

TỔNG CÔNG TY DƯỢC VIỆT NAM
Công Ty CP Dược Phẩm Trung Ương Codupha



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ III - NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Quý III năm 2020

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,823,168,262,652	1,571,243,559,258
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		33,241,182,990	68,466,320,851
1- Tiền	111	V.01	33,241,182,990	68,466,320,851
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1- Đầu tư ngắn hạn	121			
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,040,809,232,102	930,957,600,900
1- Phải thu của khách hàng	131		971,135,449,928	843,311,236,392
2- Trả trước người bán	132		34,061,912,483	35,720,711,601
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	135	V.03	37,033,992,193	53,347,775,409
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(1,422,122,502)	(1,422,122,502)
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		729,296,429,173	558,541,139,335
1- Hàng tồn kho	141	V.04	731,274,698,359	561,044,985,233
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,978,269,186)	(2,503,845,898)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,821,418,387	13,278,498,172
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,542,821,494	3,379,417,778
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		15,558,920,955	9,872,776,882
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		719,675,938	26,303,512
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		253,487,865,505	261,572,445,946
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		2,180,915,325	1,841,575,000
1- Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3- Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4- Phải thu dài hạn khác	218		2,180,915,325	1,841,575,000
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		207,527,333,188	217,689,758,810
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	118,840,149,809	127,299,748,973
- Nguyên giá	222		207,162,107,328	206,593,256,914

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(88,321,957,519)	(79,293,507,941)
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	88,687,183,379	90,390,009,837
- Nguyên giá	228		97,714,576,643	97,356,159,093
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9,027,393,264)	(6,966,149,256)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	3,367,467,700	1,417,792,000
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		37,761,755,440	37,689,881,372
1- Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		4,358,527,812	4,286,653,744
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.09	33,403,227,628	33,403,227,628
4- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,650,393,852	2,933,438,764
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		2,650,393,852	2,933,438,764
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2,076,656,128,156	1,832,816,005,204
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,857,337,797,102	1,617,966,294,206
I. Nợ ngắn hạn	310		1,791,629,093,102	1,552,257,590,206
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	686,328,052,246	708,930,502,274
2- Phải trả cho người bán ngắn hạn	312		1,068,961,596,442	800,057,604,597
3- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	313		15,916,187,281	8,912,731,109
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	1,842,872,477	1,647,582,633
5- Phải trả người lao động	315		2,097,527,832	6,668,696,071
6- Chi phí phải trả ngắn hạn	316		15,950,219	2,807,466,073
7- Phải trả nội bộ	317			
8- Phải trả theo tiến độ KH HỖXD	318			
9- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.12	19,069,231,424	23,233,007,449
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		(51,296,968)	
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(2,551,027,851)	
II. Nợ dài hạn	330		65,708,704,000	65,708,704,000
1- Phải trả dài hạn người bán	331		12,000,000,000	12,000,000,000
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332			

3- Phải trả dài hạn khác	333			
4- Vay và nợ dài hạn	334		53,708,704,000	53,708,704,000
5- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7- Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8- Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		219,318,331,054	214,849,710,998
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	219,318,331,054	214,849,710,998
1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		182,700,000,000	182,700,000,000
2- Thặng dư vốn cổ phần	412			
3- Vốn khác của chủ sở hữu	413		213,663,933	213,663,933
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		(586,200,000)	(586,200,000)
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		5,297,882,496	4,039,713,766
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		9,071,115,794	9,071,115,794
8- Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		22,255,586,767	17,974,376,509
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			8,386,362,474	11,261,972,421
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			13,869,224,293	6,712,404,088
11- Lợi ích cổ đông không kiểm soát			366,282,064	1,437,040,996
'TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2,076,656,128,156	1,832,816,005,204

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tp HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2020

Tổng Giám đốc



Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
 Quý III - Năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III	
			Năm 2020	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	690,784,852,846	759,324,440,717	2,099,042,408,088	2,201,175,450,847
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		163,986,762	11,155,773,621	14,729,754,616	28,334,728,902
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		690,620,866,083	748,168,667,096	2,084,312,653,471	2,172,840,721,945
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	645,356,676,886	704,078,688,499	1,947,415,807,440	2,045,670,186,649
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		45,264,189,197	44,089,978,597	136,896,846,031	127,170,535,296
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,590,370,397	6,179,715,285	10,202,977,565	20,540,195,882
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	10,173,259,321	11,361,293,145	33,530,396,211	30,610,723,154
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9,999,150,252	11,243,252,149	32,538,497,140	29,846,503,031
8. Phần lãi (lỗ) trong công ty liên kết			(23,017,361)	387,872,992	71,874,068	105,971,454
9. Chi phí bán hàng	24		22,649,883,900	26,298,123,917	70,003,563,060	75,084,126,110
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,525,163,947	9,499,565,093	26,223,789,087	26,278,776,904
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22)-(24+25))	30		6,483,235,066	3,498,584,719	17,413,949,307	15,843,076,464
12. Thu nhập khác	31		1,936,364	145,269,557	109,161,181	236,459,306
13. Chi phí khác	32		48,890,550	92,673,815	214,207,276	230,034,904
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		(46,954,186)	52,595,742	(105,046,095)	6,424,402
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		6,436,280,880	3,551,180,461	17,308,903,212	15,849,500,866
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,269,482,224	23,184,723	3,439,678,919	993,954,673
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,394,160,073	2,882,388,280	13,869,224,293	14,855,546,193

Tp. HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2020



Kế Toán Trưởng

Người Lập Biểu

(Signature)
 Ngô Thị Bích Thảo

(Signature)
 Ngô Anh Tuấn

10/2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III năm 2020

Đơn vị tính: đồng

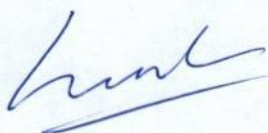
Chỉ tiêu	Mã số	Quý III- 2020	Quý III- 2019
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	1,992,491,610,826	2,239,365,081,689
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(1,610,954,296,862)	(1,864,934,356,599)
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [A]	02A	(24,196,210,183)	(39,980,743,354)
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [B]	02B	(1,586,878,361,766)	(1,825,466,028,524)
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02c	74,838,412	16,918,223
- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02D	45,436,675	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(42,007,017,253)	(44,239,962,390)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(32,340,206,478)	(29,393,580,901)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3,227,243,046)	(1,999,337,951)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	808,440,012,250	691,530,351,555
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(1,007,753,242,344)	(851,874,179,884)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	104,649,617,093	129,526,483,673
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	(2,088,077,859)	(1,088,660,405)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		11,500,000
- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A		11,500,000
- Tiền chi liên quan đến t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS khác	22B		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(74,267,663,128)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		54,755,090,935
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	1,008,632,138	3,083,491,994
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1,079,445,721)	(17,506,240,604)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32		(165,478,360)
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,079,021,578,678	966,673,187,716
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1,217,827,712,654)	(1,092,344,779,561)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(138,806,133,976)	(125,837,070,205)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(35,235,962,604)	(13,816,827,136)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	68,466,320,851	55,572,813,497
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	10,824,743	12,482,691
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	11,283,198	12,650,675
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	458,455	167,984
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	33,241,182,990	41,768,469,052

Tp HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2020
TỔNG GIÁM ĐỐC

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng




Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý III năm 2020

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh XNK
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Dược Phẩm, Dụng cụ Thiết bị Y tế, Mỹ phẩm
- 4- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
5. Công ty được quyết định phê duyệt phương án cổ phần hóa số 2254/QĐ-BYT của Bộ Y Tế ngày 11/09/2015
 - + Vốn điều lệ: theo giấy phép đăng ký kinh doanh là: 182.700.000.000 đồng
 - + Số lao động hiện có: 465 người
 - + Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương Codupha là doanh nghiệp cổ phần, đại diện vốn nhà nước là Tổng công ty Dược Việt Nam chiếm 66%, hạch toán độc lập. Công ty có điều lệ tổ chức và hoạt động được Hội đồng quản trị công ty phê chuẩn phù hợp với pháp luật và điều lệ của Công ty cổ phần.

6. Cấu trúc công ty:

	Tên công ty	Địa chỉ	Hoạt động KD chính	Giá gốc
1. Công ty con				
1	- Công ty TNHH DP Codupha-Lao	Số 253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Capital, Lao	SX và KD dược phẩm	16,587,396,125
2. Công ty liên kết				
1	- Công ty TNHH Y Tế Alfreasa Codupha Việt Nam	Số 2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	3,520,408,664
3. Đơn vị khác				
1	- Đầu tư Công ty CP ĐT Đông Dương			6,017,000,000
2	- Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương			22,983,000,000
3	- Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			472,484,723
4	- Công Ty CP Y Dược Phẩm Việt Nam			6,930,742,905

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

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VNĐ

III - Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số: 200/2014/QĐ-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Tiền mặt	3,937,136,719	4,311,203,453
- Tiền gửi ngân hàng	29,304,046,271	64,155,117,398
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	33,241,182,990	68,466,320,851
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
(a) Phải thu ngắn hạn	971,135,449,928	843,311,236,392
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	31,156,446,960	20,173,837,093
Bệnh viện Trung Ương Huế	17,190,924,488	20,091,894,753

Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	17,094,600,974	16,017,007,429
Bệnh viện Chợ Rẫy	65,765,222,400	36,713,267,287
Các khách hàng khác	839,928,255,106	750,315,229,830
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Công ty TNHH Codupha Lào	13,504,183,978	12,711,999,669
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	0	164,728
Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang	197,927,972	8,029,972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC I	0	0
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Các khoản thu khác:	37,033,992,193	53,347,775,409
+ Thu tiền hàng ủy thác	14,557,076,332	12,135,019,107
+ Thu thuê kho	1,375,755,000	808,800,000
+ Thu Lai chậm trả	870,695,516	881,005,273
+ Phải thu khác	854,527,444	2,046,782,229
+ Phải thu dịch vụ khác	1,880,468,783	5,148,245,385
+ P h a ì thu bù thiếu	14,827,850,611	25,824,386,234
- Tạm ứng:	2,409,749,865	3,124,132,876
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	257,868,642	3,379,404,305
4- Hàng tồn kho	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Hàng mua đang đi trên đường		20,185,536,569
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	731,274,698,359	540,859,448,664
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	692,385,574,967	561,044,985,233
* 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:		
* Giá trị trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
5- Xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Số dư đầu năm	1,417,792,000	710,585,000
Tăng trong năm	4,756,077,743	1,763,146,111
Chuyển sang tài sản hữu hình	1,487,426,909	(125,000,000)
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	1,318,975,134	(930,939,111)
Số dư cuối kỳ	3,367,467,700	1,417,792,000
6- Chi phí trả trước	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,872,199,771	1,771,117,454
+ Công cụ, dụng cụ	36,233,767	
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,528,888,888	1,608,300,324
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	105,499,068	
Cộng	3,542,821,494	3,379,417,778

(b) Chi phí trả trước dài hạn				
Diễn giải	Chi phí đất trả trước	Công cụ và dụng cụ	Chi phí dài hạn khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	1,435,853,566	1,205,278,904	228,973,480	2,870,105,950
Tăng trong năm	0	0	56,884,547	56,884,547
Phân bổ trong năm	203,533,254	0	73,063,391	276,596,645
Số dư cuối kỳ (30-06-2020)	1,232,320,312	1,205,278,904	212,794,636	2,650,393,852

7 - Thuế

(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong quý III	Số phải nộp trong quý III	Số cuối quý III (30/09/2020)
Thuế GTGT nội địa	0	0	0	0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1,107,551,479	20,640,969,257	21,250,630,031	497,890,705
Thuế Xuất, nhập khẩu	2,822,330	2,525,444,142	2,343,548,543	184,717,930
Thuế khác	0	37,145,742	78,438	37,067,304
Cộng	1,110,373,809	23,203,559,141	23,594,257,012	719,675,939

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong quý III	Số phải nộp trong quý III	Số cuối quý III (30/09/2020)
Thuế GTGT hàng bán	0	645,084,884	758,220,564	113,135,680
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,377,243,046	3,227,243,046	3,441,053,089	1,591,053,089
Thuế thu nhập cá nhân	259,195,612	932,241,237	811,729,333	138,683,708
Cộng	1,636,438,658	4,804,569,167	5,011,002,986	1,842,872,477

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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	108,426,891,436	54,849,475,738	38,713,605,871	3,853,478,387	749,805,482	206,593,256,914
- Mua trong năm	0	93,900,000.0	3,197,739,643	104,376,250	0	3,396,015,893
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	(2,181,212,734)	(284,995,464)	0	(2,466,208,198)
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(171,329,709)	(130,346,050)	(51,108,315)		(8,173,207)	(360,957,281)
Số dư cuối quý III (30-09-2020)	108,426,891,436	54,943,375,738	39,730,132,780	3,672,859,173	749,805,482	207,162,107,328
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	26,891,402,722	23,642,373,133	24,923,516,015	3,086,410,589	749,805,482	79,293,507,941
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	4,231,805,413	3,262,589,120	4,010,394,942	243,883,154	11,273,186	11,759,945,815
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	(50,003,262)	(7,578,638)	(2,072,166,988)	(295,295,296)	(2,408,644)	(2,427,452,828)
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(136,779,568)	(127,651,650)	(27,333,734)		(12,278,457)	(304,043,409)
Số dư cuối quý III (30-09-2020)	31,073,204,873	26,897,383,615	26,861,743,969	3,034,998,447	758,670,024	88,321,957,519
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	81,535,488,714	31,207,102,605	13,790,089,856	767,067,798	0	127,299,748,973
- Tại ngày cuối quý III (30-09-2020)	77,353,686,563	28,045,992,123	12,868,388,811	637,860,726	-8,864,542	118,840,149,809

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

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

* 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 (chưa thực hiện):

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm (01-01-2020)	2,457,024,674	94,899,134,419	97,356,159,093
Tăng trong kỳ	377,000,000	0	377,000,000
Giảm trong kỳ	0	0	0
Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(13,759,200)	(4,823,250)	(18,582,450)
Số dư cuối quý III (30-09-2020)	2,834,024,674	94,899,134,419	97,714,576,643
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2020)	1,131,744,843	5,834,404,413	6,966,149,256
Khấu hao trong năm	121,879,165	1,960,001,389	2,081,880,554
Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(13,643,492)	(6,993,054)	(20,636,546)
Số dư cuối quý III (30-09-2020)	1,253,624,008	7,794,405,801.50	9,027,393,264
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	1,325,279,831	89,064,730,006	90,390,009,837
- Tại ngày cuối quý III (30-09-2020)	1,580,400,666	87,104,728,617	88,687,183,379

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Đầu tư góp vốn công ty con (Lào)		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Alfresa)	4,358,527,812	4,286,653,744
- Đầu tư Công ty CP ĐT Đông Dương	6,017,000,000	29,000,000,000
- Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương	22,983,000,000	
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư khác	4,403,227,628	4,403,227,628
Cộng	37,761,755,440	37,689,881,372

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Vay ngắn hạn	661,283,672,922	708,930,502,274
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	324,947,636	324,947,636
+ Vay ngân hàng bằng VND	660,958,725,286	698,778,378,638
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)	0.0	0.0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0.0	9,827,176,000
-Vay dài hạn:	53,708,704,000	53,708,704,000
+ 'Vay ngân hàng	24,708,704,000	24,708,704,000
+ 'Vay bên khác	29,000,000,000	29,000,000,000

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	27,224,476	8,518,793,476
- Phải trả cổ tức dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	399,180,000	4,157,049,121
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	18,642,826,948	
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	1,889,402,231	1,025,528,120
+ Nhận ký quỹ	5,047,843,476	
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	1,725,000,000	3,018,750,000
+ Phải trả phải nộp khác	9,980,581,241	6,512,886,732
Cộng	19,069,231,424	23,233,007,449

13- Vốn chủ sở hữu

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

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
A	1	2	3	4	5	6		
Số dư đầu năm 2019	182,700,000,000	213,663,933	5,456,322,461	(298,960,000)	9,071,115,794	11,261,972,421	1,530,064,676	209,934,179,285
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi								0
- Chia cổ tức								0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi						(5,500,000,000)		(5,500,000,000)
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước								0
- Mua cổ phiếu quỹ				(165,640,000)				(165,640,000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm						14,749,574,739		14,749,574,739
- Tặng/giảm khác			1,868,523,755			(1,035,492,121)		833,031,634
Số dư cuối kỳ tại 30-09-2019	182,700,000,000	213,663,933	7,324,846,216	(464,600,000)	9,071,115,794	19,476,055,039	1,530,064,676	219,851,145,658
Số dư đầu năm nay 2020	182,700,000,000	213,663,933	4,039,713,766	(586,200,000)	9,071,115,794	17,974,376,509		213,412,670,002
- Tăng vốn trong năm nay								0
- Mua cổ phiếu quỹ								0
- Giảm vốn trong năm nay								0
- Lỗ trong năm nay								0
- Chia cổ tức						(3,641,760,000)		(3,641,760,000)
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi						(5,500,000,000)		(5,500,000,000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm						13,869,224,293		13,869,224,293
- Giảm khác						(446,254,035)		(446,254,035)
- Tăng khác			1,258,168,730			0	366,282,064	1,624,450,794
Số dư cuối kỳ tại 30-09-2020	182,700,000,000	213,663,933	5,297,882,496	(586,200,000)	9,071,115,794	22,255,586,767	366,282,064	219,318,331,054

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP	121,225,000,000	121,225,000,000
- Công ty CP Dược phẩm Bến Tre	42,269,500,000	42,269,500,000
Trong đó: Cổ đông chiến lược	26,969,500,000	26,969,500,000
- Các đối tượng khác	19,205,500,000	19,205,500,000
Cộng	182,700,000,000	182,700,000,000

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

d - Cổ tức

d - Cổ phiếu

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	Số cuối quý III (30/09/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Quỹ đầu tư phát triển	9,071,115,794	9,071,115,794
- Quỹ dự phòng tài chính	0	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
+ Lợi nhuận chưa PP	22,255,586,767	17,974,376,509
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		

14 - Nguồn kinh phí

15 - Tài sản thuê ngoài

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

Chỉ tiêu	Lũy kế đến 30/09/2020	Lũy kế đến 30/09/2019
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,099,042,408,088	2,201,175,450,847
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2,076,694,620,274	2,177,974,325,863
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	22,347,787,814	23,201,124,984
- 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		
17 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	14,729,754,616	28,334,728,902
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	82,493,562	
- Giảm giá hàng bán	2,093,482,586	247,286,608
- Hàng bán bị trả lại	12,553,778,468	28,087,442,294
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	2,084,312,653,471	2,172,840,721,945
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2,061,964,865,657	2,149,639,596,961
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	22,347,787,814	23,201,124,984
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1,947,415,807,440	2,045,670,186,649
- 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	1,947,415,807,440	2,045,670,186,649
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	985,168,938	1,672,822,851
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	23,463,200	11,250,796,028
-Lãi bán ngoại tệ	0	
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,357,743,984	2,391,852,502
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	
- Lãi bán hàng trả chậm	4,906,112,198	3,788,742,141
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	0	0
-Doanh thu hoạt động tài chính khác	2,930,489,245	1,435,982,360
Cộng	10,202,977,565	20,540,195,882
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	32,538,497,140	29,846,503,031
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- 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	991,899,071	764,220,123
Cộng	33,530,396,211	30,610,723,154
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	38,970,649,793	40,343,139,191
- Chi phí vật liệu, bao bì	49,810,100	70,396,500
- Chi phí khấu hao và phân bổ	9,586,509,718	11,243,839,940

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,488,155,063	11,609,485,314
- Chi phí khác	11,908,438,386	11,817,265,165
Cộng	70,003,563,060	75,084,126,110
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	7,319,419,024	6,221,160,594
- Chi phí dụng cụ quản lý	0	2,465,351,026
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1,017,887,240	451,237,207
- Thuế, phí và lệ phí	83,456,194	57,759,913
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,168,820,239	12,985,146,117
- Nhập dự phòng	0	0
- Chi phí khác	5,634,206,390	4,098,122,047
Cộng	26,223,789,087	26,278,776,904
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	17,308,903,212	15,743,529,413
- Thuế TNDN	3,439,678,919	993,954,673
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	13,869,224,293	14,749,574,740

Tp. HCM, ngày 19 Tháng 10 năm 2020

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

