

TỔNG CÔNG TY DƯỢC VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TW CODUPHA



# BÁO CÁO QUYẾT TOÁN HỢP NHẤT Q1/2018

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
*Quý 1 Năm 2018*

TÀI SẢN	MS	TM	31/03/2018	01/01/2018
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1,774,886,114,347</b>	<b>1,796,868,763,910</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>53,280,071,694</b>	<b>95,667,719,713</b>
1- Tiền	111	V.01	53,280,071,694	95,667,719,713
2- Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02		
1- Đầu tư ngắn hạn	121			
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,047,415,082,290</b>	<b>1,036,542,850,801</b>
1- Phải thu của khách hàng	131		942,076,400,579	931,783,259,042
2- Trả trước người bán	132		21,275,771,482	19,194,911,113
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	85,536,356,239	87,038,126,656
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		-1,473,446,010	-1,473,446,010
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>651,985,021,617</b>	<b>648,942,252,981</b>
1- Hàng tồn kho	141	V.04	653,139,462,587	650,096,693,951
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1,154,440,970	-1,154,440,970
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>22,205,938,745</b>	<b>15,715,940,415</b>
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,191,383,123	3,801,483,064
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		15,759,382,506	11,741,630,851
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1,255,173,116	172,826,500
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>237,478,216,675</b>	<b>228,774,259,829</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>101,484,242,406</b>	<b>102,425,029,052</b>
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	<b>43,495,258,702</b>	<b>43,999,652,286</b>
- Nguyên giá	222		115,378,296,467	114,204,423,457
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-71,883,037,765	-70,204,771,171
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	<b>57,988,983,704</b>	<b>58,425,255,267</b>
- Nguyên giá	228		59,836,282,008	59,836,282,008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1,847,298,304	-1,411,026,741
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	<b>91,769,800,757</b>	<b>82,113,715,372</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>42,923,636,292</b>	<b>42,923,636,292</b>
1- Đầu tư vào công ty con	251			
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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,300,537,220</b>	<b>1,311,879,113</b>
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1,300,537,220	1,311,879,113
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>2,012,364,331,022</b>	<b>2,025,643,023,739</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MS</b>	<b>TM</b>	<b>31/03/2018</b>	
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1,802,008,761,214</b>	<b>1,821,362,398,902</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,743,486,368,071</b>	<b>1,762,840,005,759</b>
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	736,617,184,230	655,914,374,102
2- Phải trả cho người bán	312		913,089,239,048	1,008,060,845,559

3- Người mua trả tiền trước	313		53,501,784,131	24,901,795,100
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	497,631,762	6,316,816,407
5- Phải trả người lao động	315		946,294,219	10,734,111,017
6- Chi phí phải trả	316		221,540,000	1,222,967,716
7- Phải trả nội bộ	317			
8- Phải trả theo tiến độ KH HĐXD	318			
9- Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.12	39,100,072,532	52,300,073,709
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-487,377,851	3,389,022,149
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>58,522,393,143</b>	<b>58,522,393,143</b>
1- Phải trả dài hạn người bán	331			
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3- Phải trả dài hạn khác	333		12,922,393,143	<b>12,922,393,143</b>
4- Vay và nợ dài hạn	334		45,600,000,000	45,600,000,000
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>210,355,569,808</b>	<b>204,280,624,837</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.13</b>	<b>210,355,569,808</b>	<b>204,280,624,837</b>
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		1,377,810,000	1,377,810,000
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-298,960,000	-298,960,000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		5,741,236,140	5,435,597,926
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		4,634,286,918	4,634,286,918
8- Quỹ dự phòng tài chính	418			
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	420		10,431,889,993	10,431,889,993
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			5,769,306,758	
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>2,012,364,331,022</b>	<b>2,025,643,023,738</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	TM		
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			

Tp, Ngày 20 Tháng 04 năm 2018

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám Đốc**





**CN. Chu Thị Bích Hồng**

**CN. Nguyễn Văn Tuất**

**BS. Bùi Hữu Hiền**

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
Quý 1 - Năm 2018

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÍ 1	
			2018	2017
1	2	3		
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>733,479,100,696</b>	<b>813,219,645,328</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4,687,955,638	6,782,191,153
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>729,241,593,978</b>	<b>806,437,454,175</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	682,998,317,116	752,282,551,549
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>45,792,827,942</b>	<b>54,154,902,626</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5,668,199,062	2,009,678,705
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9,784,921,286	11,229,017,393
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		7,774,942,584	9,260,677,415
8. Chi phí bán hàng	24		26,322,564,839	25,658,708,542
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,057,770,936	11,311,625,456
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30= 20 + (21-22)-(24+25)</b>	<b>30</b>		<b>7,295,769,943</b>	<b>7,965,229,940</b>
11. Thu nhập khác	31		73,839,986	360,230,871
12. Chi phí khác	32		209,501,090	361,177,371
<b>13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )</b>	<b>40</b>		<b>-135,661,104</b>	<b>-946,500</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )</b>	<b>50</b>		<b>7,160,108,839</b>	<b>7,964,283,440</b>
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,413,163,778	1,592,856,688
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	
<b>17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51-52 )</b>	<b>60</b>		<b>5,746,945,061</b>	<b>6,371,426,752</b>

Người lập biểu



**CN. Chu Thị Bích Hồng**

Kế Toán Trưởng



**CN. Nguyễn Văn Tuất**

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2018

Lông Giám Đốc



**BS. Bùi Hữu Hiền**

Công Ty CP Dược Phẩm TW CODUPHA  
509-515 Tô Hiến Thành, P14, Q10,  
Tp.HCM  
0300483319

## BẢN THUYẾT MINH HỢP NHẤT BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 - Năm 2018

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha
  - Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh XNK
  - Ngành nghề kinh doanh: Dược Phẩm, Dụng cụ Thiết bị Y tế, Mỹ phẩm ....
  - Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
  - 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	Giá gốc
<b>1. Công ty con</b>			
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalem, Thủ đô Vientian Capital, Lao	16,587,396,125
<b>2. Công ty liên kết</b>			
	Công ty TNHH Y Tế Alfreasa Codupha Việt Nam	2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	3,520,408,664
<b>3. Đơn vị khác</b>			
	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:

- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018
- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

### III- Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 200/2014/QĐ-BTC
- 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
- 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

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- Tiền mặt	5,252,208,958	4,321,466,464
- Tiền gửi ngân hàng	48,027,862,737	90,281,997,630
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
<b>Cộng</b>	<b>53,280,071,694</b>	<b>94,603,464,094</b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
(a) .Phải thu ngắn hạn	<b>956,121,881,316</b>	<b>943,057,383,155</b>
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	22,864,609,960	23,316,657,059
Bệnh viện Trung Ương Huế	27,996,813,371	28,256,822,721
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	22,574,779,285	25,414,868,210
Các khách hàng khác	882,685,678,700	866,069,035,165
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	<b>31/03/2018</b>	<b>1/1/2017</b>
Công ty TNHH Codupha Lào	14,045,480,737	14,528,500,263
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	11,437,600	
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	139,659,975	107,629,975
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		

<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- 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:		
Trong đó:	Du no BHXH (3383)	
	Phải thu khác giữa CNHN và CN Miền Trung	
	Phải thu khác giữa VP và các Chi Nhánh	
	- Các khoản thu khác (TK: 1388)	<b>85,536,356,239</b>
	+ Thu tiền hàng ủy thác	9,229,459,640
	+ Thu thuê kho	88,905,034
	+ Thu Lai chậm trả	485,139,745
	+ Phải thu dịch vụ	622,596,653
	+ Phải thu khác	21,545,214,282
	+ phải thu bù thiếu	49,837,892,009
	- Tạm ứng: (TK 141)	1,034,254,235
	- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	2,692,894,641
		<b>87,038,126,656</b>
		8,013,570,013
		40,000,000
		423,299,744
		1,720,895,654
		18,539,693,560
		47,343,418,938
		642,224,732
		10,315,024,015

<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- 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	653,139,462,587	546,688,491,404
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>653,139,462,587</b>	<b>602,577,522,029</b>
* 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	31/03/2018	01/01/2018
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	3,183,177,658	1,916,825,572
. Công cụ , dụng cụ	0	
. Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,362,166,670	1,228,000,000
. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	646,038,795	656,657,492
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,191,383,123</b>	<b>3,801,483,064</b>
(b) Chi phí trả trước dài hạn	1,300,537,220	1,311,879,113
Thương hiệu Codupha khi XĐCPH		
Quyền sử dụng đất tại KCN Hoa Khanh - Đà Nẵng	1,300,537,220	1,311,879,113

6- Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	31/03/2018	01/01/2018
Thuế GTGT hàng bán		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
Thuế Xuất, nhập khẩu		117,673,346
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,232,931,624	
Thuế khác	22,241,492	
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,255,173,116</b>	<b>117,673,346</b>

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

31/03/2018

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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
LAO (KIP) tỷ giá = 2.7	19,280,670,395	10,639,328,218	3,183,915,882		11,103,369,581	44,207,284,075
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>31,760,367,493</b>	<b>35,701,359,970</b>	<b>31,589,008,150</b>	<b>3,992,510,801</b>	<b>11,161,177,044</b>	<b>114,204,423,457</b>
- Mua trong năm			1,472,982,910	48,500,000	39,590,100	1,561,073,010
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Chuyển sang phân loại xy dựng dở dang						
- Thanh lý, nhượng bán			387,200,000			387,200,000
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>31,760,367,493</b>	<b>35,701,359,970</b>	<b>32,674,791,060</b>	<b>4,041,010,801</b>	<b>11,200,767,144</b>	<b>115,378,296,467</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
LAO (KIP) tỷ giá = 2.7	16,099,090,613	9,628,769,685	2,369,760,765		7,548,785,799	35,646,406,862
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>22,721,257,856</b>	<b>15,719,826,209</b>	<b>21,267,921,151</b>	<b>2,903,624,554</b>	<b>7,592,141,401</b>	<b>70,204,771,171</b>
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	229,375,779	605,396,082	659,056,087	75,443,725	3,612,966	1,572,884,639
- Khấu hao trong năm - Lao	297,945,950	12,005,612	113,203,522		33,933,546	457,088,630
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			351,706,675			351,706,675
- Giảm khác	0	0				0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>23,248,579,585</b>	<b>16,337,227,903</b>	<b>21,688,474,085</b>	<b>2,979,068,279</b>	<b>7,629,687,913</b>	<b>71,883,037,765</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	9,039,109,637	19,981,533,761	10,321,086,999	1,088,886,247	3,569,035,643	43,999,652,286
- Tại ngày cuối năm	8,511,787,908	19,364,132,067	10,986,316,975	1,061,942,522	3,571,079,231	43,495,258,702

\* 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.

Bản 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:

31/03/2018

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>			
Số dư đầu năm	1,999,656,174	57,836,625,834	59,836,282,008
- Tăng trong năm			0
Giảm trong kỳ			0
Số dư cuối quý	1,999,656,174	57,836,625,834	59,836,282,008
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	591,156,174	819,870,567	1,411,026,741
- Khấu hao trong năm	35,212,500	401,059,063	
Số dư cuối quý	626,368,674	1,220,929,630	1,847,298,304
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm	1,408,500,000	57,016,755,267	58,425,255,267
- Tại ngày cuối quý	1,373,287,500	56,615,696,204	57,988,983,704

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

<b>9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	<b>91,769,800,757</b>	<b>82,113,715,372</b>
Trong đó: Những công trình lớn: KHO LE MINH XUAN	82,225,358,072	74,033,166,236
KHO ĐÀ NẴNG	8,295,724,785	6,640,879,136
Mua sắm TSCĐ	1,248,717,900	1,439,670,000
<b>10- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>42,923,636,292</b>	<b>42,923,636,292</b>
- Đầu tư góp vốn cty con		
- 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
<b>Cộng</b>	<b>31/3/2018</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn		
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	11,590,603,587	14,098,842,882
+ Vay ngân hàng bằng VND	-11,590,603,587	621,674,497,142
+ Vay ngân hàng Lào	20,882,760,189	20,141,034,078
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>	<b>20,882,760,189</b>	<b>655,914,374,102</b>
<b>12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Thuế GTGT hàng bán phai nộp		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		3,998,083,771
Thuế thu nhập cá nhân	497,631,762	324,577,548
Thuế khác		1,994,155,088
<b>Cộng</b>	<b>497,631,762</b>	<b>6,316,816,407</b>

<b>13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>01/01/2018</b>
- Kinh phí công đoàn	107,689,340	94,646,592
- Bảo hiểm xã hội	48,355,125	-35,504,344
- Phải trả về cổ tức	1,824,040,000	1,897,190,000
- Phải trả về cổ tức dài hạn	18,958,342,167	21,666,676,667
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,076,519,363	3,011,102,364

- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	15,085,126,537	25,665,962,430
<i>Trong đó:</i>		
+ Ký quỹ	6,008,829,783	16,453,829,783
+ Phải trả khách hàng ủy thác	899,894,786	728,685,078
+ Hỗ trợ di dời		
+ Hỗ trợ thuê văn phòng	6,037,500,000	6,468,750,000
+ Phải trả ký quỹ thế chấp trung tam phân phối		
+ Nhận ký quỹ Thế chấp thuê nhà	569,802,909	782,802,909
+ Phải trả phải nộp khác	1,569,099,059	1,231,894,660
<b>Cộng</b>	<b>39,100,072,532</b>	<b>52,300,073,709</b>

14- Vốn chủ sở hữu đến : 31/03/2018

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

	Vốn chủ sở hữu						Cộng
	1	2	3	4	Vốn KD Lào	Chênh lệch do đánh giá TS	
<b>A</b>						6	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>182,700,000,000</b>	<b>-137,360,000</b>	<b>4,406,245,906</b>	<b>0</b>			<b>186,968,885,906</b>
- Tăng vốn trong năm trước							0
- Lãi trong năm trước				31,098,441,326			31,098,441,326
- Lãi trong năm trước - Lào				294,900,105			
- Trích lập quỹ		0					0
- Chia cổ tức				-14,592,320,000			-14,592,320,000
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				-6,369,131,438			-6,369,131,438
- Giảm vốn trong năm trước				0			0
- Lỗ trong năm trước							0
- Mua cổ phiếu quỹ		-161,600,000					-161,600,000
- Giảm khác							0
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>182,700,000,000</b>	<b>-298,960,000</b>	<b>4,406,245,906</b>	<b>10,431,889,993</b>			<b>197,239,175,899</b>
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay				5,675,016,807			5,675,016,807
- Tăng khác - Lào			228,041,012	94,289,951			7,441,377,103
- Mua cổ phiếu quỹ							0
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Chia cổ tức							0
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi							0
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>182,700,000,000</b>	<b>-298,960,000</b>	<b>4,634,286,918</b>	<b>16,106,906,800</b>	<b>1,377,810,000</b>	<b>5,741,236,140</b>	<b>210,355,569,808</b>

<b>b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- 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
<b>Cộng</b>	<b>182,700,000,000</b>	<b>182,700,000,000</b>

**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**

<b>e - Các quỹ của doanh nghiệp :</b>	<b>31/03/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	4,406,245,906	4,406,245,906
- Quỹ dự phòng tài chính	0	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	
<i>+ Lợi nhuận chưa PP</i>	<i>5,769,306,758</i>	<i>10,431,889,993</i>
* 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.**

	<b>31/03/2018</b>	<b>31/03/2017</b>
<b>17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)</b>	<b>733,479,100,696</b>	<b>813,219,645,328</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	729,091,253,760	808,600,924,101
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,387,846,936	4,618,721,227
- Doanh thu hợp đồng xây dựng ( Đối với doanh nghiệp có + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi		
<b>18 - Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)</b>	<b>4,687,955,638</b>	<b>6,782,191,153</b>
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	16,313,847	1,277,486,063
- Hàng bán bị trả lại	4,011,859,337	5,504,705,090
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)	659,782,454	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( MS 10)</b>	<b>728,791,145,057</b>	<b>806,437,454,175</b>
Trong đó :		

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	724,403,298,121	801,818,732,948
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	4,387,846,936	4,618,721,227

<b>20 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	682,998,317,116	752,282,551,549
- 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		
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>682,998,317,116</b>	<b>752,282,551,549</b>
<b>21 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32,287,218	233,970,107
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2,858,334,500	
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	172,342,569	904,784,279
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	2,054,958,222	778,598,762
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	550,276,553	92,325,557
-Doanh thu hoạt động tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>5,668,199,062</b>	<b>2,009,678,705</b>
<b>22 - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	7,774,942,584	9,260,677,415
- 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	2,009,978,702	1,968,339,978
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>9,784,921,286</b>	<b>11,229,017,393</b>
<b>Chi phí bán hàng</b>		
- Chi phí nhân viên	13,806,594,735	12,532,199,259
- Chi phí vật liệu, bao bì	40,033,518	49,310,006
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1,912,770,012	2,398,374,796
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,926,957,436	5,170,371,354
- Chi phí khác	5,636,209,138	5,508,453,127
<b>Cộng</b>	<b>26,322,564,839</b>	<b>25,658,708,542</b>
<b>Chi phí quản lý</b>		
- Chi phí nhân viên	1,395,000,000	1,375,000,000
- Chi phí dụng cụ quản lý	71,960,226	100,708,000
- Chi phí khấu hao và phân bổ	133,592,863	501,458,755

- Thuế, phí và lệ phí	104,922,567	3,079,426,587
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,167,492,023	4,424,443,736
-nhập dự phòng		
- Chi phí khác	1,184,803,257	1,830,588,378
<b>Cộng</b>	<b>8,057,770,936</b>	<b>11,311,625,456</b>
<b>23 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)</b>		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	7,160,108,839	7,964,283,440
- Thuế TNDN	1,413,163,778	1,592,856,688
<b>Cộng</b>	<b>5,746,945,061</b>	<b>6,371,426,752</b>

Lập ngày 20 tháng 03 năm 2018

**Người lập biểu**  
( Ký, họ tên)



**CN. Chu Thị Bích Hồng**

**Kế toán trưởng**  
( Ký, họ tên)



**CN. Nguyễn Văn Tuấn**

**Tổng Giám Đốc**

( Ký, họ tên, đóng dấu)



**BS. Bùi Hữu Hiền**

**CỔ PHẦN**