

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

☪ \* ☪

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ II - NĂM 2020**

U.S.D.N: 000

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Quý II năm 2020

Đơn vị tính: VND

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	100		<b>1.686.480.544.624</b>	<b>1.530.902.160.655</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110		<b>27.743.842.195</b>	<b>67.106.213.475</b>
1- Tiền	111	V.01	27.743.842.195	67.106.213.475
2- Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	V.02	<b>0</b>	<b>0</b>
1- Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		<b>1.028.104.317.042</b>	<b>930.126.023.729</b>
1- Phải thu của khách hàng	131		960.515.665.731	842.479.659.221
2- Trả trước người bán	132		23.986.312.486	35.720.711.601
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	135	V.03	45.024.461.327	53.347.775.409
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>	140		<b>615.340.032.417</b>	<b>520.414.906.461</b>
1- Hàng tồn kho	141	V.04	617.318.301.603	522.918.752.359
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.978.269.186)	(2.503.845.898)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		<b>15.292.352.970</b>	<b>13.255.016.990</b>
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.638.167.837	3.379.417.778
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.495.981.625	9.872.776.882
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		158.203.509	2.822.330
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	200		<b>268.422.489.621</b>	<b>272.685.469.727</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	210		<b>1.891.575.000</b>	<b>1.841.575.000</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		1.891.575.000	1.841.575.000
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>210.275.325.570</b>	<b>213.044.964.360</b>
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	118.530.516.196	123.179.301.955
- Nguyên giá	222		176.967.389.779	176.032.207.084

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(58.436.873.583)	(52.852.905.129)
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	<b>88.924.418.424</b>	<b>89.865.662.405</b>
- Nguyên giá	228		96.159.844.993	95.782.844.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.235.426.569)	(5.917.182.588)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	<b>2.820.390.950</b>	<b>1.417.792.000</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>0</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>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>2.744.556.634</b>	<b>2.870.105.950</b>
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		2.744.556.634	2.870.105.950
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>1.954.903.034.245</b>	<b>1.803.587.630.382</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MS</b>	<b>TM</b>	<b>Số cuối quý II (30/06/2020)</b>	<b>Số đầu năm (01/01/2020)</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1.743.967.543.701</b>	<b>1.595.648.280.533</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.678.258.839.701</b>	<b>1.529.939.576.533</b>
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	659.145.650.546	691.556.600.807
2- Phải trả cho người bán ngắn hạn	312		988.049.144.845	795.124.636.367
3- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	313		21.200.592.229	8.912.731.109
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	1.717.470.000	1.636.438.657
5- Phải trả người lao động	315		2.359.270.773	6.668.696.071
6- Chi phí phải trả ngắn hạn	316		43.172.508	2.807.466.073
7- Phải trả nội bộ	317		0	
8- Phải trả theo tiến độ KH HĐXD	318		0	
9- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.12	7.604.566.651	23.233.007.449
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(1.861.027.851)	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>65.708.704.000</b>	<b>65.708.704.000</b>
1- Phải trả dài hạn người bán	331		12.000.000.000	12.000.000.000
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	

3- Phải trả dài hạn khác	333		0	
4- Vay và nợ dài hạn	334		53.708.704.000	53.708.704.000
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>210.935.490.543</b>	<b>207.939.349.849</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.13</b>	<b>210.935.490.543</b>	<b>207.939.349.849</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		(586.200.000)	(586.200.000)
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		19.750.574.749	16.754.434.055
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			6.287.389.576	10.467.044.479
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			13.463.185.173	6.287.389.576
11- Lợi ích cổ đông không kiểm soát				
<b>'TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.954.903.034.245</b>	<b>1.803.587.630.382</b>

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tp HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2020

Tổng Giám đốc



Bui Hữu Hiền

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG**  
 Quý II - Năm 2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II	
			Năm 2020	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	678.065.969.978	742.875.733.496	1.405.009.815.513	1.436.773.548.982
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		7.656.392.218	10.642.759.908	18.693.931.462	16.303.938.593
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		670.409.577.760	732.232.973.588	1.386.315.884.051	1.420.469.610.389
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	625.438.399.311	685.884.573.484	1.298.179.905.688	1.337.999.804.829
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		44.971.178.449	46.348.400.104	88.135.978.363	82.469.805.560
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4.807.486.453	9.414.210.588	7.721.031.695	14.119.916.418
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	12.447.271.669	11.199.087.246	22.345.617.302	18.443.701.409
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.842.343.437	10.578.989.502	21.325.267.440	17.797.522.282
8. Chi phí bán hàng	24		24.160.447.563	26.262.113.914	47.977.092.250	48.781.302.993
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7.748.980.146	9.763.734.290	14.924.321.283	15.775.674.644
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22) - (24+25)	30		5.421.965.524	8.537.675.242	10.609.979.216	13.589.042.932
11. Thu nhập khác	31		21.976.469	56.392.714	107.224.817	106.031.253
12. Chi phí khác	32		91.555.986	26.661.100	97.028.171	152.202.592
13. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		(69.579.517)	29.731.614	10.196.646	(46.171.339)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50		5.352.386.007	8.567.406.856	10.620.175.862	13.542.871.593
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.070.477.201	606.045.693	2.124.035.172	1.085.776.191
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51-52)	60		4.281.908.806	7.961.361.163	8.496.140.690	12.457.095.402

Tp.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2020



Kế Toán Trưởng

*(Signature)*

Ngô Thị Bích Thảo

Người Lập Biểu

*(Signature)*

Ngô Anh Tuấn

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý II- 2020	Quý II- 2019
1	2	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>		
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	1.300.715.696.785	1.427.426.197.202
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(1.049.872.291.652)	(1.218.234.304.593)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(28.989.758.253)	(28.528.554.481)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(21.787.399.091)	(18.111.119.541)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(2.227.243.046)	(1.404.163.430)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	540.369.703.966	456.027.169.931
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(676.661.815.976)	(550.405.277.207)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>61.546.892.733</b>	<b>6.676.971.229</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>12</b>		
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1.276.281.134)	(349.553.455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		11.500.000
- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A		
- Tiền chi liên quan đến t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS khác	22B		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.241.643.836)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	90.744.730	2.981.122.778
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(1.185.536.404)</b>	<b>(7.598.574.513)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>13</b>		
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32		(165.478.360)
3. Tiền thu từ đi vay	33	685.167.959.528	637.261.092.503

4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(784.902.511.878)	(727.077.529.507)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(99.734.552.350)</b>	<b>(89.981.915.364)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(39.373.196.021)</b>	<b>(90.903.518.648)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>67.106.213.475</b>	<b>54.671.524.234</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	10.824.743	12.482.691
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	11.283.198	12.650.675
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	458.455	167.984
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ 70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>27.743.842.197</b>	<b>23.872.896.827</b>

Tp.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2020

Người Lập Biểu



**Ngô Anh Tuấn**

Kế Toán Trưởng



**Ngô Thị Bích Thảo**



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

### Quý II năm 2020

#### 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%, 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 chalem, Thủ đô Vientian Capital, 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 Mai 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 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020  
 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VND

#### 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  
 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	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Tiền mặt	2.771.086.739	3.012.292.297
- Tiền gửi ngân hàng	24.972.755.456	64.093.921.178
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
<b>Cộng</b>	<b>27.743.842.195</b>	<b>67.106.213.475</b>

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
<b>(a) Phải thu ngắn hạn</b>	<b>960.515.665.731</b>	<b>842.479.659.221</b>
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	23.769.085.399	20.173.837.093
Bệnh viện Trung Ương Huế	15.817.923.890	20.091.894.753
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	18.252.713.069	16.017.007.429
Bệnh viện Chợ Rẫy	84.698.355.955	36.713.267.287



Các khách hàng khác	817.977.587.418	749.483.652.659
---------------------	-----------------	-----------------

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Công ty TNHH Codupha Lào	13.492.838.468	12.711.999.669
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	0	164.728
Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang	245.795.970	8.029.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	0	0

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Các khoản thu khác:	<b>45.024.461.327</b>	<b>53.347.775.409</b>
+ Thu tiền hàng ủy thác	14.900.102.535	12.135.019.107
+ Thu thuê kho	1.113.733.668	808.800.000
+ Thu Lai chậm trả	584.197.925	881.005.273
+ Phải thu khác	1.531.024.815	2.046.782.229
+ Phải thu dịch vụ khác	1.785.976.048	5.148.245.385
+ P hà i thu bù thẫu	22.605.117.504	25.824.386.234
- Tạm ứng:	2.276.553.350	3.124.132.876
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	227.755.482	3.379.404.305

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Hàng mua đang đi trên đường		20.185.536.569
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	617.318.301.603	502.733.215.790
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>617.318.301.603</b>	<b>522.918.752.359</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:		

5- Xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Số dư đầu năm	1.417.792.000	710.585.000
Tăng trong năm	3.762.627.993	1.763.146.111
Chuyển sang tài sản hữu hình	2.360.029.043	(125.000.000)
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	0	(930.939.111)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2.820.390.950</b>	<b>1.417.792.000</b>

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	2.953.761.336	1.771.117.454
+ Công cụ, dụng cụ	72.467.533	
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	(536.151.000)	1.608.300.324
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	148.089.968	
<b>Cộng</b>	<b>2.638.167.837</b>	<b>3.379.417.778</b>

<b>(b) Chi phí trả trước dài hạn</b>				
Diễn giải	Chi phí đất trả trước	Công cụ và dụng cụ	Chi phí dài hạn khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	1.435.853.566	1.205.278.904	228.973.480	2.870.105.950
Tăng trong năm		0	10.000.000	10.000.000
Phân bổ trong năm	90.486.816	0	45.062.500	135.549.316
Số dư cuối kỳ (30-06-2020)	1.345.366.750	1.205.278.904	193.910.980	2.744.556.634

## 7 - Thuế

### (a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong quý II	Số phải nộp trong quý II	Số cuối quý II (30/06/2020)
Thuế GTGT hàng mua	8.765.225.403	76.978.926.503	73.248.170.281	12.495.981.625
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.107.551.479	12.944.191.161	13.861.265.353	190.477.287
Thuế Xuất, nhập khẩu	2.822.330	1.711.316.178	1.746.412.287	-32.273.779
Thuế khác	0	49.480.208	49.480.208	0
<b>Cộng</b>	<b>9.875.599.212</b>	<b>91.683.914.050</b>	<b>88.905.328.129</b>	<b>12.654.185.133</b>

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

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong quý II	Số phải nộp trong quý II	Số cuối quý I (30/06/2020)
Thuế GTGT hàng bán	0	71.911.307.964	72.190.339.381	279.031.417
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.377.243.046	2.227.243.046	2.124.035.172	1.274.035.172
Thuế thu nhập cá nhân	259.195.612	766.758.020	671.965.819	164.403.411
<b>Cộng</b>	<b>1.636.438.658</b>	<b>74.905.309.030</b>	<b>74.986.340.372</b>	<b>1.717.470.000</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 đẫn	Thiết bị đụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	93.920.976.000	43.813.510.124	34.386.435.111	3.853.478.386	57.807.463	176.032.207.084
- Mua trong năm	0,0	0,0	1.332.314.275	0,0	0,0	1.332.314.275
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Tăng khác	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Thanh lý, nhượng bán	0,0	0,0	0,0	(81.344.214)	0,0	(81.344.214)
- Giảm khác	0,0	0,0	(315.787.366,0)	0,0	0,0	(315.787.366,0)
Số dư cuối quý II (30-06-2020)	93.920.976.000	43.813.510.124	35.402.962.020	3.772.134.172	57.807.463	176.967.389.779
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	15.066.294.134	12.606.407.519	22.035.985.423	3.086.410.589	57.807.464	52.852.905.129
- Tăng khác	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Khấu hao trong năm	2.374.352.117	2.174.977.298	1.426.371.918	97.610.969	2.408.644	6.075.720.946
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
- Giảm khác	50.003.262	7.578.638	340.117.902	91.644.046	2.408.644	491.752.492
Số dư cuối quý II (30-06-2020)	17.390.642.989	14.773.806.179	23.122.239.439	3.092.377.512	57.807.464	58.436.873.583
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình</b>						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	78.854.681.866	31.207.102.605	12.350.449.688	767.067.797	-1	123.179.301.955
- Tại ngày cuối quý II (30-06-2020)	76.530.333.011	29.039.703.945	12.280.722.581	679.756.660	-1	118.530.516.196

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để 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 (01-01-2020)	2.048.656.174	93.734.188.819	95.782.844.993
Tăng trong kỳ	377.000.000	0	377.000.000
Giảm trong kỳ	0	0	0
Số dư cuối quý II (30-06-2020)	2.425.656.174	93.734.188.819	96.159.844.993
<b>b) Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm (01-01-2020)	878.572.836	5.038.609.752	5.917.182.588
- Khấu hao trong năm	76.016.665	1.242.227.316	1.318.243.981
Số dư cuối quý II (30-06-2020)	954.589.501	6.280.837.068	7.235.426.569
<b>c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	1.170.083.338	88.695.579.067	89.865.662.405
- Tại ngày cuối quý II (30-06-2020)	1.471.066.673	87.453.351.751	88.924.418.424

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- 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</b>	<b>53.511.032.417</b>

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
<b>- Vay ngắn hạn</b>	<b>659.145.650.546</b>	<b>691.556.600.807</b>
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	324.947.636	324.947.636
+ Vay ngân hàng bằng VND	658.820.702.910	681.404.477.171
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)	0,0	0,0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0,0	9.827.176.000
<b>-Vay dài hạn:</b>	<b>53.708.704.000</b>	<b>53.708.704.000</b>
+ 'Vay ngân hàng	24.708.704.000	24.708.704.000
+ 'Vay bên khác	29.000.000.000	29.000.000.000

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý II (30/06/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	25.495.476	8.518.793.476
- Phải trả cổ tức dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	408.910.000	4.157.049.121
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.170.161.175	
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	1.023.993.748	1.025.528.120
+ Nhận ký quỹ	2.040.000.000	
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	2.156.250.000	3.018.750.000
+ Phải trả phải nộp khác	1.949.917.427	6.512.886.732
<b>Cộng</b>	<b>7.604.566.651</b>	<b>23.233.007.449</b>

**13- Vốn chủ sở hữu**

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

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	I	2	3	4	6
<b>Số dư đầu năm 2019</b>	182.700.000.000	(298.960.000)	9.071.115.794	10.467.044.479	201.939.200.273
- Tăng vốn trong năm trước					0,0
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi					0,0
- Chia cổ tức					0,0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					-5.500.000.000
- Giảm vốn trong năm trước					0,0
- Lỗ trong năm trước					0,0
- Mua cổ phiếu quỹ		(165.640.000)			(165.640.000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm				12.457.095.402	12.457.095.402
- Giảm khác					0,0
<b>Số dư cuối kỳ tại 30-06-2019</b>	182.700.000.000	(464.600.000)	9.071.115.794	17.424.139.881	208.730.655.675
<b>Số dư đầu năm nay 2020</b>	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	16.754.434.055	207.939.349.849
- Tăng vốn trong năm nay					0
- Mua cổ phiếu quỹ					0
- Giảm vốn trong năm nay					0
- Lỗ trong năm nay					0
- Chia cổ tức					0
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi					(5.500.000.000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm				8.496.140.690	8.496.140.690
- Giảm khác					0
- Tăng khác					-
<b>Số dư cuối kỳ tại 30-06-2020</b>	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	19.750.574.749	210.935.490.539

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Số cuối quý II (30/06/2020)</b>	<b>Số đầu năm (01/01/2020)</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>Số cuối quý II (30/06/2020)</b>	<b>Số đầu năm (01/01/2020)</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		
+ Lợi nhuận chưa PP	19.750.574.749	16.754.434.055
* 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>Chi tiêu</b>	<b>Lũy kế đến 06-20</b>	<b>30- 06-2019</b>
<b>16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)</b>	<b>1.405.009.815.513</b>	<b>1.436.773.548.982</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	1.380.720.300.942	1.425.973.969.722
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.289.514.571	10.799.579.260
- 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>18.693.931.462</b>	<b>16.303.938.793</b>
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	80.583.562	
- Giảm giá hàng bán	9.527.304.363	159.168.878
- Hàng bán bị trả lại	9.086.043.537	16.144.769.915
- 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>1.386.315.884.051</b>	<b>1.420.469.610.389</b>
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1.371.478.662.348	1.409.670.031.129
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	14.837.221.703	10.799.579.260
<b>19- Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.298.179.905.688	1.337.999.804.829
- 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>1.298.179.905.688</b>	<b>1.337.999.804.829</b>
<b>20 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	976.301.654	849.423.176
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	18.463.200	8.227.439.200
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.476.763.237	1.998.265.738
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	3.262.740.029	2.071.178.814
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	0	0
-Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.986.763.575	973.609.490
<b>Cộng</b>	<b>7.721.031.695</b>	<b>14.119.916.418</b>
<b>21 - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	21.325.267.440	17.797.522.282
- 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	1.020.349.869	646.179.127
<b>Cộng</b>	<b>22.345.617.309</b>	<b>18.443.701.409</b>
<b>22 - Chi phí bán hàng</b>		
- Chi phí nhân viên	26.264.851.097	26.433.848.141
- Chi phí vật liệu, bao bì	30.487.600	37.259.800
- Chi phí khấu hao và phân bổ	6.399.515.003	6.168.880.094

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.990.985.278	8.266.512.707
- Chi phí khác	8.291.253.272	7.874.802.251
<b>Cộng</b>	<b>47.977.092.250</b>	<b>48.781.302.993</b>
<b>23 - Chi phí quản lý</b>		
- Chi phí nhân viên	2.675.000.000	2.759.496.754
- Chi phí dụng cụ quản lý	0	1.176.737.312
- Chi phí khấu hao và phân bổ	674.528.462	301.102.585
- Thuế, phí và lệ phí	67.645.318	30.270.549
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.032.787.665	8.904.598.687
- Nhập dự phòng	0	0
- Chi phí khác	3.474.359.838	2.603.468.757
<b>Cộng</b>	<b>14.924.321.283</b>	<b>15.775.674.644</b>
<b>24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)</b>		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	10.620.175.862	13.542.871.593
- Thuế TNDN	2.124.035.172	1.085.776.191
<b>25- Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>8.496.140.690</b>	<b>12.457.095.402</b>

Tp. HCM, ngày 17 Tháng 07 năm 2020

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

