

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
TỔNG HỢP Q.2-2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*Quý 2. Năm 2019*

TÀI SẢN	MS	TM	30-06-19	01-01-19
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.598.320.988.115	1.553.893.001.508
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23.872.896.827	54.671.524.234
1- Tiền	111	V.01	23.872.896.827	54.671.524.234
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	10.241.643.836	
1- Đầu tư ngắn hạn	121		10.241.643.836	
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.027.101.977.781	949.772.829.325
1- Phải thu của khách hàng	131		937.760.940.354	866.128.349.714
2- Trả trước người bán	132		46.252.343.426	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	44.510.816.503	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		488.415.728.574	536.824.270.949
1- Hàng tồn kho	141	V.04	490.025.404.640	538.433.947.015
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.609.676.066)	-1.609.676.066
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		48.688.741.097	12.624.377.000
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		39.793.877.569	2.390.451.164
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.397.396.160	9.928.029.553
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		497.467.368	305.896.283
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		238.321.338.056	242.787.986.450
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0	
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		180.605.593.625	183.592.836.154
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	123.634.877.586	126.996.789.263
- Nguyên giá	222		171.683.009.493	170.195.736.995
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(48.048.131.907) *	-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	55.654.901.039	56.596.046.891
- Nguyên giá	228		59.885.282.008	59.885.282.008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.230.380.969)	-3.289.235.117
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	1.315.815.000	710.585.000
III. Bất động sản đầu tư	240		0	
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		53.511.032.417	53.511.032.417
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 g.giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		4.204.712.014	4.973.532.879
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		4.204.712.014	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		1.836.642.326.171	1.796.680.987.958
NGUỒN VỐN	MS	TM	30-06-19	1-1-2019
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.627.911.670.497	1.594.741.787.685
I. Nợ ngắn hạn	310		1.574.589.277.354	1.541.419.394.542
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	647.170.072.766	557.024.265.196
2- Phải trả cho người bán	312		866.669.949.788	906.882.442.039
3- Người mua trả tiền trước	313		39.213.972.237	31.137.773.464
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	1.024.732.870	1.123.947.574
5- Phải trả người lao động	315		2.072.082.510	3.923.250.316
6- Chi phí phải trả	316		1.068.766.870	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	19.402.305.164	40.068.975.054

10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-2.032.604.851	
II. Nợ dài hạn	330		53.322.393.143	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	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. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		208.730.655.674	201.939.200.273
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	208.730.655.674	201.939.200.273
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		17.424.139.880	10.467.044.479
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			4.967.044.478	
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			12.457.095.402	
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		1.836.642.326.171	1.796.680.987.958

Tp, Ngày 18 Tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám đốc

Ngô Anh Tuấn

[Signature]



CN. Ngô Thị Bích Thảo

BS. Bùi Hữu Hiền

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 2 - Năm 2019

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUI 2		LŨY KẾ	
			2019	2018	2019	2018
1	2	3	6	7	8	9
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	742,875,733,496	796,678,080,309	1,436,773,548,982	1,523,378,387,846
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		10,642,759,908	5,844,512,381	16,303,938,593	9,893,710,824
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		732,232,973,588	790,833,567,928	1,420,469,610,389	1,513,484,677,022
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	685,884,573,484	746,650,495,697	1,337,999,804,829	1,424,995,738,882
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		46,348,400,104	44,183,072,231	82,469,805,560	88,488,938,140
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9,414,210,588	10,609,856,955	14,119,916,418	16,278,056,017
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11,199,087,246	12,311,427,889	18,443,701,409	21,668,610,331
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		10,578,989,502	10,468,989,453	17,797,522,282	17,816,193,193
8. Chi phí bán hàng	24		26,262,113,914	29,184,023,332	48,781,302,993	55,300,991,010
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9,763,734,290	7,448,786,768	15,775,674,644	14,795,879,523
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		8,537,675,242	5,848,691,196	13,589,042,932	13,001,513,293
11. Thu nhập khác	31		56,392,714	454,791,690	106,031,253	528,631,676
12. Chi phí khác	32		26,661,100	56,706,675	152,202,592	266,207,765
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		29,731,614	398,085,015	-46,171,339	262,423,911
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		8,567,406,856	6,246,776,211	13,542,871,593	13,263,937,204
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	606,045,693	845,629,683	1,085,776,191	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		7,961,361,163	5,401,146,528	12,457,095,402	11,579,342,222

Tp, Ngày 18 Tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



CN. Ngô Thị Bích Thảo

BS. Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính:

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2.2019	Quý 2.2018
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	11			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.427.426.197.202	1.583.945.573.547
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.218.234.304.593)	(1.486.922.669.456)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(28.528.554.481)	(35.593.752.442)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(18.111.119.541)	(18.012.788.263)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.404.163.430)	(6.578.781.664)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		456.027.169.931	223.850.537.902
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(550.405.277.207)	(168.851.291.291)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6.676.971.229	91.836.828.333
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	12			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(349.553.455)	(20.836.262.014)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		11.500.000	59.526.364
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		2.981.122.778	203.369.047
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7.598.574.513)	(20.573.366.603)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	13			
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		637.261.092.503	817.554.273.593
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(727.077.529.507)	(932.007.074.437)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			

6. Cost, profit, loss already paid to the owner	36			
Transfer of surplus from financial activities	40		(89.981.915.364)	(114.452.800.844)
Transfer of surplus in the period (50 = 20+30+40)	50		(90.903.518.648)	(43.189.339.114)
Surplus and corresponding surplus at the end of the period	60		54.671.524.234	94.603.406.494
Impact of exchange rate fluctuations on foreign exchange	61		12.482.691	11.402.333
- Gain from exchange rate fluctuations	61A		12.650.675	12.690.675
- Loss from exchange rate fluctuations	61B		167.984	1.288.342
Surplus and corresponding surplus at the end of the period (70 = 50+60+61)	70		23.872.896.827	51.425.469.713

Tp, Ngày 18 Tháng 7 năm 2019

Người lập

Handwritten signature
Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng

Handwritten signature

CN. Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



BS. Bùi Hữu Hiền

BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 2 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
1. Công ty con				
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Captital, Lao	SX và KD dược phẩm	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	KD trang thiết bị y tế	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			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 :

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	30-6-2019	01-01-19
- Tiền mặt	3.555.924.105	3.660.754.820
- Tiền gửi ngân hàng	20.316.972.722	51.010.769.414

- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	23.872.896.827	54.671.524.234

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-6-2019	01-01-2019
(a) .Phải thu ngắn hạn	937.760.940.354	866.128.349.714
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	11.190.000.798	5.344.909.894
Bệnh viện Trung Ương Huế	30.978.254.365	31.993.865.813
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	17.922.043.280	19.911.109.008
Bệnh viện Chợ Rẫy	77.317.863.460	43.475.098.080
Các khách hàng khác	800.352.778.451	765.403.366.919

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	30-6-2019	1-1-2019
Công ty TNHH Codupha Lào	12.958.025.484	12.731.105.834
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	317.518	
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	32.619.972	458.353.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30-6-2019	01-01-2019
- Các khoản thu khác (TK: 1388)	44.510.816.503	57.227.335.736
+ Thu tiền hàng ủy thác	8.692.455.000	11.779.994.248
+ Thu thuê kho	832.207.000	731.858.633
+ Thu Lai chậm trả	1.062.348.655	921.863.114
+ Phải thu dịch vụ	29.829.263	2.692.388.583
+ Phải thu khác	2.661.748.794	6.229.097.740
+ phải thu bù thiếu	22.581.779.551	24.454.853.316
- Tạm ứng: (TK 141)	3.409.727.706	2.486.692.080
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	5.240.720.534	7.930.588.022

4- Hàng tồn kho	30-06-19	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	490.025.404.640	517.933.088.857
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	490.025.404.640	538.433.947.015
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:	1.609.676.066	1.609.676.066

5- Xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2019	01-01-19
Số dư đầu năm	710.585.000	82.113.715.372
Tăng trong năm	1.661.169.111	7.391.264.984
Chuyển sang tài sản hữu hình	-930.939.111	-87.673.602.800
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	-125.000.000	-1.120.792.556
Số dư cuối kỳ	1.315.815.000	710.585.000

6- Chi phí trả trước

	30-6-2019	01-01-2019
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	37.319.201.271	1.162.451.164
. 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	1.246.676.298	
Tổng cộng	39.793.877.569	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	1.266.511.541	1.675.715.327	2.031.306.011	4.973.532.879
Tăng trong năm			311.688.663	311.688.663
Phân bổ trong năm	22.683.786	319.323.030	738.502.712	1.080.509.528
Số dư cuối kỳ	1.243.827.755	1.356.392.297	1.604.491.962	4.204.712.014

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

	01-01-19	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	30/06/2019
Thuế GTGT hàng bán				
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	270.318.823	22.998.015.323	23.071.958.734	196.375.412
Thuế Xuất, nhập khẩu	13.335.968	1.287.297.152	999.541.164	301.091.956
Thuế khác	22.241.492	13.903.029	36.144.521	
Tổng cộng	305.896.283	24.299.215.504	24.107.644.419	497.467.368

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

	01-01-19	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	30/06/2019
Thuế GTGT hàng bán		549.068.239	559.751.804	10.683.565
Thuế thu nhập doanh nghiệp	924.432.932	1.404.163.430	1.085.776.191	606.045.693
Thuế thu nhập cá nhân	199.514.642	252.429.142	460.918.112	408.003.612
Tổng cộng	1.123.947.574	1.656.592.572	1.546.694.303	1.024.732.870

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

30-6-2019

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền đẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	93.000.333.344	41.679.963.937	31.426.696.722	4.030.935.529	57.807.463	170.195.736.995
- Mua trong năm			1.359.378.182			1.359.378.182
- Đầu tư XDCB hoàn thành	672.393.656	59.508.000				731.901.656
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang						
- Thanh lý, nhượng bán			604.007.340			604.007.340
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	93.672.727.000	41.739.471.937	32.182.067.564	4.030.935.529	57.807.463	171.683.009.493
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	10.430.423.420	8.428.847.278	21.199.613.686	3.082.255.885	57.807.463	43.198.947.732
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	2.197.166.917	2.079.110.301	1.052.506.176	109.566.617		5.438.350.011
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác			589.165.836			589.165.836
Số dư cuối năm	12.627.590.337	10.507.957.579	21.662.954.026	3.191.822.502	57.807.463	48.048.131.907
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	82.569.909.924	33.251.116.659	10.227.083.036	948.679.644	0	126.996.789.263
- Tại ngày cuối năm	81.045.136.663	31.231.514.358	10.519.113.538	839.113.027	0	123.634.877.586

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

Trong năm CODUPHA bị thu hồi hơn 23.000m2 đất giao cho UBND Quận 10 nên có một số kho bị phá bỏ để bàn giao.

Bản giao những tài sản gồm một số xe bị hư hỏng giao Tổng Công ty sau khi xác định giá trị doanh nghiệp.

9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình đến:

30-6-2019

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	2.048.656.174	57.836.625.834	59.885.282.008
- Tăng trong năm			0
Giảm trong kỳ			0
Số dư cuối quý	2.048.656.174	57.836.625.834	59.885.282.008
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	732.822.840	2.556.412.277	3.289.235.117
- Khấu hao trong năm	72.874.998	868.270.854	941.145.852
Số dư cuối quý	805.697.838	3.424.683.131	4.230.380.969
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	1.315.833.334	55.280.213.557	56.596.046.891
- Tại ngày cuối quý	1.242.958.336	54.411.942.703	55.654.901.039

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	53.511.032.417	53.511.032.417
- Đầu tư góp vốn cty con	16.587.396.125	16.587.396.125
- Đầu tư vào cty liên doanh, liên kết	3.520.408.664	3.520.408.664
- Đầu tư cty PTĐT Đông Dương	29.000.000.000	29.000.000.000
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào đơn vị khác	4.403.227.628	4.403.227.628
Cộng	30-6-2019	01-01-17
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	647.170.072.766	557.024.265.196
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	323.771.831	537.304.492
+ Vay ngân hàng bằng VND	646.846.300.935	556.486.960.704
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VND)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	647.170.072.766	557.024.265.196

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		30-6-2019	01-01-2019
- Phải trả về cổ tức		5.416.669.334	10.931.454.000
- Phải trả về cổ tức dài hạn			10.833.338.334
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		581.309.700	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
Trong đó:	+ Ký quỹ	6.796.815.049	827.425.017
	+ Phải trả khách hàng ủy thác	627.842.095	10.384.408.063
	+ Hỗ trợ thuê văn phòng	3.881.250.000	4.743.750.000
	+ Phải trả phải nộp khác	2.098.418.986	2.348.599.640
Cộng		19.402.305.164	40.068.975.054

14- Vốn chủ sở hữu đến : 31/03/2019

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu					
	1	2	3	4	6	
Số dư đầu năm trước	182.700.000.000	-298.960.000	4.406.245.906	12.888.404.489	199.695.690.395	
- Tăng vốn trong năm trước					0	
- Lãi trong năm trước				24.131.989.878	24.131.989.878	
- 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	
- Giảm khác					0	
Số dư đầu năm nay	182.700.000.000	-298.960.000	9.071.115.794	10.467.044.479	201.939.200.273	
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay				12.457.095.402	12.457.095.402	
Mua cổ phiếu quỹ		-165.640.000			-165.640.000	
- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay						
- Chia cổ tức					0	
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi				-5.500.000.000	-5.500.000.000	
Số dư cuối năm nay	182.700.000.000	-464.600.000	9.071.115.794	17.424.139.880	208.730.655.675	

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	3/31/2019	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 :	30/6/2019	30/06/2018
- 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	17,424,139,880	10,467,044,479
* 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.

	30/6/2019	30/6/2018
17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1,436,773,548,982	1,523,378,387,846
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	1,425,973,969,722	1,513,550,896,559
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	10,799,579,260	9,827,491,287
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng		
18 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	16,303,938,593	9,893,710,824
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		205,197,530
- Giảm giá hàng bán	159,168,678	1,063,952,542
- Hàng bán bị trả lại	16,144,769,915	8,624,560,752
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	1,420,469,610,389	1,513,484,677,022
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1,409,670,031,129	1,503,657,185,735
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	10,799,579,260	9,827,491,287

20 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1,337,999,804,829	1,424,995,738,882
- 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		
- 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	1,337,999,804,829	1,424,995,738,882

21 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	849,423,176	54,307,647
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	8,227,439,200	5,566,669,000
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,998,265,738	2,062,543,815
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	2,071,178,814	4,124,422,077
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	0	
-Doanh thu hoạt động tài chính	973,609,490	4,470,113,478
Cộng	14,119,916,418	16,278,056,017

22 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	17,797,522,282	17,816,193,193
- 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		3,852,417,138
- 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	646,179,127	
Cộng	18,443,701,409	21,668,610,331

Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	26,433,848,141	28,613,599,256
- Chi phí vật liệu, bao bì	37,259,800	1,573,337,483
- Chi phí khấu hao và phân bổ	6,168,880,094	5,080,978,432
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,266,512,707	9,558,703,674
- Chi phí khác	7,874,802,251	10,474,372,165
Cộng	48,781,302,993	55,300,991,010

Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	2,759,496,754	2,791,000,000
- Chi phí dụng cụ quản lý	1,176,737,312	212,217,409
- Chi phí khấu hao và phân bổ	301,102,585	328,119,641
- Thuế, phí và lệ phí	30,270,549	159,659,290
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,904,598,687	8,958,984,378
-nhập dự phòng		
- Chi phí khác	2,603,468,757	2,345,898,805
Cộng	15,775,674,644	14,795,879,523
23 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện		
(Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	13,542,871,593	13,263,937,204
- Thuế TNDN	1,085,776,191	1,684,594,982
Cộng	12,457,095,402	11,579,342,222

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



CN. Ngô Thị Bích Thảo

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



BS. Bùi Hữu Hiền