

**TỔNG CÔNG TY DƯỢC VIỆT NAM  
CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA**

☪ \* ☪

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP  
QUÝ III - 2019**

PH. S. D. N. : 030

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ 3 NĂM 2019**

TÀI SẢN	MS	TM	30-09-19	01-01-19
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1.617.062.822.908</b>	<b>1.553.893.001.508</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>41.565.185.239</b>	<b>54.671.524.234</b>
1- Tiền	111	V.01	41.565.185.239	54.671.524.234
2- Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>19.827.594.521</b>	
1- Đầu tư ngắn hạn	121		19.827.594.521	
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>990.718.725.026</b>	<b>949.772.829.325</b>
1- Phải thu của khách hàng	131		908.580.151.852	866.128.349.714
2- Trả trước người bán	132		38.949.472.147	27.839.266.377
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	44.611.223.528	57.227.335.736
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			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>515.094.977.006</b>	<b>536.824.270.949</b>
1- Hàng tồn kho	141	V.04	516.704.653.072	538.433.947.015
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.609.676.066)	-1.609.676.066
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>49.856.341.117</b>	<b>12.624.377.000</b>
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		38.259.870.821	2.390.451.164
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		10.493.044.505	9.928.029.553
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1.103.425.791	305.896.283
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>238.644.142.543</b>	<b>242.787.986.450</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</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			

1833  
C  
CỘ PH  
T  
QUẢN

<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>179.662.004.410</b>	<b>183.592.836.154</b>
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	122.921.090.297	126.996.789.263
- Nguyên giá	222		173.691.062.170	170.195.736.995
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(50.769.971.873)	-43.198.947.732
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	55.323.122.113	56.596.046.891
- Nguyên giá	228		60.024.076.008	59.885.282.008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.700.953.895)	-3.289.235.117
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	1.417.792.000	710.585.000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		0	
- 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>53.511.032.417</b>	<b>53.511.032.417</b>
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	33.403.227.628	33.403.227.628
4- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>5.471.105.716</b>	<b>4.973.532.879</b>
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		5.471.105.716	4.973.532.879
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>1.855.706.965.451</b>	<b>1.796.680.987.958</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MS</b>	<b>TM</b>	<b>30-09-19</b>	<b>01-01-2019</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.644.589.439.544</b>	<b>1.594.741.787.685</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.591.267.046.401</b>	<b>1.541.419.394.542</b>
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	649.836.400.498	557.024.265.196
2- Phải trả cho người bán	312		895.701.203.643	906.882.442.039
3- Người mua trả tiền trước	313		28.379.405.858	31.137.773.464
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	97.546.293	1.123.947.574
5- Phải trả người lao động	315		2.113.520.457	3.923.250.316
6- Chi phí phải trả	316		1.244.969.947	1.258.740.899
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	16.502.377.556	40.068.975.054

10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-2.608.377.851	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>53.322.393.143</b>	<b>53.322.393.143</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	12.922.393.143
4- Vay và nợ dài hạn	334		40.400.000.000	40.400.000.000
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>211.117.525.906</b>	<b>201.939.200.273</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.13</b>	<b>211.117.525.906</b>	<b>201.939.200.273</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			
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-464.600.000	-298.960.000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		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		19.811.010.112	10.467.044.479
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			4.726.480.300	
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			15.084.529.813	
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
	<b>440</b>		<b>1.855.706.965.451</b>	<b>1.796.680.987.958</b>

Tp HCM, Ngày 19 Tháng 10 Năm 2019

Người Lập Biểu



**Ngô Anh Tuấn**

Kế Toán Trưởng



**Ngô Thị Bích Thảo**



Tổng Giám đốc

**Bùi Hữu Hiền**

Công ty CP Dược Phẩm Trung Ương Codupha  
 Lầu 2,3,4,5,6 Tòa nhà 509-515 Tô Hiến Thành, P.14, Q.10, Tp.HCM  
 MST: 0300483319

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**  
**QUÝ 3 - NĂM 2019**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 3		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
			6	7	8	9
1	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	745.044.149.321	721.892.817.889	2.187.565.752.627	2.245.271.205.735
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		5.045.490.692	8.296.747.395	27.097.483.609	18.194.196.509
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		739.998.658.629	713.596.070.494	2.160.468.269.018	2.227.077.009.226
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	697.050.974.792	673.147.310.701	2.035.633.421.883	2.098.139.491.415
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		42.947.683.837	40.448.759.793	124.834.847.135	128.937.517.811
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6.179.715.285	6.311.231.503	20.540.195.882	22.591.968.877
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11.625.434.073	9.435.410.875	30.069.135.482	31.106.702.563
*-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.507.393.077	8.248.506.927	29.304.915.359	26.064.700.120
8. Chi phí bán hàng	24		26.293.616.117	27.410.088.170	75.074.919.110	82.711.079.180
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.733.514.082	8.178.095.626	24.182.113.064	22.973.975.149
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30= 20 + (21-22)-(24+25)	30		2.474.834.850	1.736.396.625	16.048.875.361	14.737.729.796
11. Thu nhập khác	31		130.428.053	183.069.301	236.459.306	747.154.141
12. Chi phí khác	32		77.832.312	39.165.052	230.034.904	340.866.142
13. Lợi nhuận khác: ( 40 = 31 - 32 )	40		52.595.741	143.904.249	6.424.402	406.287.999
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )	50		2.527.430.591	1.880.300.874	16.055.299.763	15.144.017.795
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30			970.769.950	1.684.594.982
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51-52 )	60		2.527.430.591	1.880.300.874	15.084.529.813	13.459.422.813

Người Lập Biểu

*Ngô Anh Tuấn*

Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng

*Ngô Thị Bích Thảo*

Ngô Thị Bích Thảo

Tp.HCM, Ngày 19 Tháng 10 năm 2019

Tổng Giám Đốc

*Nguyễn Văn Hùng*

Bùi Hữu Hiền



13/10/2019

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo phương pháp trực tiếp**  
**QUÝ 3 NĂM 2019**

Đơn vị tính: vnd

Mã số	Chi tiêu	Mã số in	Lũy kế Quý 3-2019	Lũy kế Quý 3-2018
<b>I1</b>	<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	2.235.599.321.216	2.345.800.729.130
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	-1.865.429.853.655	-2.168.264.061.579
02A	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [A]	02A	-39.980.743.354	-46.610.911.818
02B	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [B]	02B	-1.825.466.028.524	-2.121.725.245.185
02C	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02c	16.918.223	72.095.424
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-45.287.333.711	-51.794.115.890
04	4. Tiền lãi vay đã trả	04	-29.462.150.898	-27.221.219.907
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-2.010.209.123	-6.578.781.664
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	691.530.351.555	329.207.380.737
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-854.715.636.261	-290.109.230.898
<b>20</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>130.224.489.123</b>	<b>131.040.699.929</b>
<b>I2</b>	<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-1.088.660.405	-25.991.565.391
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	11.500.000	59.526.364
22A	- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A	11.500.000	59.526.364
22B	- Tiền chi liên quan đến t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS khác	22B		
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-74.267.663.128	-12.000.000.000
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	54.755.090.935	12.000.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6.000.000.000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.083.491.994	221.739.358
<b>30</b>	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>-17.506.240.604</b>	<b>-19.710.299.669</b>
<b>I3</b>	<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-165.478.360	
33	3. Tiền thu từ đi vay	33	966.673.187.716	1.225.736.220.858
34	4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-1.092.344.779.561	-1.385.550.372.834
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-125.837.070.205	-159.814.151.976
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-13.118.821.686	-48.483.751.716
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	54.671.524.234	94.603.406.494
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	12.482.691	27.114.472
61A	- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	12.650.675	28.402.814
61B	- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	167.984	1.288.342
<b>70</b>	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>41.565.185.239</b>	<b>46.146.769.250</b>

Tp HCM, Ngày 19 Tháng 10 Năm 2019

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám đốc

Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo

Bùi Hữu Hiền



**BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3 Năm 2019

**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
<b>1. Công ty con</b>				
1	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Captital, Lao	SX và KD dược phẩm	16.587.396.125
<b>2. Công ty liên kết</b>				
1	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
<b>3. Đơn vị khác</b>				
1	Công ty CP Phát Triển Đô Thị Đông Dương			29.000.000.000
2	Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			472.484.723
3	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 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019  
 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 kế cân đối kế toán**

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	30-9-2019	01-01-19
- Tiền mặt	6.386.344.672	3.660.754.820
- Tiền gửi ngân hàng	35.178.840.567	51.010.769.414
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
<b>Cộng</b>	<b>41.565.185.239</b>	<b>54.671.524.234</b>
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-9-2019	01-01-2019
<b>(a) Phải thu ngắn hạn</b>	<b>908.580.151.852</b>	<b>866.128.349.714</b>
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	13.149.669.276	5.344.909.894
Bệnh viện Trung Ương Huế	23.744.977.131	31.993.865.813
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	18.121.934.337	19.911.109.008
Bệnh viện Chợ Rẫy	67.485.043.347	43.475.098.080
Các khách hàng khác	786.078.527.761	765.403.366.919

<b>(b) Phải thu của khách hàng liên quan</b>	<b>30-9-2019</b>	<b>1-1-2019</b>
Công ty TNHH Codupha Lào	13.627.393.609	12.731.105.834
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	119.998	
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	168.372.972	458.353.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	0	

<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30-9-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
- Các khoản thu khác:	<b>44.611.223.528</b>	<b>57.227.335.736</b>
+ Thu tiền hàng ủy thác	11.118.731.846	11.779.994.248
+ Thu thuê kho	1.088.966.600	731.858.633
+ Thu Lai chậm trả	1.128.530.775	921.863.114
+ Phải thu dịch vụ khác	1.274.970.515	2.692.388.583
+ Phải thu khác	2.386.723.882	6.229.097.740
+ P hà i thu bù thẫu	18.676.088.514	24.454.853.316
- Tạm ứng:	3.677.915.206	2.486.692.080
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5.259.296.190	7.930.588.022

<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>30-09-19</b>	<b>01-01-2019</b>
- Hàng mua đang đi trên đường		20.500.858.158
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	516.704.653.072	517.933.088.857
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>516.704.653.072</b>	<b>538.433.947.015</b>
* 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:	1.609.676.066	1.609.676.066

<b>5- Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>30-09-19</b>	<b>01-01-19</b>
Số dư đầu năm	710.585.000	82.113.715.372
Tăng trong năm	1.763.146.111	7.391.264.984
Chuyển sang tài sản hữu hình	-125.000.000	-87.673.602.800
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	-930.939.111	-1.120.792.556
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.417.792.000</b>	<b>710.585.000</b>

<b>6- Chi phí trả trước</b>	<b>30-9-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
<b>(a) Chi phí trả trước ngắn hạn</b>		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	36.249.068.720	1.162.451.164
+ Công cụ, dụng cụ	0	
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.350.000.000	1.228.000.000
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	660.802.101	
<b>Cộng</b>	<b>38.259.870.821</b>	<b>2.390.451.164</b>

<b>(b) Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Chi phí đất trả trước</b>	<b>Công cụ và dụng cụ</b>	<b>Chi phí dài hạn khác</b>	<b>Tổng Cộng</b>
Số dư đầu năm	155.752.778	1.236.358.910	3.581.421.191	4.973.532.879
Tăng trong năm	0	1.950.000.000	367.295.269	2.317.295.269
Phân bổ trong năm	129.323.900	539.780.001	1.150.618.531	1.819.722.432
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>26.428.878</b>	<b>2.646.578.909</b>	<b>2.798.097.929</b>	<b>5.471.105.716</b>



**7- Thuế****(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước**

	<b>Số dư đầu kỳ 01-01-2019</b>	<b>Số đã trả trong kỳ</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>30-09-2019</b>
Thuế GTGT hàng bán				
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	270.318.823	34.581.400.965	33.991.634.689	860.085.099
Thuế Xuất, nhập khẩu	13.335.968	1.937.971.768	1.707.967.044	243.340.692
Thuế khác	22.241.492		22.241.492	0
<b>Cộng</b>	<b>305.896.283</b>	<b>36.519.372.733</b>	<b>35.721.843.225</b>	<b>1.103.425.791</b>

**(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước**

	<b>Số dư đầu kỳ 01-01-2019</b>	<b>Số đã trả trong kỳ</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>30-09-2019</b>
Thuế GTGT hàng bán		113.228.979.931	113.287.499.719	58.519.788
Thuế thu nhập doanh nghiệp	924.432.932	2.125.215.364	1.085.776.191	-115.006.241
Thuế thu nhập cá nhân	199.514.642	765.420.784	719.938.888	154.032.746
<b>Cộng</b>	<b>1.123.947.574</b>	<b>2.890.636.148</b>	<b>1.805.715.079</b>	<b>97.546.293</b>



**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
<b>a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
<b>Số dư đầu năm (01-01-2019)</b>	<b>93.000.333.344</b>	<b>41.679.963.937</b>	<b>31.426.696.722</b>	<b>4.030.935.529</b>	<b>57.807.463</b>	<b>170.195.736.995</b>
- Mua trong năm	0	564.533.450	4.349.114.455	0	0	4.913.647.905
- Đầu tư XDCB hoàn thành	948.530.656	0	0	0	0	948.530.656
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang						
- Thanh lý, nhượng bán		-25.000.000	-2.215.307.931	(126.545.455,00)		-2.366.853.386
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối quý 3-2019</b>	<b>93.948.864.000</b>	<b>42.219.497.387</b>	<b>33.560.503.246</b>	<b>3.904.390.074</b>	<b>57.807.463</b>	<b>173.691.062.170</b>
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm (01-01-2019)</b>	<b>10.430.423.420</b>	<b>8.428.847.278</b>	<b>21.199.613.686</b>	<b>3.082.255.885</b>	<b>57.807.463</b>	<b>43.198.947.732</b>
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	3.426.160.034	3.392.101.281	2.347.408.025	162.407.420		9.328.076.760
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		25.000.000	1.605.507.164	126.545.455		1.757.052.619
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối quý 3-2019</b>	<b>13.856.583.454</b>	<b>11.795.948.559</b>	<b>21.941.514.547</b>	<b>3.118.117.850</b>	<b>57.807.463</b>	<b>50.769.971.873</b>
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình</b>						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2019)	82.569.909.924	33.251.116.659	10.227.083.036	948.679.644	0	126.996.789.263
- Tại ngày cuối quý 3-2019	80.092.280.546	30.423.548.828	11.618.988.699	786.272.224	0	122.921.090.297

\* 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
<b>a) Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>			
Số dư đầu năm	2.048.656.174	57.836.625.834	59.885.282.008
Tăng trong kỳ	0	138.794.000	138.794.000
Giảm trong kỳ	0	0	0
<b>Số dư cuối quý 3-2019</b>	<b>2.048.656.174</b>	<b>57.975.419.834</b>	<b>60.024.076.008</b>
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	732.822.840	2.556.412.277	3.289.235.117
- Khấu hao trong năm	109.312.497	1.302.406.281	1.411.718.778
<b>Số dư cuối quý 3-2019</b>	<b>842.135.337</b>	<b>3.858.818.558</b>	<b>4.700.953.895</b>
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm	1.315.833.334	55.280.213.557	56.596.046.891
- Tại ngày cuối quý	1.206.520.837	54.116.601.276	55.323.122.113

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	30-9-2019	01-01-2019
- Đầu tư góp vốn công ty con (Lào)	16.587.396.125	16.587.396.125
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Alfresa)	3.520.408.664	3.520.408.664
- Đầu tư cty PT-ĐT Đông Dương	29.000.000.000	29.000.000.000
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư khác	4.403.227.628	4.403.227.628
<b>Cộng</b>	<b>53.511.032.417,00</b>	<b>53.511.032.417,00</b>

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	30-9-2019	01-01-2019
- Vay ngắn hạn	<b>649.836.400.498</b>	<b>557.024.265.196</b>
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	327.791.871	537.304.492
+ Vay ngân hàng bằng VNĐ	649.508.608.627	556.486.960.704
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VNĐ)	0	0
<b>-Vay dài hạn:</b>	<b>40.400.000.000</b>	<b>40.400.000.000,00</b>
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30-9-2019	01-01-2019
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	0	10.931.454.000
- Phải trả cổ tức dài hạn	2.708.334.834	10.833.338.334
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.572.994.700	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	849.509.906	827.425.017
+ Nhận ký quỹ	5.392.675.000	10.384.408.063
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	3.737.500.000	4.743.750.000
+ Phải trả phải nộp khác	2.241.363.116	2.348.599.640
<b>Cộng</b>	<b>16.502.377.556</b>	<b>40.068.975.054</b>

**13- Vốn chủ sở hữu đến :**

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
	1	2				
<b>A</b>						
<b>Số dư đầu năm trước 2018</b>	<b>182.700.000.000</b>	<b>-298.960.000</b>		<b>4.406.245.906</b>	<b>12.888.404.489</b>	<b>199.695.690.395</b>
- Tăng vốn trong năm trước						0
- Lãi trong năm trước					10.492.334.295	10.492.334.295
- Trích lập quỹ		0		4.664.869.888	-4.664.869.888	0
- Chia cổ tức					-5.472.120.000	-5.472.120.000
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi						0
- Giảm vốn trong năm trước						0
- Lỗ trong năm trước						0
- Mua cổ phiếu quỹ						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối kỳ 30-09-2018</b>	<b>182.700.000.000</b>	<b>-298.960.000</b>		<b>9.071.115.794</b>	<b>13.243.748.896</b>	<b>204.715.904.690</b>
<b>Số dư đầu năm nay 2019</b>	<b>182.700.000.000</b>	<b>-298.960.000</b>		<b>9.071.115.794</b>	<b>10.467.044.479</b>	<b>201.939.200.273</b>
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay					14.843.965.633	14.843.965.633
- Mua cổ phiếu quỹ		-165.640.000				-165.640.000
- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay						
- Chia cổ tức						
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi						
<b>Số dư cuối kỳ 30-09-2019</b>	<b>182.700.000.000</b>	<b>-464.600.000</b>		<b>9.071.115.794</b>	<b>-5.500.000.000</b>	<b>211.117.525.906</b>

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30-09-19</b>	<b>01-01-2019</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>30-9-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
- 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	0	
+ Lợi nhuận chưa PP	19.811.010.112	10.467.044.479
* 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.**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Lũy kế đến 30-09-2019</b>	<b>Lũy kế đến 30-09-2018</b>
<b>16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)</b>	<b>2.187.565.752.627</b>	<b>2.245.271.205.735</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2.164.364.627.643	2.231.131.155.231
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	23.201.124.984	14.140.050.504
- 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		
<b>17 - Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)</b>	<b>27.097.483.609</b>	<b>18.194.196.509</b>
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	0	205.197.530
- Giảm giá hàng bán	247.286.608	1.198.431.352
- Hàng bán bị trả lại	26.850.197.001	16.790.567.627
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( MS 10 )</b>	<b>2.160.468.269.018</b>	<b>2.227.077.009.226</b>
Trong đó :		

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.137.267.144.034	2.212.936.958.722
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	23.201.124.984	14.140.050.504
<b>19- Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.035.633.421.883	2.098.139.491.415
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>2.035.633.421.883</b>	<b>2.098.139.491.415</b>
<b>20 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.672.822.851	380.455.856
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	11.250.796.028	8.275.003.500
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.391.852.502	3.577.419.541
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	3.788.742.141	5.664.318.892
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	0	0
-Doanh thu hoạt động tài chính	1.435.982.360	4.694.771.088
<b>Cộng</b>	<b>20.540.195.882</b>	<b>22.591.968.877</b>
<b>21 - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	29.304.915.359	26.064.700.120
- 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	764.220.123	5.042.002.443
<b>Cộng</b>	<b>30.069.135.482</b>	<b>31.106.702.563</b>
<b>22 - Chi phí bán hàng</b>		
- Chi phí nhân viên	40.333.932.191	42.708.602.153
- Chi phí vật liệu, bao bì	70.396.500	100.802.809
- Chi phí khấu hao và phân bổ	11.243.839.940	10.475.263.389
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.609.485.314	14.550.456.322
- Chi phí khác	11.817.265.165	14.875.954.507
<b>Cộng</b>	<b>75.074.919.110</b>	<b>82.711.079.180</b>
<b>23 - Chi phí quản lý</b>		
- Chi phí nhân viên	4.124.496.754	4.156.000.000
- Chi phí dụng cụ quản lý	2.465.351.026	523.813.818

- Chi phí khấu hao và phân bổ	451.237.207	486.298.160
- Thuế, phí và lệ phí	57.759.913	164.365.548
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.985.146.117	13.654.547.653
- Nhập dự phòng		-51.323.508
- Chi phí khác	4.098.122.047	4.040.273.478
<b>Cộng</b>	<b>24.182.113.064</b>	<b>22.973.975.149</b>
<b>24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)</b>		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	16.055.299.763	15.144.017.795
- Thuế TNDN	970.769.950	1.684.594.982
<b>Cộng</b>	<b>15.084.529.813</b>	<b>13.459.422.813</b>

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tp. HCM, ngày 19 Tháng 10 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

