

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TÊ DANAMECO

**BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

QUÝ 4 NĂM 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 31/12/2016

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Tài sản | | | | |
| A. Tài sản lưu động và Đtư ngắn hạn | 100 | | 99.664.423.168 | 99.424.717.161 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 8.935.832.447 | 30.228.628.243 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 8.935.832.447 | 13.728.628.243 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | 16.500.000.000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 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 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 68.268.416.956 | 49.462.674.987 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 65.522.592.897 | 46.782.088.226 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 2.086.106.933 | 1.711.008.347 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Các khoản phải thu khác | 136 | V.02 | 680.852.872 | 990.714.160 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (21.135.746) | (21.135.746) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 20.455.362.067 | 17.602.199.837 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.03 | 20.542.080.202 | 17.688.917.972 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*) | 149 | | (86.718.135) | (86.718.135) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2.004.811.698 | 2.131.214.094 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 395.626.893 | 555.545.792 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1.609.184.805 | 1.575.668.302 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 154 | | - | - |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | - | - |
| B. Tài sản dài hạn | 200 | | 35.586.925.501 | 36.343.922.789 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 35.189.356.585 | 35.988.066.094 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.04 | 18.006.552.758 | 18.775.222.271 |
| - Nguyên giá | 222 | | 49.798.857.465 | 47.721.744.054 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | (31.792.304.707) | (28.946.521.783) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | - | - |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | V.05 | 17.182.803.827 | 17.212.843.823 |
| - Nguyên giá | 228 | | 17.309.863.821 | 17.309.863.821 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | (127.059.994) | (97.019.998) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.06 | | |
| IV. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | - | - |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.07 | - | - |
| 2. Góp vốn vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn(*) | 254 | | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 397.568.916 | 355.856.695 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 397.568.916 | 355.856.695 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| Tổng cộng tài sản | 270 | | 135.251.348.669 | 135.768.639.950 |
| Nguồn vốn | | | | |
| C. Nợ phải trả 300=310+330 | 300 | | 58.916.940.985 | 60.691.786.186 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 58.568.979.733 | 60.227.837.852 |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn | 311 | | 24.912.376.825 | 12.870.568.657 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 7.443.010.439 | 3.044.674.238 |
| 3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.08 | 2.476.964.740 | 5.382.092.874 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1.104.658.879 | 1.260.037.355 |
| 5. Chi phí phải trả | 315 | | 59.181.888 | 168.307.101 |
| 6. Phải trả nội bộ | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 934.835.394 | 2.507.774.934 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.09 | 21.526.471.065 | 33.492.715.504 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 111.480.503 | 1.501.667.189 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Gia dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 347.961.252 | 463.948.334 |
| 1. Phải trả dài hạn cho người bán | 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 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.10 | 347.961.252 | 463.948.334 |
| 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 | | 76.334.407.684 | 75.076.853.764 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.11 | 74.543.775.016 | 73.286.221.096 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 4.946.628.370 | 4.946.628.370 |
| 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 tỉ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 17.163.559.912 | 16.329.984.598 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 11. Lợi nhuận chưa phân phối | 421 | | 8.657.536.734 | 8.233.558.128 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | | | - | 37.175 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | | | 8.657.536.734 | 8.233.520.953 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 421 | | - | - |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | 1.790.632.668 | 1.790.632.668 |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.12 | 1.790.632.668 | 1.790.632.668 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | - | - |
| Tổng cộng nguồn vốn | 440 | | 135.251.348.669 | 135.768.639.950 |

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017.

NGƯỜI LẬP BIỂU



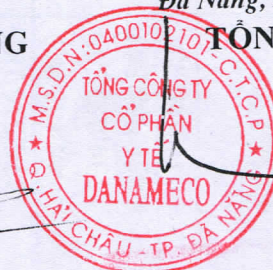
Võ Thị Kiều Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Minh Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tấn Tiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 4 năm 2016

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|--|-------|-----------------|-------------------|--|--|
| Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 01 | 110.853.007.167 | 77.386.482.921 | 226.400.992.120 | 183.673.083.938 |
| Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07) | 02 | 91.260.077 | 121.006.743 | 303.018.964 | 556.682.361 |
| Chiết khấu thương mại | 04 | - | 1.243.960 | - | 58.431.191 |
| Giảm giá hàng bán | 05 | 21.190 | 9.800.000 | 1.267.857 | 9.800.000 |
| Hàng bán bị trả lại | 06 | 91.238.887 | 109.962.783 | 301.751.107 | 488.451.170 |
| Doanh thu thuần (10=01-02) | 10 | 110.761.747.090 | 77.265.476.178 | 226.097.973.156 | 183.116.401.577 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | 94.472.665.235 | 58.189.131.873 | 176.684.876.224 | 135.610.745.229 |
| Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDD (20=10-11) | 20 | 16.289.081.855 | 19.076.344.305 | 49.413.096.932 | 47.505.656.348 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 59.491.772 | 96.830.174 | 131.010.376 | 285.514.205 |
| Chi phí tài chính | 22 | 634.054.266 | 340.844.052 | 1.651.593.228 | 1.525.019.603 |
| Trong đó: lãi vay phải trả | 23 | 628.253.390 | 339.891.911 | 1.564.270.224 | 1.495.601.636 |
| Chi phí bán hàng | 24 | 4.322.188.488 | 5.168.616.729 | 11.276.548.905 | 12.724.299.099 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 5.470.415.524 | 5.213.687.084 | 17.994.723.200 | 15.004.440.284 |
| Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25) | 30 | 5.921.915.349 | 8.450.026.614 | 18.621.241.975 | 18.537.411.567 |
| Thu nhập khác | 31 | 176.536.187 | 106.032.093 | 608.858.416 | 471.482.513 |
| Chi phí khác | 32 | 46.433.029 | 12.601.503 | 178.519.650 | 27.443.197 |
| Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | 130.053.158 | 93.430.590 | 430.338.766 | 444.039.316 |
| Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40) | 50 | 6.051.968.507 | 8.543.457.204 | 19.051.580.741 | 18.981.450.883 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 1.219.690.307 | 1.881.898.648 | 3.827.636.507 | 4.181.522.430 |
| Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | - | - | - | - |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | 4.832.278.200 | 6.661.558.556 | 15.223.944.234 | 14.799.928.453 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | |
| Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017.



Nguyễn Thị Minh Hiền

Nguyễn Văn Tiến

Chị Hiền Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1/ *Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco* (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa doanh nghiệp nhà nước (Công ty Thiết bị y tế TW3 Đà Nẵng) theo Quyết định số 3596/QĐ-BYT ngày 12/10/2004 của Bộ trưởng Bộ Y tế.

Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Đà Nẵng cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 3203000659 ngày 07/6/2005. Năm 2007, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty được điều chỉnh lần 12 ngày 12/10/2015.

Tên giao dịch bằng tiếng Anh : DANAMECO Medical Joint Stock Company

Tên viết tắt : DANAMECO

Trụ sở chính của Công ty : 105 Hùng Vương - phường Hải Châu I - quận Hải Châu - Tp. Đà Nẵng

Trong năm, Công ty có 3 đơn vị hạch toán phụ thuộc và 6 đơn vị hạch toán báo sổ, cụ thể :

- Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
- Chi nhánh Quảng Nam
- Chi nhánh Đà Nẵng
- Chi nhánh Hà Nội
- Xí nghiệp Sản xuất Bông băng gạc và vật tư y tế Hoà Cường
- Xí nghiệp Sản xuất Vật tư y tế - Chi nhánh Tổng Công ty CP Y tế Danameco tại Quảng Nam
- Trung tâm Dịch vụ y tế tổng hợp
- Văn phòng Đại diện tại Cần Thơ

2/ *Vốn điều lệ* : 43.776.050.000 đồng, trong đó tỷ lệ phần vốn nhà nước (Tổng Công ty Thiết bị y tế Việt Nam) là 8,19% vốn điều lệ.

3/ *Ngành nghề sản xuất kinh doanh chính* :

- * Sản xuất và kinh doanh thuốc, thiết bị và vật tư y tế;
- * Sản xuất bông băng gạc y tế, các sản phẩm dùng một lần trong phẫu thuật, gói đỡ đẻ sạch và các sản phẩm phục vụ cấp cứu chấn thương, thiên tai, dịch họa;
- * Xuất nhập khẩu vật tư, nguyên liệu, dụng cụ, thiết bị y tế;
- * Kinh doanh hóa chất xét nghiệm, hóa chất chống dịch, dụng cụ, thiết bị khoa học kỹ thuật, xe cứu thương và các thiết bị, dụng cụ phục vụ cho công tác chăm sóc sức khỏe nhân dân;
- * Dịch vụ tư vấn sửa chữa, bảo trì thiết bị, dụng cụ y tế;
- * Dịch vụ tư vấn thiết kế xây dựng labo xét nghiệm, phòng mổ, phòng X-quang và các công trình chuyên ngành y tế;
- * Đảm nhận công tác hậu cần cho các chương trình tiếp nhận và phân phối hàng viện trợ khu vực Miền Trung và Tây Nguyên;
- * Kinh doanh hoá chất (trừ hoá chất độc hại mạnh), thuốc tẩy trùng, thiết bị tẩy trùng và xử lý môi trường;
- * Dịch vụ tẩy trùng và xử lý môi trường.

4/ *Cơ sở lập báo cáo tài chính* :

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

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

1/ *Niên độ kế toán* bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 dương lịch hàng năm.

2/ *Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán* được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1/ *Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam*, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài Chính, Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi bổ sung có liên quan của Bộ Tài chính.

2/ *Báo cáo tài chính* được lập phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3/ *Hình thức kế toán áp dụng* : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Sau đây là tóm tắt những chính sách kế toán chủ yếu được Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính :

1/ *Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền* :

* Tiền bao gồm : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

* Tất cả các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đều được ghi nhận như khoản tương đương tiền.

* Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND). Việc ghi nhận , đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ tài Chính. Theo đó đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch; đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính.

2/ *Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho* :

* Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán kế toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của BTC và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 26/08/2013 của Bộ Tài Chính

3/ *Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác* :

* Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo giá trị ghi nhận ban đầu trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

* Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ tài Chính

4/ *Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ* :

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

* Nguyên giá của tài sản cố định hữu hình đầu tư trước thời điểm cổ phần hóa được ghi nhận theo các quyết định về xác định giá trị doanh nghiệp của cơ quan có thẩm quyền. Đối với các tài sản cố định hữu hình đầu tư sau thời điểm cổ phần hóa được phản ánh theo nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

* Khấu hao tài sản cố định hữu hình được tính theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính. Cụ thể :

| <u>Loại tài sản</u> | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 15 - 25 |
| - Máy móc, thiết bị | 10 - 12 |
| - Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 |
| - Thiết bị dụng cụ quản lý | 3 - 4 |

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất bao gồm :

- Quyền sử dụng đất được Nhà nước giao có thu tiền sử dụng đất hoặc nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất hợp pháp (bao gồm quyền sử dụng đất có thời hạn, quyền sử dụng đất không thời hạn).

5/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác :

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo giá gốc.

6/ Quỹ tiền lương :

Công ty xây dựng đơn giá tiền lương năm 2016 theo Thông tư số 07/2005-TT-BLĐTBXH ngày 05/01/2005 của Bộ LĐTB & XH hướng dẫn thực hiện Nghị định số 206/2004/NĐ-CP ngày 14/12/2004 của Chính phủ quy định quản lý lao động, tiền lương và thu nhập trong các công ty nhà nước.

* Ghi nhận cổ tức : Được tính trên cơ sở vốn góp của cổ đông, thời điểm góp vốn và tỷ suất cổ tức do Hội đồng quản trị quyết định;

7/ Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu hoạt động tài chính :

* Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận trên Báo cáo Kết quả kinh doanh khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó.

8/ Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành :

- Đối với các sản phẩm : mũ y tá, khẩu trang y tế; các mặt hàng thiết bị y tế : găng tay vô trùng, hóa chất xét nghiệm, ... : áp dụng mức thuế suất 5%.

- Đối với các mặt hàng thiết bị y tế còn lại : áp dụng mức thuế suất 10%.

- Đối với sản phẩm là bộ phận nhân tạo dùng thay thế các bộ phận con người : đinh, nẹp, vít xương, nạng, xe lăn và các sản phẩm khác cho người tàn tật : không chịu thuế giá trị gia tăng.

*** Thuế Thu nhập doanh nghiệp :**

- Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20%.

- Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ

- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền

* Các loại Thuế khác và Lệ phí nộp theo quy định hiện hành.

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

(Đơn vị tính : Đồng)

| 1. Tiền : | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt : | 167.754.504 | 87.239.103 |
| - Tiền gửi ngân hàng : | 8.768.077.943 | 13.641.389.140 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng : | - | 16.500.000.000 |
| Cộng : | 8.935.832.447 | 30.228.628.243 |

| 2. Các khoản phải thu khác | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Tài sản thiếu chờ xử lý | - | - |
| - Tạm ứng | 62.827.079 | 233.691.424 |
| - Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 540.497.758 | 200.883.498 |
| - Phải thu chế độ BHXH | - | 419.999.320 |
| - Phải thu khác | 77.528.035 | 136.139.918 |
| Cộng : | 680.852.872 | 990.714.160 |

| 3. Hàng tồn kho | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Nguyên liệu, vật liệu | 7.115.102.017 | 5.136.937.387 |
| - Công cụ dụng cụ | 203.496.442 | 119.919.676 |
| - Chi phí SXKD dở dang | 1.146.214.595 | 1.559.581.209 |
| - Thành phẩm | 2.921.555.305 | 2.553.072.449 |
| - Hàng hóa | 7.393.290.452 | 6.911.863.946 |
| - Hàng gửi đi bán | 1.762.421.392 | 1.407.543.306 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (86.718.135) | (86.718.135) |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho : | 20.455.362.067 | 17.602.199.837 |

4. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa | Vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Thiết bị quản lý | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Tổng cộng |
|--------------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 22.512.836.916 | - | 21.378.228.399 | 770.744.093 | 3.059.934.646 | 47.721.744.054 |
| - Mua trong năm | | | 1.139.577.401 | 38.695.454 | 1.318.762.455 | 2.497.035.310 |
| - Đ.tư XD CB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| ĐT | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | 371.740.081 | | 48.181.818 | 419.921.899 |
| Số dư đến 31/12/2016 | 22.512.836.916 | - | 22.146.065.719 | 809.439.547 | 4.330.515.283 | 49.798.857.465 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 11.923.576.161 | - | 14.396.187.153 | 692.467.893 | 1.934.290.576 | 28.946.521.783 |
| - Khấu hao trong năm | 1.164.621.426 | | 1.654.736.058 | 33.520.779 | 412.826.560 | 3.265.704.823 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS | | | | | | - |
| ĐT | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | 371.740.081 | | 48.181.818 | 419.921.899 |
| Số dư đến 31/12/2016 | 13.088.197.587 | - | 15.679.183.130 | 725.988.672 | 2.298.935.318 | 31.792.304.707 |
| GT còn lại TSCĐ hữu hình | | | | | | |

- Giá trị còn lại đến 31/12/2016 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :
- Nguyên giá TSCĐ đến 31/12/2016 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 12.829.776.679 đồng

5. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Phần mềm | Bản quyền, bằng sáng chế | | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|--------------------------------|-------------------|-------------|--------------------------|-------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 17.077.663.821 | 232.200.000 | - | - | - | 17.309.863.821 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | | - |
| - Tăng do hợp nhất k.doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư đến 31/12/2016 | 17.077.663.821 | 232.200.000 | - | - | - | 17.309.863.821 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | 97.019.998 | - | - | - | 97.019.998 |
| - Khấu hao trong năm | | 30.039.996 | | | | 30.039.996 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư đến 31/12/2016 | - | 127.059.994 | - | - | - | 127.059.994 |
| GT còn lại TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày 01/01/2015 | 17.077.663.821 | 135.180.002 | - | - | - | 17.212.843.823 |
| - Tại ngày 31/12/2016 | 17.077.663.821 | 105.140.006 | - | - | - | 17.182.803.827 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất bao gồm :

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại 105 Hùng Vương - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng đang sử dụng làm văn phòng làm việc của Tổng Công ty.
- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 724, Tờ bản đồ số 07, Xã Điện Thắng, Huyện Điện Bàn, Tỉnh Quảng Nam với diện tích 625m² đang sử dụng làm kho hàng.
- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 43, tờ bản đồ số 07, Kiệt số K464/4 đường Núi Thành, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng với diện tích 769,9m² đang sử dụng cho hoạt động sản xuất.
- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 43, tờ bản đồ số 07, Kiệt số K464/4 đường Núi Thành, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng với diện tích 2.254,8m² đang sử dụng cho hoạt động sản xuất.

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

- Tổng số chi phí XDCB dở dang :

Trong đó (những công trình lớn) :

- + XN Hòa Cường :
- + XN Quảng Nam :
- + Văn phòng Công ty :

Cộng :

7. Đầu tư vào Công ty con

Đến 31/12/2016

Đầu năm

-

-

-

-

Đến 31/12/2016

Đầu năm

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---|
| Cộng : | | - | - |
| 8. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Đến 31/12/2016 | Đầu năm | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 178.879.013 | 838.615.581 | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | - | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.887.362.944 | 4.268.248.867 | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 299.981.009 | 164.486.653 | |
| - Thuế tài nguyên | - | - | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 108.844.149 | 108.844.148 | |
| - Các loại thuế khác | 1.897.625 | 1.897.625 | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | |
| Cộng : | 2.476.964.740 | 5.382.092.874 | |
| 9. Vay và nợ ngắn hạn | Đến 31/12/2016 | Đầu năm | |
| - Vay ngắn hạn | 21.064.968.732 | 33.028.767.171 | |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 461.502.333 | 463.948.333 | |
| Cộng : | 21.526.471.065 | 33.492.715.504 | |
| 10. Vay và nợ dài hạn | Đến 31/12/2016 | Đầu năm | |
| a - Vay dài hạn | 347.961.252 | 463.948.334 | |
| - Vay ngân hàng | 347.961.252 | 463.948.334 | |
| - Vay đối tượng khác | | | |
| Cộng : | 347.961.252 | 463.948.334 | |

11. 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 | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ (*) | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------------|---------------------------------|----------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 41.691.480.000 | 4.946.628.370 | - | - | - | - |
| - Tăng vốn năm trước | 2.084.570.000 | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 43.776.050.000 | 4.946.628.370 | - | - | - | - |
| - Tăng vốn năm nay | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn năm nay | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư 31/12/2016 | 43.776.050.000 | 4.946.628.370 | - | - | - | - |
| | Quỹ đầu tư phát | Nguồn vốn khác | | Lợi nhuận | Nguồn vốn đầu | Tổ chức |

| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12=sum(1;11) |
|-----------------------------|----------------|---------------|---|----------------|----|----------------|
| Số dư đầu năm trước | 14.383.498.199 | 1.790.632.668 | | 14.034.948.929 | - | 76.847.188.166 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | 2.084.570.000 |
| - Lãi trong năm trước | | | | 14.799.928.453 | | 14.799.928.453 |
| - Tăng khác | 4.279.654.365 | | | | | 4.279.654.365 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | 6.566.407.500 | | 6.566.407.500 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | - |
| - Giảm khác | 2.333.167.966 | | | 14.034.911.754 | | 16.368.079.720 |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 16.329.984.598 | 1.790.632.668 | | 8.233.558.128 | - | 75.076.853.764 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 833.575.314 | | | | | 833.575.314 |
| - Lãi trong năm nay | | | | 15.223.944.234 | | 15.223.944.234 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | 14.799.965.628 | | 14.799.965.628 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư 31/12/2016 | 17.163.559.912 | 1.790.632.668 | - | 8.657.536.734 | - | 76.334.407.684 |

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| --Vốn góp của Nhà nước | 3.583.330.000 | 3.583.330.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 40.192.720.000 | 40.192.720.000 |
| Cộng : | 43.776.050.000 | 43.776.050.000 |

* 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

| | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 43.776.050.000 | 43.776.050.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối kỳ | 43.776.050.000 | 43.776.050.000 |
| - 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

| | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
|--|----------------|-----------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 4.377.605 | 4.377.605 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 4.377.605 | 4.377.605 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 4.377.605 | 4.377.605 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | - | - |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 4.377.605 | 4.377.605 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 4.377.605 | 4.377.605 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | - |
| <i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng</i> | | |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| e - Các quỹ của doanh nghiệp | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 17.163.559.912 | 16.329.984.598 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | - | - |
| <i>* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</i> | | |

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

| | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| 12. Nguồn kinh phí | Đến 31/12/2016 | Đầu năm |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | 1.790.632.668 | 1.790.632.668 |

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

| | Quý 4 năm 2016 | Quý 4 năm 2015 (Đơn vị tính : Đồng) |
|---|-----------------|--|
| 13. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 110.853.007.167 | 77.386.482.921 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu bán hàng | 108.894.656.431 | 73.840.236.728 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1.958.350.736 | 3.546.246.193 |
| 14. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 91.260.077 | 121.006.743 |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | - | 1.243.960 |
| - Giảm giá hàng bán | 21.190 | 9.800.000 |
| - Hàng bán bị trả lại | 91.238.887 | 109.962.783 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| 15. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 110.761.747.090 | 77.265.476.178 |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa | 108.803.396.354 | 73.719.229.985 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 1.958.350.736 | 3.546.246.193 |
| 16. Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Quý 4 năm 2016 | Quý 4/2015 |
| - Giá vốn của hàng hóa | 93.223.966.045 | 56.936.365.152 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 1.248.699.190 | 1.252.766.721 |
| - Hao hụt mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng : | 94.472.665.235 | 58.189.131.873 |

| | | |
|--|----------------|------------|
| 17. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Quý 4 năm 2016 | Quý 4/2015 |
|--|----------------|------------|

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 5.727.561 | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 97.710 | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng : | 59.491.772 | 96.830.174 |

18. Chi phí tài chính (Mã số 22)

| | | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Quý 4 năm 2016 | Quý 4/2015 |
| - Lãi tiền vay | 628.253.390 | 339.891.911 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thu hồi các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | 952.141 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Chi phí tài chính khác | 5.800.876 | - |
| Cộng : | 634.054.266 | 340.844.052 |

19. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

| | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | Quý 4 năm 2016 | Quý 4/2015 |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1.219.690.307 | 1.881.898.648 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành | - | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1.219.690.307 | 1.881.898.648 |

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

(Đơn vị tính : Đồng)

20. 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 4 năm 2016 | Quý 4 năm 2015 |
| 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 DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện | | |

7. Những thông tin khác:

hững khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

hững sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

Thông tin về các bên liên quan:

ình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":

Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Thông tin về hoạt động liên tục:

hững thông tin khác:

NGƯỜI LẬP BIỂU

Võ Thị Kiều Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Minh Hiền

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tấn Tiên

TỔNG CÔNG TY CP Y TẾ DANAMECO
105 Hùng Vương - Đà Nẵng

Mẫu số B 03-DN
 (Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý 4 năm nay | Quý 4 năm trước |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 6.051.968.507 | 8.539.276.053 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | - | - |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 846.904.937 | 789.382.552 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | - | (116.264.639) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 4 | 97.710 | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (53.666.501) | (97.021.003) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 634.054.266 | 367.488.307 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 7.479.358.919 | 9.482.861.270 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | 2.407.579.778 | (8.487.016.620) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 4.408.400.414 | 8.066.059.007 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 14.063.497.117 | 5.287.771.612 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 66.843.531 | (98.673.910) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (653.048.441) | (345.081.583) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (2.047.000.000) | (20.000.000) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | - | 46.166.670 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý 4 năm nay | Quý 4 năm trước |
|--|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | (705.407.100) | (490.709.852) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 25.020.224.218 | 13.441.376.594 |
| 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 | (69.830.197) | (366.000.000) |
| 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. 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 | - | - |
| 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 | 53.666.501 | 96.905.356 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (16.163.696) | (269.094.644) |
| 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 | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 45.188.426.363 | 32.474.589.064 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (64.894.242.835) | (18.829.959.876) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (6.566.407.500) | (6.566.407.500) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (26.272.223.972) | 7.078.221.688 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (1.268.163.450) | 20.250.503.638 |

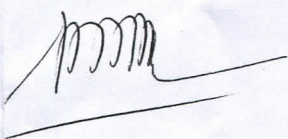
| Chỉ tiêu | Mã số | Quý 4 năm nay | Quý 4 năm trước |
|---|-------|----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 10.203.995.897 | 9.978.124.605 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = .50+60+61) | 70 | 8.935.832.447 | 30.228.628.243 |

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2017.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Võ Thị Kiều Phương

Nguyễn Thị Minh Hiền

Nguyễn Tấn Tiên