

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV - NĂM 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
QUÝ 4 NĂM 2019**

TÀI SẢN	MS	TM	31/12/2019	01/01/2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.554.761.943.881	1.589.233.884.641
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		68.395.677.592	55.572.813.497
1- Tiền	111	V.01	68.395.677.592	55.572.813.497
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1- Đầu tư ngắn hạn	121			
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		931.672.810.491	948.309.869.698
1- Phải thu của khách hàng	131		843.862.219.496	864.665.390.087
2- Trả trước người bán	132		38.034.154.307	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	51.198.559.190	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			
IV. Hàng tồn kho	140		541.326.358.835	572.717.650.424
1- Hàng tồn kho	141	V.04	543.304.628.021	574.327.326.490
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1.978.269.186	-1.609.676.066
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13.367.096.963	12.633.551.023
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.375.513.458	2.390.451.164
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		7.799.301.714	9.928.029.553
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		2.192.281.792	315.070.306
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		259.197.782.849	233.296.345.090
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		219.404.040.607	191.024.879.318



1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	127.554.337.548	133.012.280.091
- Nguyên giá	222		208.630.798.466	205.148.569.429
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-81.076.460.919	-72.136.289.338
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	90.431.911.059	57.302.014.227
- Nguyên giá	228		96.896.587.957	61.557.702.508
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-6.464.676.898	-4.255.688.281
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	1.417.792.000	710.585.000
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		36.923.636.292	37.297.932.893
1- Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3.520.408.664	3.894.705.265
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.09	33.403.227.628	33.403.227.628
4- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.870.105.950	4.973.532.879
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		2.870.105.950	4.973.532.879
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.813.959.726.730	1.822.530.229.732
NGUỒN VỐN	MS	TM	31/12/2019	01/01/2019
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.597.870.529.406	1.612.596.050.447
I. Nợ ngắn hạn	310		1.534.401.971.689	1.559.273.657.304
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	700.197.745.264	573.800.703.402
2- Phải trả cho người bán	312		794.747.609.871	907.960.266.595
3- Người mua trả tiền trước	313		8.933.329.980	31.137.773.464
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	1.471.545.995	1.123.947.574
5- Phải trả người lao động	315		6.621.470.473	3.923.250.316
6- Chi phí phải trả	316		2.700.724.470	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	23.307.923.487	40.068.975.054
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			



11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-3.578.377.851	
II. Nợ dài hạn	330		63.468.557.717	53.322.393.143
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
4- Vay và nợ dài hạn	334		63.535.880.000	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		-67.322.283	
8- Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		216.089.197.323	209.934.179.285
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	216.089.197.323	209.934.179.285
1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		182.700.000.000	182.700.000.000
2- Thặng dư vốn cổ phần	412			
3- Vốn khác của chủ sở hữu	413		213.663.933	213.663.933
4- Cổ phiếu ngân quỹ	414		-586.212.800	(298.960.000)
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		7.324.846.216	5.456.322.461
7- Quỹ đầu tư phát triển	417		9.071.115.794	9.071.115.794
8- Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17.365.784.180	11.261.972.421
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	421a		4.304.544.230	2.990.114.958
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	421b		13.061.239.950	8.271.857.463
11- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			1.530.064.676
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1.813.959.726.730	1.822.530.229.732

Tp HCM, Ngày 17 Tháng 01 Năm 2020

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám đốc





Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo

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 HỢP NHẤT
QUÝ IV - NĂM 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ IV			LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018	
	1		4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.25	843.566.770.894	860.462.312.486	3.044.742.221.741	3.131.488.304.179	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		12.874.364.778	21.510.658.221	41.209.093.680	42.046.198.907	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		830.692.406.117	838.951.654.265	3.003.533.128.062	3.089.442.105.272	
4. Giá vốn hàng bán	11	V1.27	777.986.052.580	779.348.715.125	2.823.656.239.229	2.896.705.367.116	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		52.706.353.537	59.602.939.140	179.876.888.832	192.736.738.156	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V1.26	12.199.533.708	8.015.795.543	32.739.729.590	30.607.764.420	
7. Chi phí tài chính	22	V1.28	11.092.307.573	13.396.767.605	41.703.030.727	45.693.570.376	
8. Chi phí bán hàng	24		31.337.645.107	32.237.726.724	106.421.771.217	115.422.561.363	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11.312.924.093	8.696.938.872	37.591.700.997	33.961.124.507	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		11.554.958.950	13.703.667.700	27.292.063.961	28.683.612.547	
11. Thu nhập khác	31		1.398.491.909	468.863.380	1.634.951.215	1.216.017.521	
12. Chi phí khác	32		431.009.382	1.210.598.413	661.044.286	1.551.464.555	
13. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		967.482.527	-741.735.033	973.906.929	-335.447.034	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50		12.522.441.477	12.961.932.667	28.265.970.890	28.348.165.513	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.30	1.476.462.224	1.829.097.639	2.470.416.897	3.585.027.710	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.30	0	0	0	0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51-52)	60		11.045.979.253	11.132.835.028	25.795.553.992	24.763.137.803	



Người Lập Biểu: *[Signature]*
 Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng: *[Signature]*
 Ngô Thị Bích Thảo

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ theo phương pháp trực tiếp Năm 2019

Đvt: VND

Mã số	Chi tiêu	Mã số in	Lũy kế năm -2019	Lũy kế năm -2018
I1	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	897.294.130.845	936.813.114.297
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	-828.869.191.115	-640.554.523.849
02A	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [A]	02A	-11.747.579.866	-14.508.220.464
02B	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [B]	02B	-817.424.665.289	-626.047.668.004
02C	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02c	303.054.040	1.364.619
02D	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02D		
02F	- Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ [C]	02F		
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	03	-14.411.340.554	-14.179.589.346
04	4. Tiền lãi vay đã trả	04	-10.469.650.959	-10.484.907.155
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-165.595.185	-978.962.285
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	224.181.044.685	404.806.287.916
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-271.032.920.344	-332.182.130.270
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-3.473.522.627	343.239.289.308
I2	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-1.155.900.000	-527.770.528
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
22A	- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A		
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	-14.038.357	
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	20.040.273.973	
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		
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.255.575.663	960.259.730
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	21.125.911.279	432.489.202
I3	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	6.393.600	
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-127.872.000	
33	3. Tiền thu từ đi vay	33	532.994.764.058	316.587.785.227
34	4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-537.845.100.698	-700.341.661.516
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	-4.850.336.640	-383.753.876.289
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	12.802.052.012	-40.082.097.779
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	55.572.813.497	95.668.497.187
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	20.812.083	-13.585.911
61A	- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	20.892.361	731.069
61B	- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	80.278	14.316.980
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	68.395.677.592	55.572.813.497

Tp. HCM, Ngày 17 Tháng 01 năm 2020

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo



BẢN THUYẾT MINH HỢP NHẤT BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Quý 4 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: 182.700.000.000 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				
1	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalem,Thủ đô Vientian Captital, Lao	SX và KD dược phẩm	16.587.396.125
2. Công ty liên kết				
1	Công ty TNHH Y Tế Alfreasa Codupha Việt Nam	2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	3.520.408.664
3. Đơn vị khác				
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	31/12/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	3.032.105.777	3.660.754.820
- Tiền gửi ngân hàng	65.363.571.815	51.912.058.677
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	68.395.677.592	55.572.813.497
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
(a) Phải thu ngắn hạn	843.862.219.496	864.665.390.087
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	20.173.837.093	5.344.909.894
Bệnh viện Trung Ương Huế	20.091.894.753	31.993.865.813
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	16.017.007.429	19.911.109.008
Bệnh viện Chợ Rẫy	46.328.678.723	43.475.098.080
Các khách hàng khác	741.250.801.498	763.940.407.292

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	31/12/2019	1/1/2019
Công ty TNHH Codupha Lào	12.711.999.669	12.731.105.834
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	164.728	0
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	3.029.972	458.353.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	0	0

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2019	01/01/2019
- Các khoản thu khác:	51.198.559.190	57.227.335.736
+ Thu tiền hàng ủy thác	11.520.277.622	11.779.994.248
+ Thu thuê kho	808.800.000	731.858.633
+ Thu Lai chậm trả	881.005.273	921.863.114
+ Phải thu dịch vụ khác	2.046.782.229	2.692.388.583
+ Phải thu khác	2.597.476.541	6.229.097.740
+ Phải thu bù thiếu	24.962.571.994	24.454.853.316
- Tạm ứng:	3.160.666.226	2.486.692.080
- Ký quỹ, ký cược	5.220.979.305	7.930.588.022

4- Hàng tồn kho	31/12/2019	01/01/2019
- 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	543.304.628.021	574.327.326.490
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bản thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	543.304.628.021	594.828.184.648
* 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:	1.609.676.066	
* Giá trị trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:	1.978.269.186	1.609.676.066

5- Xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2019	01/01/2019
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
Số dư cuối kỳ	1.417.792.000	710.585.000

6- Chi phí trả trước	31/12/2019	01/01/2019
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1.997.731.459	1.162.451.164
+ Công cụ, dụng cụ	0	
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.377.781.999	1.228.000.000
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	0	
Cộng	3.375.513.458	2.390.451.164

(b) Chi phí trả trước dài hạn	Chi phí đất trả trước	Công cụ và dụng cụ	Chi phí dài hạn khác	Tổng Cộng
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	486.940.022	2.436.940.022
Phân bổ trong năm	155.752.778	828.040.002	3.556.574.171	4.540.366.951
Số dư cuối kỳ	0	2.358.318.908	511.787.042	2.870.105.950

7- Thuế

(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	Số dư đầu kỳ 01-01-2019	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	31/12/2019
Thuế GTGT hàng bán		0		0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	270.318.823	44.753.940.548	43.112.384.225	1.911.875.146
Thuế Xuất, nhập khẩu	13.335.968	3.158.862.510	2.916.752.144	255.446.334
Thuế khác	31.415.515	23.526.289	29.981.492	24.960.312
Cộng	315.070.306	47.936.329.347	46.059.117.861	2.192.281.792

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

	Số dư đầu kỳ 01-01-2019	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	31/12/2019
Thuế GTGT hàng bán		158.271.578.855	158.111.121.690	-160.457.165
Thuế thu nhập doanh nghiệp	924.432.932	2.290.810.549	2.739.172.365	1.372.794.748
Thuế thu nhập cá nhân	199.514.642	928.142.566	987.836.336	259.208.412
Cộng	1.123.947.574	161.490.531.970	161.838.130.391	1.471.545.995

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (01-01-2019)	108.420.007.232	54.130.973.370	36.047.505.170	4.030.935.528	2.519.148.129	205.148.569.429
- Mua trong năm	0	2.158.546.187	7.856.988.693	2.500.313.466	0	12.515.848.346
- Đầu tư XDCB hoàn thành	948.530.656	0	0	0	0	948.530.656
- Tăng khác						0
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang						0
- Thanh lý, nhượng bán		(744.864.882)	(4.918.310.305)	(2.593.222.557)	(1.725.752.220)	(9.982.149.965)
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý 4-2019	109.368.537.888	55.544.654.674	38.986.183.558	3.938.026.437	793.395.909	208.630.798.466
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2019)	21.931.344.070	20.879.856.709	23.862.477.700	3.082.255.885	2.380.354.974	72.136.289.338
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	5.728.931.061	4.202.560.241	5.016.111.691	215.248.210	0	15.162.851.203
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	(744.864.881)	(3.743.111.167)	0	(1.608.158.119)	(6.096.134.167)
- Giảm khác	0	0	0	(126.545.455)	0	(126.545.455)
Số dư cuối quý 4-2019	27.660.275.131	24.337.552.069	25.135.478.223	3.170.958.640	772.196.855	81.076.460.919
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2019)	86.488.663.162	33.251.116.660	12.185.027.471	948.679.643	138.793.155	133.012.280.091
- Tại ngày cuối quý 4-2019	81.708.262.757	31.207.102.605	13.850.705.335	767.067.797	21.199.054	127.554.337.548

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	2.048.656.174	59.509.046.334	61.557.702.508
Tăng trong kỳ	434.092.500	35.338.885.449	35.772.977.949
Giảm trong kỳ	0	434.092.500	434.092.500
Số dư cuối quý 4-2019	2.482.748.674	94.413.839.283	97.764.772.957
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	949.643.147	3.306.045.134	4.255.688.281
- Khấu hao trong năm	189.178.076	2.019.810.541	2.208.988.617
Số dư cuối quý 4-2019	1.138.821.223	5.325.855.675	6.464.676.898
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	1.099.013.027	56.203.001.200	57.302.014.227
- Tại ngày cuối quý 4-2019	1.343.927.451	89.087.983.608	90.431.911.059

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	31/12/2019	01/01/2019
- Đầu tư góp vốn công ty con (Lào)		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Alfresa)	3.520.408.664	3.894.705.265
- 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
Cộng	36.923.636.292,00	37.297.932.893,00

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
- Vay ngắn hạn	700.197.745.264	573.800.703.402
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	324.947.636	537.304.492
+ Vay ngân hàng bằng VND	699.872.797.628	573.263.398.910
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)	0	0
-Vay dài hạn:	63.535.880.000	40.400.000.000,00
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	0	0

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2019	01/01/2019
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	8.518.793.476	10.931.454.000
- Phải trả cổ tức dài hạn		10.833.338.334
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	574.414.700	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	1.029.941.163	827.425.017
+ Nhận ký quỹ	2.050.937.155	10.384.408.063
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	3.018.750.000	4.743.750.000
+ Phải trả phải nộp khác	8.115.086.993	2.348.599.640
Cộng	23.307.923.487	40.068.975.054

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	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cộng
A	1	2	3	4				6
Số dư đầu năm trước 2018	182.700.000.000	-298.960.000	4.406.245.906	13.056.492.551	1.511.957.899	213.830.524	5.475.989.514	207.065.556.394
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Lãi trong năm trước				24.747.508.890	15.628.913			24.747.508.890
- Trích lập quỹ		0	4.664.869.888	-4.664.869.888				0
- Chia cổ tức				-21.888.480.000				-21.888.480.000
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi								0
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước								0
- Mua cổ phiếu quỹ								0
- Biến động khác								0
Số dư cuối kỳ 31-12-2018	182.700.000.000	-298.960.000	9.071.115.794	11.320.868	2.477.864	(166.591)	(19.667.053)	11.320.868
Số dư đầu năm nay 2019	182.700.000.000	-298.960.000	9.071.115.794	11.261.972.421	1.530.064.676	213.663.933	5.456.322.461	209.934.179.285
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay				25.795.553.992				27.664.077.747
- Mua cổ phiếu quỹ		-293.646.400						-293.646.400
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
- Chia cổ tức		6.393.600		12.746.160.000				12.752.553.600
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi				5.500.000.000				5.500.000.000
- Giảm khác				(1.432.795.033)	(1.530.064.676)			(2.962.859.709)
Số dư cuối kỳ 31-12-2019	182.700.000.000	-586.212.800	9.071.115.794	17.365.784.180	0	213.663.933	7.324.846.216	216.089.197.323

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2019	01/01/2019
- 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 :	31/12/2019	01/01/2019
- 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	17.365.784.180	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.

Chỉ tiêu	Lũy kế đến 31-12-2019	Lũy kế đến 31-12-2018
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	3.044.742.221.741	3.131.488.304.179
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	3.003.341.204.600	3.090.087.287.038
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.401.017.141	41.401.017.141
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
17 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	41.209.093.680	42.046.198.907
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	1.382.160	205.197.530
- Giảm giá hàng bán	13.201.399.873	4.727.917.670
- Hàng bán bị trả lại	28.006.311.647	37.113.083.707
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	3.003.533.128.062	3.089.442.105.272
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.962.132.110.921	3.048.041.088.131

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	41.401.017.141	41.401.017.141
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.823.656.239.229	2.896.705.367.116
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	2.823.656.239.229	2.896.705.367.116
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.359.662.151	1.867.356.227
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	16.397.771.957	10.988.338.333
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.115.250.794	4.590.820.312
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	6.110.911.300	7.576.306.366
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	0	0
-Doanh thu hoạt động tài chính	3.756.133.388	5.584.943.182
Cộng	32.739.729.590	30.607.764.420
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	40.666.779.757	38.912.123.534
- 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	1.036.250.970	6.781.446.842
Cộng	41.703.030.727	45.693.570.376
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	57.627.503.258	60.824.194.906
- Chi phí vật liệu, bao bì	111.474.500	113.861.727
- Chi phí khấu hao và phân bổ	15.369.995.321	14.973.485.048
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.225.772.183	19.361.728.723
- Chi phí khác	17.087.025.955	20.149.290.959
Cộng	106.421.771.217	115.422.561.363
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	9.046.950.877	8.774.214.454
- Chi phí dụng cụ quản lý	3.678.990.127	578.278.363
- Chi phí khấu hao và phân bổ	788.350.060	640.430.796

- Thuế, phí và lệ phí	73.104.021	280.839.445
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.677.769.608	17.995.791.481
- Nhập dự phòng		-51.323.508
- Chi phí khác	7.326.536.304	5.742.893.476
Cộng	37.591.700.997	33.961.124.507
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	28.265.970.890	28.348.165.513
- Thuế TNDN	2.470.416.897	3.585.027.710
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	25.795.553.992	24.763.137.803

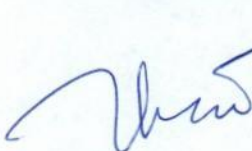
Tp. HCM, ngày 17 Tháng 01 năm 2020

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA