

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MS	TM	31/12/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,759,504,307,328	1,609,440,027,977
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		94,603,464,094	74,485,726,723
1- Tiền	111	V.01	94,603,464,094	59,485,726,723
2- Các khoản tương đương tiền	112			15,000,000,000
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		1,047,816,974,914	866,692,536,754
1- Phải thu của khách hàng	131		943,057,383,155	811,609,198,011
2- Trả trước người bán	132		19,194,911,113	19,876,401,260
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5- Các khoản phải thu khác	135	V.03	87,038,126,656	35,206,937,483
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		-1,473,446,010	
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		601,423,081,059	650,047,714,040
1- Hàng tồn kho	141	V.04	602,577,522,029	650,047,714,040
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1,154,440,970	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		15,660,787,261	18,214,050,460
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,801,483,064	2,769,848,580
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,741,630,851	12,632,119,362
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		117,673,346	2,812,082,518
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		236,800,657,242	217,100,210,879
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		93,864,030,340	147,620,998,345
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	35,438,775,073	86,464,140,180

- Nguyên giá	222		69,997,139,382	156,769,048,320
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-34,558,364,309	(70,304,908,140)
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	58,425,255,267	58,934,496,165
- Nguyên giá	228		59,836,282,008	59,525,652,339
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1,411,026,741	(591,156,174)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	82,113,715,372	2,222,362,000
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		59,511,032,417	59,511,032,417
1- Đầu tư vào công ty con	251		16,587,396,125	16,587,396,125
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3,520,408,664	3,520,408,664
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.09	39,403,227,628	39,403,227,628
4- Dự phòng g.giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,311,879,113	9,968,180,117
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1,311,879,113	9,968,180,117
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,996,304,964,570	1,826,540,238,856
NGUỒN VỐN	MS	TM	31/12/2017	01/01/2017
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,799,360,688,776	1,639,571,352,950
I. Nợ ngắn hạn	310		1,753,760,688,776	1,586,171,352,950
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	635,773,340,024	640,722,064,959
2- Phải trả cho người bán	312		1,006,200,169,511	810,868,880,011
3- Người mua trả tiền trước	313		24,901,795,100	51,085,500,797
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	324,577,548	2,409,026,568
5- Phải trả người lao động	315		10,734,111,017	5,660,200,257
6- Chi phí phải trả	316		1,222,967,716	474,372,748
7- Phải trả nội bộ	317			
8- Phải trả theo tiến độ KH HỖXD	318			
9- Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.12	71,214,705,711	72,485,620,863
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3,389,022,149	2,465,686,747
II. Nợ dài hạn	330		45,600,000,000	53,400,000,000
1- Phải trả dài hạn người bán	331			
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3- Phải trả dài hạn khác	333			
4- Vay và nợ dài hạn	334		45,600,000,000	53,400,000,000
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		196,944,275,794	186,968,885,906
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	196,944,275,794	186,968,885,906
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			
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-298,960,000	-137,360,000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		4,406,245,906	4,406,245,906
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		10,136,989,888	
11- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		1,996,304,964,570	1,826,540,238,856

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	TM	Số đầu năm
1- Tài sản thuê ngoài		
2- Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3- Hàng hoá nhận giữ bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4- Nợ khó đòi đã xử lý		
5- Ngoại tệ các loại		
6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

Lập ngày 31 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ Tịch HĐQT



CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUI 4		Lũy kế từ đầu năm	
			2017	2016	2017	2016
I	2	3			6	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	1,000,072,433,869	794,644,108,776	3,671,974,301,875	3,272,386,031,161
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,206,737,852	13,513,815,688	25,982,045,595	75,710,281,021
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		998,865,696,017	781,130,293,088	3,645,992,256,280	3,196,675,750,140
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	962,716,259,491	726,862,911,003	3,434,396,600,300	2,995,951,641,434
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		36,149,436,526	54,267,382,085	211,595,655,980	200,724,108,706
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	18,707,895,924	4,581,313,294	25,650,485,989	13,717,039,493
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9,382,836,454	13,125,540,125	46,410,093,787	43,898,775,341
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		8,116,341,484	9,248,490,233	34,885,869,036	34,017,663,593
8. Chi phí bán hàng	24		31,456,430,582	39,177,250,458	120,288,288,446	116,929,682,469
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15,843,852,740	-786,396,910	51,063,770,136	27,206,512,084
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (24+25)-30= 20 + (21-22)-	30		-1,825,787,326	7,332,301,706	19,483,989,600	26,406,178,305
11. Thu nhập khác	31		25,037,715,658	2,744,121,038	28,329,838,955	4,367,347,354
12. Chi phí khác	32		13,396,331,504	2,846,820,956	14,342,202,440	3,240,483,033
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		11,641,384,154	-102,699,918	13,987,636,515	1,126,864,321
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		9,815,596,828	7,229,601,788	33,471,626,115	27,533,042,626
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,963,119,366	1,445,920,358	2,373,184,789	5,994,012,457
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51-52)	60		7,852,477,462	5,783,681,431	31,098,441,326	21,539,030,169

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng



CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
NĂM 2017

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		33,471,626,115	27,533,042,626
2. Điều chỉnh cho các khoản			(8,552,085,538)	45,912,782,979
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		10,632,794,683	10,149,855,006
- Các khoản dự phòng	03		2,627,886,980	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		4,549,601	2,084,210,839
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(47,451,134,264)	(338,946,459)
- Chi phí lãi vay	06		34,885,869,036	34,017,663,593
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(9,252,051,574)	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(1,293,746,564)	(51,616,436,955)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	90		(182,625,512,644)	(31,444,953,403)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		47,470,192,011	13,120,953,684
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		172,396,939,462	24,817,868,054
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		7,371,594,293	(628,972,209)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(33,662,901,320)	(34,017,663,593)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6,798,262,331)	(3,829,371,806)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(5,445,796,035)	(19,634,297,682)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		23,625,794,013	21,829,388,650
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		(73,547,220,373)	(33,306,565,441)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		59,720,801,574	155,500,000
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			(29,000,000,000)
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		44,909,476,192	322,466,957
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		31,083,057,393	(61,828,598,484)
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 của doanh nghiệp đã phát hành	32		(161,600,000)	(127,253,102)
3. Tiền thu từ đi vay	33		1,829,131,865,087	1,963,621,655,070
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1,841,880,590,022)	(1,893,555,850,358)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(21,680,789,100)	(3,753,623,400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(34,591,114,035)	66,184,928,210
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		20,117,737,371	26,185,718,376
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		74,485,726,723	50,384,219,186
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			(2,084,210,839)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		94,603,464,094	74,485,726,723

Ghi chú: Các chỉ tiêu không có số liệu thì doanh nghiệp không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số chỉ tiêu".

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 31 Tháng 01 năm 2018

Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị



CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn

0300483319

BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Năm 2017

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 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 66.5%, 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				
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalong, Thủ đô Vientian Capital, Lao	SX và KD dược phẩm	16,587,396,125
2. Công ty liên kết				
	Công ty TNHH Y Tế Alfreasa Codupha Việt Nam	2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	3,520,408,664
3. Đơn vị khác				
	Công ty CP Phát Triển Đô Thị Đông Dương			29,000,000,000
	Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			472,484,723
	Công Ty CP Y Dược Phẩm Việt Nam			9,930,742,905

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

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017
2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

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	31/12/2017	01/01/2017
- Tiền mặt	4,321,466,464	2,710,733,340
- Tiền gửi ngân hàng	90,281,997,630	56,774,993,383
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		15,000,000,000
Cộng	94,603,464,094	74,485,726,723

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2017	01/01/2017
(a) Phải thu ngắn hạn		811,609,198,011
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	31/12/2017	1/1/2017
Công ty TNHH Codupha Lào	14,528,500,263	14,817,111,601
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre		24,210,001
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	107,629,975	132,680,375
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		560,569,920

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2017	01/01/2017
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác:	87,038,126,656	35,206,937,483
Trong đó:		
Du no BHXH (3383)		27,866,128
Phải thu khác giữa CNHN và CN Miền Trung		196,953,012
Phải thu khác giữa VP và các Chi Nhánh		2,038,132,066
- Các khoản thu khác (TK: 1388)	87,038,126,656	32,943,986,277
+ Thu tiền hàng ủy thác	8,013,570,013	3,888,513,809
+ Thu thuê kho	40,000,000	623,204,420
+ Thu Lai chậm trả	423,299,744	1,125,016,029
+ Phải thu dịch vụ	1,720,895,654	1,264,757,351
+ Phải thu khác	18,539,693,560	4,929,516,252
+ phải thu bù thiếu	47,343,418,938	8,962,640,638
- Tạm ứng: (TK 141)	642,224,732	2,280,068,688
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	10,315,024,015	9,870,269,090

4- Hàng tồn kho	31/12/2017	01/01/2017
- Hàng mua đang đi trên đường	55,889,030,625	
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	546,688,491,404	650,047,714,040
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	602,577,522,029	650,047,714,040
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các		
* 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:	1,154,440,970	

5- Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn	31/12/2017	01/01/2017
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,916,825,572	734,350,020
. Công cụ, dụng cụ		1,383,372,768

. Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,228,000,000	
. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	656,657,492	652,125,792
Tổng cộng	3,801,483,064	2,769,848,580
(b) Chi phí trả trước dài hạn	1,311,879,113	0
Thương hiệu Codupha khi XĐCPH		
Quyền sử dụng đất tại KCN Hoa Khanh - Đà Nẵng	1,311,879,113	

6- Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	31/12/2017	01/01/2017
Thuế GTGT hàng bán		1,229,958,327
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	1,050,769,253
Thuế Xuất, nhập khẩu	117,673,346	524,382,610
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Tổng cộng	117,673,346	2,805,110,190

7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

31/12/2017

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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	104,765,257,080	19,888,203,359	26,616,074,177	5,441,706,241	57,807,463	156,769,048,320
- Mua trong năm		5,838,220,211	1,789,018,091	200,000,000		7,827,238,302
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	13,928,238,743	300,690,000				14,228,928,743
- Thanh lý, nhượng bán	78,357,321,239	363,701,818		1,649,195,440		80,370,218,497
- Giảm khác		0		0		0
Số dư cuối năm	12,479,697,098	25,062,031,752	28,405,092,268	3,992,510,801	57,807,463	69,997,139,382
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	45,738,825,481	4,296,034,754	16,220,899,688	4,020,244,479	28,903,738	70,304,908,140
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	4,467,740,758	2,134,638,584	2,677,260,698	518,832,212	14,451,864	9,812,924,116
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán	43,584,398,996	339,616,814		1,635,452,137		45,559,467,947
- Giảm khác	0	0		0		0
Số dư cuối năm	6,622,167,243	6,091,056,524	18,898,160,386	2,903,624,554	43,355,602	34,558,364,309
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	59,026,431,599	15,592,168,605	10,395,174,489	1,421,461,762	28,903,725	86,464,140,180
- Tại ngày cuối năm	5,857,529,855	18,970,975,228	9,506,931,882	1,088,886,247	14,451,861	35,438,775,073

* 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

Trong năm CODUPHA bị thu hồi hơn 23.000m2 đất giao cho UBND Quận 10 nên có một số kho bị phá bỏ để bàn giao.

Bàn giao những tài sản gồm một số xe bị hư hỏng giao Tổng Công ty sau khi xác định giá trị doanh nghiệp.

8- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình đến:

31/12/2017

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	591,156,174	58,934,496,165	59,525,652,339
- Tăng trong năm	1,408,500,000	300,963,300	1,709,463,300
Giảm trong kỳ		-1,398,833,631	-1,398,833,631
Số dư cuối quý	1,999,656,174	57,836,625,834	59,836,282,008
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	591,156,174		591,156,174
- Khấu hao trong năm		819,870,567	819,870,567
Số dư cuối quý	591,156,174	819,870,567	1,411,026,741
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	0	58,934,496,165	58,934,496,165
- Tại ngày cuối quý	1,408,500,000	57,016,755,267	58,425,255,267

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	31/12/2017	01/01/2017
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	82,113,715,372	2,222,362,000
Trong đó: Những công trình lớn: KHO LE MINH XUAN	74,033,166,236	0
KHO ĐÀ NẴNG	6,640,879,136	
Mua sắm TSCĐ	1,439,670,000	
10- Đầu tư dài hạn khác	59,511,032,417	59,511,032,417
- Đầu tư góp vốn cty con	16,587,396,125	16,587,396,125
- Đầu tư vào cty liên doanh, liên kết	3,520,408,664	3,520,408,664
- Đầu tư cty PTĐT Đông Dương	29,000,000,000	29,000,000,000
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào đơn vị khác	10,403,227,628	10,403,227,628
Cộng	31/12/2017	01/01/2017
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	635,773,340,024	640,722,064,959
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	14,098,842,882	27,939,226,244
+ Vay ngân hàng bằng VND	621,674,497,142	612,782,838,715
+ Vay ngân hàng bằng Niệ (Tương đương VND)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	635,773,340,024	640,722,064,959
12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
	31/12/2017	01/01/2017
Thuế GTGT hàng bán phai nop		3,814,505
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		94,477,424
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		1,971,320,990
Thuế thu nhập cá nhân	324,577,548	339,413,649
Cộng	324,577,548	2,409,026,568

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2017	01/01/2017
- Kinh phí công đoàn	94,646,592	379,062,963
- Bảo hiểm xã hội	-35,504,344	0
- Phải trả về cổ tức	1,897,190,000	8,985,659,100
- Phải trả về cổ tức dài hạn	21,666,676,667	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,011,102,364	

- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	44,580,594,432	63,120,898,800
Trong đó:		
+ Ký quỹ	16,453,829,783	12,503,430,869
+ Phải trả khách hàng ủy thác	728,685,078	3,382,101,605
+ Hỗ trợ di dời	18,914,632,002	40,000,000,000
+ Hỗ trợ thuê văn phòng	6,468,750,000	
+ Phải trả ký quỹ thế chấp trung tam phản phoi		
+ Nhận ký quỹ Thế chấp thuê nhà	782,802,909	
+ Phải trả phải nộp khác	1,231,894,660	7,235,366,326
Cộng	71,214,705,711	72,485,620,863

131
 Ô:
 AN
 UN
 1
 1

14- Vốn chủ sở hữu đến : 31/12/2017

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6
Số dư đầu năm trước	182,776,682,401			651,514,438	183,428,196,839
- Tăng vốn trong năm trước				21,539,030,169	21,539,030,169
- Lãi trong năm trước				0	0
- Trích lập quỹ		0	4,406,245,906	-4,406,245,906	0
Chia cổ tức				-12,779,480,000	
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				-4,353,304,263	
- Giảm vốn trong năm trước				651,514,438	651,514,438
- Lỗ trong năm trước				0	0
Mua cổ phiếu quỹ		-137,360,000			
- Giảm khác	-76,682,401	0	0		-76,682,401
Số dư đầu năm nay	182,700,000,000	-137,360,000	4,406,245,906	0	186,968,885,906
- Tăng vốn trong năm nay					
- Lãi trong năm nay				31,098,441,326	31,098,441,326
Mua cổ phiếu quỹ		-161,600,000			
- Giảm vốn trong năm nay					
- Lỗ trong năm nay					
- Chia cổ tức					
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi				-14,592,320,000	-14,592,320,000
Số dư cuối năm nay	182,700,000,000	-298,960,000	4,406,245,906	10,136,989,888	196,944,275,794

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2017	01/01/2017
- 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

đ - Cổ phiếu

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	31/12/2017	01/01/2017
- Quỹ đầu tư phát triển	4,634,286,918	4,406,245,906
- Quỹ dự phòng tài chính	0	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0
+ Lợi nhuận chưa PP	10,136,989,888	
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		

15 - Nguồn kinh phí

16 - Tài sản thuê ngoài

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

	QUÍ 4.2017	QUÍ 4.2016
17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1,000,072,433,869	794,644,108,776
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	994,536,332,423	784,590,107,199
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,536,101,446	10,054,001,577
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi		
18 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	1,206,737,852	13,513,815,688
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		371,955,044
- Giảm giá hàng bán		745,030,441
- Hàng bán bị trả lại	1,206,737,852	12,396,830,203
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	998,865,696,017	781,130,293,088

Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	993,329,594,571	771,076,291,511
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	5,536,101,446	10,054,001,577

20 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	962,716,259,491	726,862,911,003
- 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		
- 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	962,716,259,491	726,862,911,003
21 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	41,243,833	44,863,876
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	10,833,333,333	
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	809,488,914	3,536,462,457
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	1,496,882,119	990,251,451
- Chiết khấu bán hàng được hưởng		9,735,510
- Doanh thu hoạt động tài chính	5,526,947,725	
Cộng	18,707,895,924	4,581,313,294
22 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	8,116,341,484	9,248,490,233
- 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	1,266,494,970	3,877,049,892
- 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		
Cộng	9,382,836,454	13,125,540,125
Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	22,431,354,064	22,233,097,085
- Chi phí vật liệu, bao bì	41,369,077	251,235,705
- Chi phí khấu hao và phân bổ	2,482,576,582	2,392,465,132
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,346,847,016	5,620,508,264
- Chi phí khác	4,154,283,843	8,679,944,272
Cộng	31,456,430,582	39,177,250,458
Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	1,806,965,737	2,116,273,750
- Chi phí dụng cụ quản lý		242,994,545

- Chi phí khấu hao và phân bổ	313,600,861	217,377,796
- Thuế, phí và lệ phí	4,876,152,882	-8,575,524,744
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,577,351,166	3,078,722,286
-nhập dự phòng	1,473,446,010	
- Chi phí khác	1,796,336,084	2,133,759,457
Cộng	15,843,852,740	-786,396,910

Lập ngày 31 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

DS. Lê Văn Sơn