

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



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



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
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		1.511.638.105.909	1.553.893.001.508
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		66.949.894.160	54.671.524.234
1- Tiền	111	V.01	66.949.894.160	54.671.524.234
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1- Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		930.547.601.601	949.772.829.325
1- Phải thu của khách hàng	131		843.128.959.085	866.128.349.714
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	50.806.610.711	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		500.798.473.496	536.824.270.949
1- Hàng tồn kho	141	V.04	502.776.742.682	538.433.947.015
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.978.269.186)	-1.609.676.066
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13.342.136.651	12.624.377.000
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		2.167.321.480	305.896.283
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		270.847.799.047	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		214.466.660.680	183.592.836.154
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	123.183.206.275	126.996.789.263
- Nguyên giá	222		176.144.643.135	170.195.736.995
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(52.961.436.860)	-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	89.865.662.405	56.596.046.891
- Nguyên giá	228		95.224.167.457	59.885.282.008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.358.505.052)	-3.289.235.117
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		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 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		1.782.485.904.956	1.796.680.987.958
NGUỒN VỐN	MS	TM	31/12/2019	01/01/2019
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.574.376.524.420	1.594.741.787.685
I. Nợ ngắn hạn	310		1.510.840.644.420	1.541.419.394.542
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	681.729.424.807	557.024.265.196
2- Phải trả cho người bán	312		789.654.603.059	906.882.442.039
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		63.535.880.000	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		0	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			
8- Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		208.109.380.536	201.939.200.273
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	208.109.380.536	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		-586.212.800	-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		16.924.477.542	10.467.044.479
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			4.304.544.230	
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			12.619.933.312	
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
"TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1.782.485.904.956	1.796.680.987.958

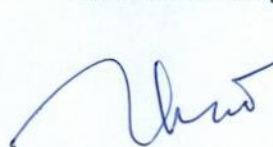
Tp HCM, Ngày 17 Tháng 01 Năm 2020

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
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	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	838.793.909.065	851.810.368.241	3.026.359.661.692	3.097.081.573.976
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		12.440.468.248	20.522.965.466	39.537.951.857	38.717.161.975
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		826.353.440.817	831.287.402.775	2.986.821.709.835	3.058.364.412.001
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	774.805.895.211	772.662.592.448	2.810.439.317.094	2.870.802.083.863
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		51.547.545.606	58.624.810.327	176.382.392.741	187.562.328.138
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	12.199.533.708	8.015.795.543	32.739.729.590	30.607.764.420
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11.027.918.436	13.325.569.535	41.097.053.918	44.432.272.098
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.755.887.589	11.586.125.136	40.060.802.948	37.650.825.256
8. Chi phí bán hàng	24		31.337.645.107	32.110.282.581	106.412.564.217	114.821.361.761
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10.579.633.810	7.969.915.813	34.761.746.874	30.943.890.962
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		10.801.881.961	13.234.837.941	26.850.757.322	27.972.567.737
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		11.769.364.488	12.493.102.908	27.824.664.251	27.637.120.703
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.487.800.989	1.820.535.843	2.458.570.939	3.505.130.825
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		10.281.563.499	10.672.567.065	25.366.093.312	24.131.989.878



Kế Toán Trưởng

Người Lập Biểu

(Signature)

Ngô Anh Tuấn

(Signature)

Ngô Thị Bích Thảo

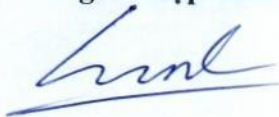
Tp. HCM, Ngày 17 Tháng 10 năm 2019

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp theo phương pháp trực tiếp QUÝ 4-2019

Mã số	Chi tiêu	Mã số in	Lũy kế Quý 4-2019	Lũy kế Quý 4-2018
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	315.686.495.964
34	4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-525.163.672.920	-650.808.324.554
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	7.711.506.093	-335.121.828.590
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	25.363.894.745	8.549.949.920
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	41.565.187.332	46.135.160.225
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	66.949.894.160	54.671.524.234

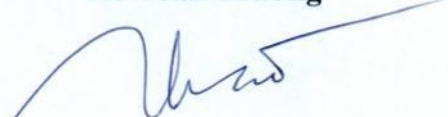
Tp HCM, Ngày 17 Tháng 01 Năm 2020

Người Lập Biểu



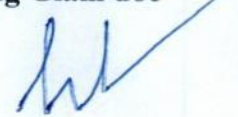
Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám đốc



Bùi Hữu Hiền

BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP 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 chalong, Thủ đô Vientian Capital, 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	63.917.788.383	51.010.769.414
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	66.949.894.160	54.671.524.234
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
(a) Phải thu ngắn hạn	843.128.959.085	866.128.349.714
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	740.517.541.087	765.403.366.919

(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:	50.806.610.711	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	2.205.528.062	6.229.097.740
+ Phải thu bù thiếu	24.962.571.994	24.454.853.316
- Tam 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	502.776.742.682	517.933.088.857
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	502.776.742.682	538.433.947.015
* 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	1.977.025.187	3.369.136.875
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	1.952.178.167	2.935.970.947
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	22.241.492	7.740.000	29.981.492	0
Cộng	305.896.283	47.920.543.058	46.059.117.861	2.167.321.480

(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 đẫn	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)	93.000.333.344	41.679.963.937	31.426.696.723	4.030.935.528	57.807.463	170.195.736.995
- Mua trong năm	0	2.158.546.187	7.856.988.693	33.636.364	0	10.049.171.244
- Đầu tư XD/CB 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		(25.000.000)	(4.897.250.305)	(126.545.455)	0	(5.048.795.760)
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý 4-2019	93.948.864.000	43.813.510.124	34.386.435.111	3.938.026.437	57.807.463	176.144.643.135
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2019)	10.430.423.419	8.428.847.278	21.199.613.686	3.082.255.885	57.807.464	43.198.947.732
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	4.659.854.395	4.202.560.241	4.579.482.904	215.248.210	0	13.657.145.750
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	(25.000.000)	(3.743.111.167)	0	0	-3.768.111.167
- Giảm khác	0	0	0	(126.545.455)	0	-126.545.455
Số dư cuối quý 4-2019	15.090.277.814	12.606.407.519	22.035.985.423	3.170.958.640	57.807.464	52.961.436.860
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2019)	82.569.909.925	33.251.116.659	10.227.083.037	948.679.643	-1	126.996.789.263
- Tại ngày cuối quý 4-2019	78.858.586.186	31.207.102.605	12.350.449.688	767.067.797	-1	123.183.206.275

* 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	57.836.625.834	59.885.282.008
Tăng trong kỳ	0	35.338.885.449	35.338.885.449
Giảm trong kỳ	0	0	0
Số dư cuối quý 4-2019	2.048.656.174	93.175.511.283	95.224.167.457
b) 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	145.749.996	1.923.519.939	2.069.269.935
Số dư cuối quý 4-2019	878.572.836	4.479.932.216	5.358.505.052
c) 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 4-2019	1.170.083.338	88.695.579.067	89.865.662.405

* 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)	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
Cộng	53.511.032.417,00	53.511.032.417,00

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	31/12/2019	01/01/2019
- Vay ngắn hạn	681.729.424.807	557.024.265.196
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	324.947.636	537.304.492
+ Vay ngân hàng bằng VND	681.404.477.171	556.486.960.704
+ Vay ngân hàng bằng Ntệ (Tương đương VNĐ)	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	Cộng
	1	2				
A						
Số dư đầu năm trước 2018	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					10.492.334.295	10.492.334.295
- Trích lập quỹ		0		4.664.869.888	-4.664.869.888	0
- Chia cổ tức					-8.248.824.417	-8.248.824.417
- 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 cuối kỳ 31-12-2018	182.700.000.000	-298.960.000		9.071.115.794	10.467.044.479	201.939.200.273
Số dư đầu năm nay 2019	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					25.366.093.312	25.366.093.312
- 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				12.739.766.400
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi					5.500.000.000	5.500.000.000
- Giảm khác					-662.500.249	-662.500.249
Số dư cuối kỳ 31-12-2019	182.700.000.000	-586.212.800		9.071.115.794	16.924.477.542	208.109.380.536

TỔNG CỘNG

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	16.924.477.542	9.804.544.230
* 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)	3.026.359.661.692	3.097.081.573.976
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2.984.958.644.551	3.063.627.114.811
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.401.017.141	33.454.459.165
- 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)	39.537.951.857	38.717.161.975
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	1.382.160	205.197.530
- Giảm giá hàng bán	11.530.258.050	1.398.880.738
- 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)	2.986.821.709.835	3.058.364.412.001
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.945.420.692.694	3.024.909.952.836
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	41.401.017.141	33.454.459.165

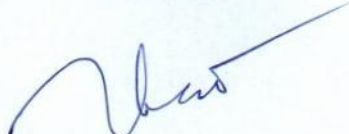
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.810.439.317.094	2.870.802.083.863
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	2.810.439.317.094	2.870.802.083.863
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	40.060.802.948	37.650.825.256
- 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	41.097.053.918	44.432.272.098
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	57.618.296.258	60.222.995.304
- 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	106.412.564.217	114.821.361.761
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	6.216.996.754	5.756.980.909
- 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	34.761.746.874	30.943.890.962
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		

- Lợi nhuận kế toán trước thuế	27.824.664.251	27.637.120.703
- Thuế TNDN	2.458.570.939	3.505.130.825
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	25.366.093.312	24.131.989.878

Tp. HCM, ngày 17 Tháng 01 năm 2020

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

PHỤ LỤC