

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (**VIETVALUES**)

Công ty Thành viên của Reanda International

Địa chỉ đăng ký: 33 Phan Văn Khỏe, phường 13, quận 5, HCM.

Trụ sở văn phòng tại Tp.HCM: 156 – 158 Phố Quang, phường 9, Phú Nhuận.

Tel: +84 (8) 3 999 00 91-97 | Fax: + 84 (8) 3999 00 90

Email: info@vietvalues.com | Website: www.vietvalues.com



Mang tri thức phục vụ khách hàng

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

VỀ BÁO CÁO NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

TẠI NGÀY 22 THÁNG 09 NĂM 2015

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

REANDA

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt
(VIETVALUES)

Công ty Thành viên của Reanda International

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
1. Báo cáo của Ban Tổng Giám Đốc	02 - 05
2. Báo cáo kiểm toán độc lập	06 - 07
3. Báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22 tháng 09 năm 2015	08
4. Thuyết minh báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22 tháng 09 năm 2015	09 - 12



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 22 tháng 09 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco công bố báo cáo này cùng với các Báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22 tháng 09 năm 2015 được kiểm toán của Tổng Công ty.

1. Khái quát về Công ty

Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco (sau đây gọi tắt là “Tổng Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Công ty thiết bị Y tế Trung ương 3) theo Quyết định số 3596/QĐ-BYT ngày 12/10/2004 của Bộ trưởng Bộ Y tế. Tổng Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh (nay là Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp) số 3203000659 ngày 07/06/2005 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng. Từ khi thành lập đến nay, Tổng Công ty đã 11 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 07/04/2015 với mã số doanh nghiệp là 0400102101 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp. Tổng Công ty hoạt động theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Tổng Công ty đã đăng ký giao dịch cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo Quyết định của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán DNМ. Ngày giao dịch chính thức là ngày 16/02/2011.

Vốn điều lệ: 41.691.480.000 đồng

Vốn góp thực tế đến ngày 22.09/2015: 43.776.050.000 đồng

Tổng Công ty có 6 đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco tại Thành phố Đà Nẵng;
Địa chỉ: 79 Hải Phòng, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-009.
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco tại Tỉnh Quảng Nam;
Địa chỉ: 22A Nguyễn Du, Thành phố Tam Kỳ, Tỉnh Quảng Nam;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-006.
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco tại Thành phố Hà Nội;
Địa chỉ: Số 01, Ngõ 135 Núi Trúc, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-001.
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco tại Thành phố Hồ Chí Minh;
Địa chỉ: 2977/10 Khu phố 5, QL1A, P. Tân Thới Nhất, Quận 12, Thành phố Hồ Chí Minh;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-008.
- Xí nghiệp Sản xuất Vật tư Y tế Quảng Nam;
Địa chỉ: Cụm Công Nghiệp Trảng Nhặt 2, Điện Hòa, Huyện Điện Bàn, Tỉnh Quảng Nam;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-010.
- Xí nghiệp Sản xuất Bông băng gạc và Vật tư Y tế Hòa Cường;
Địa chỉ: 464/4 Núi Thành, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng;
Mã số địa điểm kinh doanh: 0400102101-005.

0312
CÔNG
SÁCH NHIỆ
A TOÁN
HUẤN
- TP. K

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 22 tháng 09 năm 2015

2. Trụ sở hoạt động

- Địa chỉ : 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng
- Điện thoại : (84) 05113 837 621
- Fax : (84) 05113 830 469

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất thuốc, hóa dược và dược liệu. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh thuốc bao gồm thuốc thành phẩm, nguyên liệu làm thuốc, vắc xin, sinh phẩm y tế;
- Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh thiết bị 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 sản xuất các sản phẩm phục vụ cấp cứu chấn thương, thiên tai, địch họa;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác. Chi tiết: 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;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Kinh doanh hóa chất (trừ hóa chất độc hại mạnh), thuốc tẩy trùng, thiết bị tẩy trùng và xử lý môi trường;
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác. Chi tiết: Dịch vụ tẩy trùng và xử lý môi trường;
- Hoạt động trợ giúp xã hội không tập trung khác. Chi tiết: Đàm nhận công tác hậu cần cho các chương trình tiếp nhận và phân phối hàng viện trợ khu vực Miền Trung và Tây Nguyên;
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết: Dịch vụ tư vấn sửa chữa, bảo trì thiết bị, dụng cụ y tế;
- Hoạt động thiết kế chuyên dụng. Chi tiết: Dịch vụ tư vấn thiết kế xây dựng labo xét nghiệm, phòng mổ, phòng X-quang và các công trình chuyên ngành y tế.

4. Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc của Tổng Công ty trong kỳ và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

4.2. Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/Tái bổ nhiệm
Bà Phạm Thị Minh Trang	Chủ tịch	Tái bổ nhiệm ngày 24/04/2015
Ông Nguyễn Kiệt	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 07/05/2010 Miễn nhiệm 24/04/2015
Ông Nguyễn Tấn Tiên	Ủy viên	Tái bổ nhiệm ngày 24/04/2015
Bà Nguyễn Thị Thanh Tâm	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 07/05/2010 Miễn nhiệm 24/04/2015
Ông Đỗ Hiệp Hòa	Ủy viên	Tái bổ nhiệm ngày 24/04/2015
Ông Chu Hải Công	Ủy viên	Kết quả bầu ĐHCĐ 24/04/2015
Bà Nguyễn Thị Hoài Nam	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 24/04/2015

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 22 tháng 09 năm 2015

4.3. Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/Tái bổ nhiệm
Ông Ngô Quang Hùng	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 03/06/2014 Miễn nhiệm 24/04/2015
Bà Nguyễn Đình Phương Nam	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 24/04/2015
Ông Nguyễn Văn Hoa	Thành viên	Tái bổ nhiệm ngày 24/04/2015
Ông Nguyễn Trà Lân	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 26/04/2014 Miễn nhiệm 24/04/2015
Ông Nguyễn Thanh Tú	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 24/04/2015

4.4. Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/Tái bổ nhiệm
Ông Nguyễn Tấn Tiên	Tổng Giám đốc	Tái bổ nhiệm ngày 25/04/2015
Ông Nguyễn Kiệt	Phó Tổng Giám đốc	Tái bổ nhiệm ngày 12/05/2015
Ông Đặng Quốc Tuấn	Phó Tổng Giám đốc	Tái bổ nhiệm ngày 12/05/2015
Bà Nguyễn Thị Minh Hiền	Kế toán trưởng	Tái bổ nhiệm ngày 12/05/2015

5. Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Tổng Công ty trong kỳ và cho đến thời điểm lập báo cáo này như sau:

Họ và tên	Chức vụ
Ông Nguyễn Tấn Tiên	Tổng Giám đốc

6. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt - **VIETVALUES** được chỉ định thực hiện kiểm toán Báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22/09/2015 của Tổng Công ty. Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt - **VIETVALUES** bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định là kiểm toán viên độc lập của Tổng Công ty.

7. Xác nhận của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tình hình góp vốn tới thời điểm ngày 22 tháng 09 năm 2015.

Vào ngày lập báo cáo này, các thành viên Ban Tổng Giám đốc cho rằng không có bất kỳ tình huống nào có thể làm sai lệch các số liệu được phản ánh trên Báo cáo vốn chủ sở hữu của Tổng Công ty. Không một thành viên nào của Ban Tổng Giám đốc có bất cứ khoản lợi nào từ một hợp đồng được ký kết với các công ty hay các bên liên quan.

8. Sự kiện sau ngày kết thúc niên độ

Cho đến thời điểm 22/09/2015, tổng số vốn góp thực tế của các cổ đông là 43.776.050.000 đồng. Hiện nay, Tổng Công ty đang làm các thủ tục cần thiết để điều chỉnh vốn điều lệ trên Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp từ 41.691.480.000 đồng lên thành 43.776.050.000 đồng.



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 22 tháng 09 năm 2015

9. Phê duyệt các Báo cáo tài chính

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty phê duyệt các Báo cáo vốn chủ sở hữu kèm theo. Các báo cáo này đã được lập một cách đúng đắn, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình góp vốn tại ngày 22 tháng 09 năm 2015, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập báo cáo vốn chủ sở hữu.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



NGUYỄN TẤN TIÊN

Tổng Giám đốc

Đà Nẵng, ngày 12 tháng 10 năm 2015.





Số: 2490/15/BCKT/AUD-VVALUES

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

VỀ BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

TẠI NGÀY 22 THÁNG 09 NĂM 2015

**Kính gửi: CÁC CỔ ĐÔNG, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22 tháng 09 năm 2015 được lập ngày 12 tháng 10 năm 2015 (từ trang 08 đến trang 12) của Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco (sau đây gọi tắt là “Tổng Công ty”).

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

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

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

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

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

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

Ý kiến Kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo vốn chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình vốn của Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco tại thời điểm ngày 22 tháng 09 năm 2015 phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn chủ sở hữu.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 10 năm 2015.

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt - **VIETVALUES**



Ths. Nguyễn Thanh Hồng - Phó Tổng Giám đốc
Giấy CNĐKHN số: 1512-2013-071-1
Chữ ký được ủy quyền

Trần Xuân Thạnh - Kiểm toán viên
Giấy CNĐKHN số: 1650-2015-071-1

Nơi nhận:

- Như trên.
- Lưu **VIETVALUES**.

BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Tại ngày 22 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	Khoản mục	Mã số	Thuyết minh	Ngày 22/09/2015	Ngày 01/01/2015
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	5.1	43.776.050.000	41.691.480.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	5.2	4.946.628.370	4.946.628.370
Cộng				48.722.678.370	46.638.108.370

Người lập biểu



VÕ THỊ KIỀU PHƯƠNG

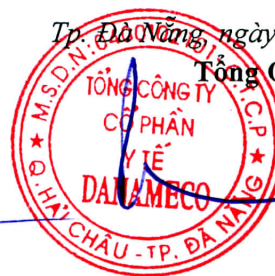
Kế toán trưởng



NGUYỄN THỊ MINH HIỀN

Tp. Đà Nẵng, ngày 12 tháng 10 năm 2015.

Tổng Giám đốc



NGUYỄN TẤN TIÊN

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Tại ngày 22 tháng 09 năm 2015

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với Báo cáo vốn chủ sở hữu tại ngày 22 tháng 09 năm 2015 của Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco (sau đây gọi tắt là “Tổng Công ty”).

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Là Công ty cổ phần.

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

Chuyên về lĩnh vực sản xuất và kinh doanh thương mại.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất thuốc, hóa dược và dược liệu. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh thuốc bao gồm thuốc thành phẩm, nguyên liệu làm thuốc, vắc xin, sinh phẩm y tế;
- Sản xuất thiết bị, dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh thiết bị vật tư y tế; Sản xuất băng gạc y tế, các sản phẩm dùng một lần trong phẫu thuật, gói đỡ đẻ sạch và sản xuất các sản phẩm phục vụ cấp cứu chấn thương, thiên tai, địch họa;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác. Chi tiết: 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;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Kinh doanh hóa chất (trừ hóa chất độc hại mạnh), thuốc tẩy trùng, thiết bị tẩy trùng và xử lý môi trường;
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác. Chi tiết: Dịch vụ tẩy trùng và xử lý môi trường;
- Hoạt động trợ giúp xã hội không tập trung khác. Chi tiết: 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;
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết: Dịch vụ tư vấn sửa chữa, bảo trì thiết bị, dụng cụ y tế;
- Hoạt động thiết kế chuyên dụng. Chi tiết: Dịch vụ tư vấn thiết kế xây dựng labo xét nghiệm, phòng mô, phòng X-quang và các công trình chuyên ngành y tế.

2. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

Tại ngày 22 tháng 09 năm 2015

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo là Đồng Việt Nam (VNĐ).

3. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

3.2 Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

4.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

- Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày khóa sổ kế toán lập báo cáo.

4.2 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:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: là số vốn thực góp của chủ sở hữu;
- Thặng dư vốn cổ phần: là số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước;
- Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên hằng năm.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU (ĐVT: VND)

5.1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Số dư đầu kỳ	41.691.480.000
Tăng trong kỳ (*)	2.084.570.000
Giảm trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ tại ngày 22/09/2015	43.776.050.000

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

Tại ngày 22 tháng 09 năm 2015

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tỷ lệ	22/09/2015	01/01/2015
- Vốn góp của cổ đông Nhà nước	8,19%	3.583.330.000	3.583.330.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	91,81%	40.192.720.000	38.105.150.000
Cộng	100,00%	43.776.050.000	41.691.480.000

Cổ phiếu	22/09/2015	01/01/2015
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.377.605	4.169.148
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.377.605	4.169.148
+ Cổ phiếu phổ thông	4.377.605	4.169.148
+ 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	4.169.148	4.169.148
+ Cổ phiếu phổ thông	4.169.148	4.169.148
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/ cổ phiếu)	10.000	10.000

(*) Theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 số 325/NQ-ĐHĐCĐTN/DNM ngày 24/04/2015, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 533/NQHĐQT-DNM ngày 24/06/2015 và đã được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận cho phép phát hành thêm cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động tại Công văn số 5037/UBCK-QLPH ngày 13/08/2015, Công ty thực hiện việc phát hành thêm cổ phiếu với nội dung cụ thể:

- Loại chứng khoán: cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá: 10.000 đồng
- Tổng số lượng cổ phiếu phát hành: 208.457 cổ phần.
- Thời gian phân phối: từ ngày 19/08/2015 đến ngày 22/09/2015.
- Thời gian hạn chế chuyển nhượng: 1 năm kể từ ngày phát hành (ngày dự kiến giao dịch là ngày 23/09/2016)

Đến hết ngày 22/09/2015, tình hình thực tế việc phát hành thêm cổ phiếu và số tiền thu được từ việc phát hành thêm cổ phiếu cho người lao động cụ thể như sau:

	Số lượng Cổ phiếu	Số tiền VND
Các người lao động mua và đã nộp tiền:	208.457	2.084.570.000
Tổng cộng	<u>208.457</u>	<u>2.084.570.000</u>

Toàn bộ số tiền mua cổ phần đang được theo dõi tại tài khoản phong tỏa số 3011101784005 của Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Đà Nẵng.

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

Địa chỉ: 105 Hùng Vương, Phường Hải Châu 1, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng

Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

Tại ngày 22 tháng 09 năm 2015

Hiện nay, Tổng Công ty đang làm các thủ tục cần thiết để điều chỉnh trên Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp theo số vốn đầu tư thực tế mới của chủ sở hữu.

5.2 Thặng dư vốn cổ phần

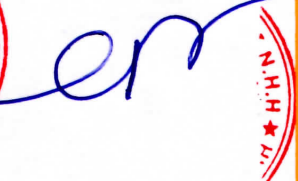
Số dư đầu kỳ	4.946.628.370
Tăng trong kỳ	-
Giảm trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ tại ngày 22/09/2015	4.946.628.370

TP. Đà Nẵng, ngày 12 tháng 10 năm 2015.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



VÕ THỊ KIỀU PHƯƠNG

NGUYỄN THỊ MINH HIỀN

NGUYỄN TẤN TIÊN



2490TC / 15 / BCKT / AUD - VVALUES