

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Q3-2018

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TW CODUPHA
 509-515 Tô Hiến Thành, P14, Quận 10, Tp.HCM
 0300483319

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Quý 3. Năm 2018

TÀI SẢN	MS	TM	30/09/2018	01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,693,592,477,705	1,796,906,673,442
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		47,248,737,139	95,668,497,187
1- Tiền	111	V.01	47,248,737,139	95,668,497,187
2- Các khoản tương đương tiền	112		0	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	49,000,000,000	
1- Đầu tư ngắn hạn	121		49,000,000,000	
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		0	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		985,493,528,233	1,036,545,228,231
1- Phải thu của khách hàng	131		910,708,580,667	931,785,636,472
2- Trả trước người bán	132		39,448,813,200	19,194,911,113
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		0	
5- Các khoản phải thu khác	135	V.03	36,758,256,867	87,038,126,656
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		-1,422,122,502	-1,473,446,010
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	
IV. Hàng tồn kho	140		594,601,517,962	648,976,967,318
1- Hàng tồn kho	141	V.04	596,369,124,553	650,131,408,288
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1,767,606,591	-1,154,440,970
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17,248,694,371	15,715,980,706
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,728,881,534	3,801,483,064
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		13,493,141,214	11,741,630,851
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1,026,671,623	172,866,791
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05	0	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		238,022,351,075	228,738,322,720
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		191,480,899,110	102,431,161,559
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	134,062,444,719	43,604,663,385
- Nguyên giá	222		212,517,532,864	113,835,475,443
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(78,455,088,145)	-70,230,812,058
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	57,418,454,391	58,826,498,174
- Nguyên giá	228		60,237,524,915	60,237,524,915
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-2,819,070,524	-1,411,026,741
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	4,329,136,720	82,113,715,372
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		36,898,301,299	42,881,566,676
1- Đầu tư vào công ty con	251			
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3,495,073,671	3,478,339,048
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.09	33,403,227,628	39,403,227,628
4- Dự phòng g.giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		5,314,013,946	1,311,879,113
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		5,314,013,946	1,311,879,113
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,931,614,828,780	2,025,644,996,162
NGUỒN VỐN	MS	TM	30/9/2018	1/1/2018
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,719,069,643,436	1,821,330,854,369
I. Nợ ngắn hạn	310		1,660,547,250,293	1,762,808,461,226
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	731,046,549,501	655,928,966,211
2- Phải trả cho người bán	312		871,945,077,356	1,007,943,881,187

3- Người mua trả tiền trước	313		30,026,375,062	24,901,795,100
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	168,080,431	6,387,644,137
5- Phải trả người lao động	315		40,065,995	10,734,111,017
6- Chi phí phải trả	316			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	29,609,379,799	52,300,073,709
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-2,288,277,851	3,389,022,149
II. Nợ dài hạn	330		58,522,393,143	58,522,393,143
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	12,922,393,143
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		212,545,185,344	204,314,141,793
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	212,545,185,344	204,314,141,793
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		213,830,524	213,830,524
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-298,960,000	-298,960,000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		5,533,707,461	5,475,989,514
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		9,071,115,794	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 năm trước	420		168,088,062	
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			13,645,445,604	10,305,077,950
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
13 -Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,511,957,899	1,511,957,899

TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440	1,931,614,828,780	2,025,644,996,162
-----------------------------------	-----	-------------------	-------------------

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 19 Tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

BS. Bùi Hữu Hiến

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TW CODUPHA
509-515 Tô Hiến Thành, P14, Quận 10, TP.HCM
0300483319

MẪU SỐ B 02-DN

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

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QU13		30/09/2018	30/09/2017	6
			2018	2017			
1	2	3	4	4			
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	731,641,676,430	932,431,497,433	2,269,246,011,242	2,671,901,868,006	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		9,254,484,988	14,592,969,905	20,535,540,687	24,775,307,743	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		722,387,191,442	917,838,527,528	2,248,710,470,555	2,647,126,560,263	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	680,789,760,059	855,061,604,145	2,115,576,671,539	2,471,680,340,809	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		41,597,431,382	62,776,923,383	133,133,799,015	175,446,219,454	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6,313,912,860	2,301,427,655	22,591,968,877	6,942,590,065	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9,631,591,496	13,550,040,187	32,296,802,772	37,027,257,333	
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		8,442,006,191	7,990,306,538	27,254,800,329	26,769,527,552	
8. Chi phí bán hàng	24		27,519,416,892	34,369,277,940	83,184,834,640	88,831,857,864	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,948,432,518	10,172,607,084	25,264,185,635	35,219,917,396	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22)-(24+25))	30		1,795,168,714	6,986,425,827	14,979,944,846	21,309,776,926	
11. Thu nhập khác	31		185,226,189	587,335,506	747,154,141	3,292,123,297	



12. Chi phí khác	32		74,658,377	244,989,409	340,866,142	945,870,936
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		110,567,812	342,346,097	406,287,999	2,346,252,361
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		1,905,736,526	7,328,771,924	15,386,232,845	23,656,029,287
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	16,225,488	1,317,560,719	1,740,787,242	4,740,031,586
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			0	
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51-52)	60		1,889,511,039	7,328,771,924	13,645,445,604	18,915,997,701

Tp. Ngày 19 Tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



CN. Chu Thị Bích Hồng

Kế Toán Trưởng



CN. Nguyễn Văn Tuất

Tổng Giám Đốc



BS. Bùi Hữu Hiến



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III - Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	LK Qui 3 - 2018	LK Qui 3 - 2017
1	2		3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và	01		2,345,864,525,627	2,407,267,077,251
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa	02		(2,165,215,794,834)	(2,132,637,281,585)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(51,794,115,890)	(53,267,579,871)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(27,221,219,907)	(26,221,366,648)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(6,578,781,664)	(5,071,320,990)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		329,279,525,184	758,489,571,372
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(244,256,561,391)	(555,285,667,814)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản	20		180,077,577,125	393,273,431,715
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(25,991,565,391)	(47,465,852,605)
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và	22		59,526,364	518,000,000
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của	23		(12,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ	24		12,000,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị	26		6,000,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận	27		221,739,358	860,808,763
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(19,710,299,669)	(46,087,043,842)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn	31	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu ,	32	21		(231,708,100)
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		1,225,736,220,858	1,033,698,738,552
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,385,550,372,834)	(1,403,363,953,895)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài	40		(159,814,151,976)	(369,896,923,443)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		553,125,480	(22,710,535,570)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		95,668,497,187	74,485,726,723
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy	61		27,114,472	(838,903,570)
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá			28,402,814	156,084,222
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá			1,288,342	994,987,792
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70	29	96,248,737,139	50,936,287,583

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên)

CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất



BS. Bùi Hữu Hiến

0300483319

BẢN THUYẾT MINH HỢP NHẤT BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 - Năm 2018

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	Giá gốc
1. Công ty con			
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Capital, Lao	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	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		3,930,742,905

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

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

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	30/09/2018	01/01/2018
- Tiền mặt	4,055,230,421	4,321,466,464
- Tiền gửi ngân hàng	43,193,506,718	90,281,997,630
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	47,248,737,139	94,603,464,094

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		01/01/2018
(a) .Phải thu ngắn hạn	910,708,580,667	943,057,383,155
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	4,463,113,446	23,316,657,059
Bệnh viện Trung Ương Huế	31,322,186,331	28,256,822,721
Bệnh viện Chợ Rẫy	57,628,186,175	65,549,865,646
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	17,402,389,274	25,414,868,210
Các khách hàng khác	799,892,705,441	800,519,169,519
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	30/09/2018	1/1/2018
Công ty TNHH Codupha Lào		
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre		
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	11,457,972	107,629,975
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2018	01/01/2018
- 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)	30,589,792,314	87,038,126,656
+ Thu tiền hàng ủy thác	12,598,892,067	8,013,570,013
+ Thu thuê kho	593,093,511	40,000,000
+ Thu Lại chậm trả	1,108,632,350	423,299,744
+ Phải thu dịch vụ	554,793,958	1,720,895,654
+ Phải thu khác	4,081,992,344	18,539,693,560
+ phải thu bù thiếu	11,652,388,084	47,343,418,938
- Tam ứng: (TK 141)	2,466,755,963	642,224,732
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	3,701,708,590	10,315,024,015
	36,758,256,867	87,038,126,656

4- Hàng tồn kho		01/01/2018
- 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	596,369,124,553	546,688,491,404
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	596,369,124,553	602,577,522,029
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo		
* 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:	1,767,606,591	1,154,440,970

5- Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn	30/09/2018	01/01/2018
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,437,814,359	1,916,825,572
. Công cụ , dụng cụ		
. Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,228,000,000	1,228,000,000
. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	63,067,175	656,657,492
Tổng cộng	2,728,881,534	3,801,483,064
(b) Chi phí trả trước dài hạn	5,314,013,946	1,311,879,113
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	194,549,948	
. Công cụ , dụng cụ	1,362,118,910	
. Chi phí trả trước dài hạn khác	2,095,274,482	
Quyền sử dụng đất tại KCN Hoa Khanh - Đà Nẵng	1,662,070,606	1,311,879,113

6- Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	01/01/2018	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	30/09/2018
Thuế GTGT hàng bán				
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		37,899,502,260	37,930,737,186	31,234,926
Thuế Xuất, nhập khẩu	117,673,346	1,932,409,619	2,038,387,401	11,695,564
Thuế thu nhập doanh nghiệp		957,613,906		957,613,906
Thuế khác		26,127,227		26,127,227
Tổng cộng	117,673,346	40,815,653,012	39,969,124,587	1,026,671,623

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

30/09/2018

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tận vận tải truyền đẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu năm	29,802,073,099	37,280,269,011	31,591,334,105	3,992,510,801	11,169,288,426	113,835,475,442
- Mua trong năm		96,757,920	2,173,517,455	48,500,000	39,590,100	2,358,365,475
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	77,289,640,015	18,218,259,824	1,235,287,000			96,743,186,839
- Chuyển sang phân loại XY dựng dở dang						
- Thanh lý, nhượng bán			387,200,000			387,200,000
- Giảm khác						
Chênh lệch quy đổi tiền tệ	-12,938,241	-8,919,312	-2,325,957		-8,111,382	-32,294,892
Số dư cuối năm	107,078,774,873	55,489,609,523	32,437,095,148	3,992,510,801	11,161,177,044	212,517,532,864
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	20,474,232,974	17,661,563,961	21,360,999,164	2,903,624,554	7,830,391,405	70,230,812,058
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	3,264,592,495	2,680,646,446	2,336,412,048	206,601,431	113,771,228	8,602,023,648
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			-351,706,675			-351,706,675
- Giảm khác						0
Chênh lệch quy đổi tiền tệ	-10,112,007	-8,446,469	-1,797,871		-5,684,539	-26,040,886
Số dư cuối năm	23,728,713,462	20,333,763,938	23,343,906,666	3,110,225,985	7,938,478,094	78,455,088,145
Giá trị còn lại của TSCD HH						
- Tại ngày đầu năm	9,327,840,125	19,618,705,050	10,230,334,941	1,088,886,247	3,338,897,021	43,604,663,385
- Tại ngày cuối năm	83,350,061,411	35,155,845,585	9,093,188,482	882,284,816	3,222,698,950	134,062,444,719

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

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

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai (chưa thực hiện):

* Các thay đổi khác về TSCD 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 bán 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: 30/09/2018

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	2,400,899,081	57,836,625,834	60,237,524,915
- Tăng trong năm			0
Giảm trong kỳ			0
Số dư cuối quý	2,400,899,081	57,836,625,834	60,237,524,915
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	591,156,174	819,870,567	1,411,026,741
- Khấu hao trong năm	105,637,500	1,302,406,283	1,408,043,783
Số dư cuối quý	696,793,674	2,122,276,850	2,819,070,524
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	1,809,742,907	57,016,755,267	58,826,498,174
- Tại ngày cuối quý	1,704,105,407	55,714,348,984	57,418,454,391

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	30/09/2018	01/01/2018
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	4,329,136,720	82,113,715,372
Trong đó: Những công trình lớn: KHO LE MINH XUAN	3,618,551,720	74,033,166,236
KHO ĐÀ NẴNG		6,640,879,136
Mua sắm TSCĐ	710,585,000	1,439,670,000
10- Đầu tư dài hạn khác	36,898,301,299	59,511,032,417
- Đầu tư góp vốn cty con		16,587,396,125
- Đầu tư vào cty liên doanh, liên kết	3,495,073,671	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	4,403,227,628	10,403,227,628
Cộng	30/9/2018	01/01/2017
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	731,046,549,501	655,928,966,211
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	6,069,094,994	14,098,842,882
+ Vay ngân hàng bằng VND	724,977,454,507	641,830,123,329
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	731,046,549,501	655,928,966,211

12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2018	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/09/2019
Thuế GTGT hàng bán phai nộp		844,138,650	844,138,650	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	3,998,083,771	1,684,594,982	5,682,678,753	
Thuế thu nhập cá nhân	324,577,548	1,059,075,340	1,215,572,457	168,080,431
Thuế khác	1,994,155,088	92,783,120	2,086,938,208	
Cộng	6,316,816,407	3,680,592,092	9,829,328,068	168,080,431

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2018	01/01/2018
- Kinh phí công đoàn	302,384,576	94,646,592
- Bảo hiểm xã hội	28,525,525	-35,504,344
- Phải trả về cổ tức		1,897,190,000
- Phải trả về cổ tức dài hạn	13,541,673,167	21,666,676,667

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	426,100,700	3,011,102,364
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	15,310,695,831	25,665,962,430
<i>Trong đó:</i>		
+ <i>Ký quỹ</i>	5,672,829,780	16,453,829,783
+ <i>Phải trả khách hàng ủy thác</i>	853,250,896	728,685,078
+ <i>Hỗ trợ thuê văn phòng</i>	5,175,000,000	6,468,750,000
+ <i>Nhận ký quỹ Thế chân thuê nhà</i>	641,302,909	782,802,909
+ <i>Phải trả phải nộp khác</i>	2,968,312,246	1,231,894,660
Cộng	29,609,379,799	52,300,073,709

14- Vốn chủ sở hữu đến : 30/9/2018

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

	A	Vốn đầu tư của chủ sở hữu 1	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ 2	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển 3	Lợi nhuận chưa phân phối 4	Lợi ích cổ đông không kiểm toán	Cộng 6
Số dư đầu năm trước		182,700,000,000	163,439,351	-137,360,000	5,398,761,724	4,406,245,906	-394,367,053	1,502,564,352	193,639,284,280
- Tăng vốn trong năm trước									0
- Lãi trong năm trước							31,098,441,326		31,098,441,326
- Trích lập quỹ									0
Chia cổ tức									0
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi							-14,592,320,000		-14,592,320,000
- Giảm vốn trong năm trước							-6,369,131,438		-6,369,131,438
- Lỗ trong năm trước									0
Mua cổ phiếu quỹ				-161,600,000					-161,600,000
- Giảm khác									0
Số dư đầu năm 1/1/2018		182,700,000,000	213,830,524	-298,960,000	5,475,989,514	4,406,245,906	10,305,077,950	1,511,957,899	204,314,141,793
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay							13,645,445,604		13,645,445,604
- Trích lập quỹ						4,664,869,888	-4,664,869,888		0
Mua cổ phiếu quỹ									0
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Chia cổ tức							-5,472,120,000		-5,472,120,000
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi									0
- Biến động					57,717,947				57,717,947
Số dư tại 30/09/2018		182,700,000,000	213,830,524	-298,960,000	5,533,707,461	9,071,115,794	13,813,533,667	1,511,957,899	212,545,185,344

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2018	01/01/2018
- 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 :	30/09/2018	01/01/2018
- Quỹ đầu tư phát triển	9,071,115,794	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>13,645,445,604</i>	<i>10,136,986,888</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.

	30/09/2018	30/09/2017
17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,269,246,011,242	2,671,901,868,006
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2,252,193,116,409	2,653,685,535,950
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	17,052,894,833	18,216,332,056
18 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	20,535,540,687	24,775,307,743
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	205,197,530	
- Giảm giá hàng bán	1,198,431,352	1,025,023,246
- Hàng bán bị trả lại	19,131,911,805	23,750,284,497
19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	2,248,710,470,555	2,647,126,560,263
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2,231,657,575,722	2,628,910,228,207
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	17,052,894,833	18,216,332,056
20 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2,115,576,671,539	2,471,680,340,809
Cộng	2,115,576,671,539	2,471,680,340,809

21 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	380,455,856	967,619,076
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	8,275,003,500	154,950,500
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,577,419,541	2,299,913,835
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	5,664,318,892	3,044,704,308
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	4,458,691,495	355,016,839
- Doanh thu hoạt động tài chính	236,079,593	120,385,507
Cộng	22,591,968,877	6,942,590,065
22 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	27,254,800,329	26,769,527,552
- 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	5,042,002,444	10,257,729,781
- 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	32,296,802,772	37,027,257,333
Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	43,182,357,613	45,884,013,206
- Chi phí vật liệu, bao bì, dụng cụ đồ dùng	2,177,939,176	2,467,386,170
- Chi phí khấu hao và phân bổ	8,321,027,022	6,847,771,016
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,556,906,322	16,762,906,212
- Chi phí khác	14,946,604,507	16,869,781,260
Cộng	83,184,834,640	88,831,857,864
Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	4,156,000,000	4,177,127,739
- Chi phí dụng cụ quản lý	523,813,818	513,397,709
- Chi phí khấu hao và phân bổ	486,298,160	1,135,258,312
- Thuế, phí và lệ phí	164,365,548	12,929,462,937
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	15,893,434,631	11,511,712,648
- Chi phí khác	4,040,273,478	4,952,958,051
Cộng	25,264,185,635	35,219,917,396
23 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	15,386,232,845	23,656,029,287
- Thuế TNDN	1,740,787,242	4,740,031,586
Cộng	13,645,445,604	18,915,997,701

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất



BS. Bùi Hữu Hiền