
- Nhà	15.957.977.455	705.057.432		16.663.034.887
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	77.895.269.184	(1.452.887.886)	0	76.442.381.298
- Quyền sử dụng đất	58.704.690.875	(747.830.454)		57.956.860.421
- Nhà	19.190.578.309	(705.057.432)	0	18.485.520.877
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác

13- Đầu tư dài hạn khác	30/06/2019	01/01/2019
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	17.350.978.694	11.604.722.346
Cộng	17.350.978.694	11.604.722.346

14- Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2019	01/01/2019
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	6.291.781.132	7.203.823.199
Cộng	6.291.781.132	7.203.823.199

15- Vay và nợ ngắn hạn	30/06/2019	01/01/2019
- Vay ngắn hạn	193.689.368.513	322.160.759.143
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	193.689.368.513	322.160.759.143

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/06/2019	01/01/2019
- Thuế GTGT	2.204.494.749	181.903.345
- Thuế GTGT hàng NK	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nhà thầu phụ		
- Thuế Thu nhập cá nhân	27.271.872	27.754.250
- Thuế Tài nguyên		
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất	0	
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác		
Cộng	2.231.766.621	209.657.595

Chi tiết các khoản thuế phải nộp

a) Số còn được khấu trừ	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế GTGT đầu vào	639.031.887	28.418.521.122	28.888.575.736	168.977.273
- Thuế GTGT hàng NK		-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu				-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp				-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp				-
- Thuế Thu nhập cá nhân				-
- Thuế Tài nguyên				-
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất				-
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí & các				-
Cộng	639.031.887	28.418.521.122	28.888.575.736	168.977.273

b) Số còn phải nộp

- Thuế GTGT	181.903.345	34.177.416.191	32.154.824.787	2.204.494.749
- Thuế GTGT hàng NK		2.892.042.550	2.892.042.550	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	338.665.231	338.665.231	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp				-
- Thuế Thu nhập cá nhân	27.754.250	1.918.835.508	1.919.317.886	27.271.872
- Thuế Tài nguyên				-
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất		12.580.351.391	12.580.351.391	-
- Các loại thuế khác				-
- Các khoản phí, lệ phí & các		12.000.000	12.000.000	-
Cộng	209.657.595	51.919.310.871	49.897.201.845	2.231.766.621

17- Chi phí phải trả	30/06/2019	01/01/2019
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		

- Chi phí phải trả khác	470.431.463	1.225.013.604
Cộng	470.431.463	1.225.013.604
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2019	01/01/2019
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Kinh phí công đoàn	0	35.212.000
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm xã hội	37.223.449	36.652.249
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện	879.514.431	829.926.627
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	117.992.474.690	102.364.401.768
Cộng	118.909.212.570	103.266.192.644
19- Phải trả dài hạn nội bộ	30/06/2019	01/01/2019
- Vay dài hạn nội bộ		
- ...		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
20- Vay và nợ dài hạn	30/06/2019	01/01/2019
a- Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành	0	0
b- Nợ dài hạn	0	0
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	0	0

c- Các khoản nợ thuê tài chính

THỜI GIAN	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	30/06/2019	01/01/2019
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	0	0
b/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	30/06/2019	01/01/2019
- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước								
-Tăng vốn trong năm trước								
-Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
-Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
Số dư đầu năm nay	154.402.680.000	114.168.390.910	21.099.148.816	5.329.627.030	2.785.403.768	37.201.137.075		334.986.387.599
- Tăng vốn trong năm nay			3.303.544.280		1.651.772.140			4.955.316.420
-Lãi trong năm nay						9.445.421.476		9.445.421.476
- Tăng khác								0

- Giảm vốn trong năm nay						7.267.797.416		7.267.797.416
-Lỗ trong năm nay						-		0
- Giảm khác								0
Số dư cuối năm nay	154.402.680.000	114.168.390.910	24.402.693.096	5.329.627.030	4.437.175.908	39.378.761.135	0	342.119.328.079

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2019	01/01/2019
- Vốn góp của Nhà nước	15.798.330.000	15.798.330.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	138.604.350.000	138.604.350.000
-		
Cộng	154.402.680.000	154.402.680.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm :

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	154.402.680.000	154.402.680.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	154.402.680.000	154.402.680.000
- 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	30/06/2019	01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15.440.268	15.440.268
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.440.268	15.440.268
+ Cổ phiếu phổ thông	15.440.268	15.440.268
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.440.268	15.440.268
+ Cổ phiếu phổ thông	15.440.268	15.440.268
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

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

-
-
-

23 - Nguồn kinh phí	30/06/2019	01/01/2019
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	5.839.991.568	4.474.991.568
- Chi sự nghiệp	(3.916.531.628)	(3.916.531.628)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	1.923.459.940	558.459.940

24 - Tài sản thuê ngoài	30/06/2019	01/01/2019
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Từ 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

(Đơn vị tính : Đồng)

Quý II năm 2019 6 Tháng đầu năm 2019

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

343.105.409.307

579.671.429.485

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

2.369.767.479

3.594.277.611

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	4.181.743	4.181.743

- Hàng bán bị trả lại	2.365.585.736	3.590.095.868
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) **340.735.641.828** **576.077.151.874**

Trong đó :

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	315.503.985.469	528.653.556.664
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	315.503.985.469	528.653.556.664
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	86.085.900	177.451.311
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.208.003.658	2.781.049.918
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	232.026.930	721.396.807
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	25.530.834	25.530.834
Cộng	2.551.647.322	3.705.428.870

30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- Lãi tiền vay	4.039.795.354	9.575.260.557
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	866.957.484	1.719.960.453
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	947.731.746	947.731.746
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	(2.046.730.229)	-2.046.730.229
- Chi phí tài chính khác	1.790.420.699	1.790.420.699
Cộng	5.598.175.054	11.986.643.226

31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.374.269.691	2.591.041.822

- 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	2.374.269.691	2.591.041.822

32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- 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 hoãn lại	0	0

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công	2.341.899.096	7.727.741.685
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	406.182.750	812.365.500
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	(95.573.500)	1.190.956.952
- Chi phí khác bằng tiền	8.234.238.487	17.470.803.491
Cộng	10.886.746.833	27.201.867.628

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

(Đơn vị tính : Đồng)

34 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu.		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền.		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII. Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những 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 :

Trong kỳ Công ty đã giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Quý II năm 2019	6 Tháng đầu năm 2019
		VND	VND
Doanh thu bán hàng			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	138.501.326.196	138.501.326.196
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	74.937.494.585	116.770.706.383
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con		
Mua hàng hóa			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	0	0
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con		
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	412.660.779	870.527.229
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	0	0
Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:			
	Mối quan hệ	30/06/2019	01/01/2019
		VND	VND
Phải thu			
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	3.946.058.668	16.171.184.385
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	130.464.433.658	135.489.533.047
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	28.548.250.581	5.028.311.149
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Tây Ninh	Công ty con	0	609.975.107
- Công ty TNHH MTV Dược Liệu Vimedimex	Công ty con	1.140.804.703	131.810.847

Phải trả

- Công ty TNHH MTV Vimedimex Bình Dương	Công ty con	92.959.099.881	92.500.903.237
- Công ty TNHH MTV Vimedimex Hà Nội	Công ty con	0	0
- Công ty TNHH MTV Dược Phẩm Vimedimex	Công ty con	676.545.424	600.873.325

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" (2) :

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 :

7 - Những thông tin khác (3) :

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 22 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Chanh



Tạ Quang Trường



Nguyễn Quốc Cường