

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ III NĂM 2021**



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý III năm 2021

Đơn vị : VND

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.756.287.651.587	1.948.258.811.793
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		41.471.236.474	30.638.797.771
1- Tiền	111	V.01	41.471.236.474	30.638.797.771
2- Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+122)	120	V.02	-	10.126.027.397
1- Đầu tư ngắn hạn	121		-	10.126.027.397
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130=131+132+133+134+136+137+139)	130		997.641.413.124	1.151.015.232.804
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		919.298.718.026	1.032.136.612.094
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.691.161.556	50.685.072.337
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HỖXD	134		-	-
5- Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6- Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	73.963.656.045	69.615.670.875
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.312.122.502)	(1.422.122.502)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140=141+1492)	140		696.855.393.500	736.693.959.059
1- Hàng tồn kho	141	V.04	699.673.608.272	738.729.662.233
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2.818.214.772)	(2.035.703.174)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		20.319.608.489	19.784.794.762
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.309.767.660	2.121.312.550
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.243.070.149	17.415.575.687
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		766.770.680	247.906.525
4- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		250.224.274.888	257.139.423.839
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+216+219)	210		1.712.000.000	-
1- Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2- Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4- Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-

5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6- Phải thu dài hạn khác	216		1.712.000.000	-
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		194.390.365.429	203.163.224.353
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	108.762.117.795	115.528.708.245
- Nguyên giá	222		181.017.665.385	179.469.163.249
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(72.255.547.590)	(63.940.455.004)
2- Tài Sản Cố Định thuê tài chính (224=225+226)	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3- Tài Sản Cố Định vô hình (227=228+229)	227	V.07	85.628.247.634	87.634.516.108
- Nguyên giá	228		96.203.894.993	96.203.894.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(10.575.647.359)	(8.569.378.885)
III. Bất động sản đầu tư (230=231+232)	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
VI. Tài sản dở dang dài hạn	240		3.304.651.001	1.840.948.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	3.304.651.001	1.840.948.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		49.580.289.512	49.580.289.512
1- Đầu tư vào công ty con	251		16.587.396.125	16.587.396.125
2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.520.408.664	3.520.408.664
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	253	V.09	29.472.484.723	29.472.484.723
4- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác (260=261+262+268)	260		1.236.968.946	2.554.961.974
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1.236.968.946	2.554.961.974
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4- Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2.006.511.926.475	2.205.398.235.632
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.795.786.006.511	2.001.219.031.779
I. Nợ ngắn hạn	310		1.743.218.066.511	1.945.337.503.779
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		972.004.445.377	1.092.716.167.185
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		24.783.201.057	35.797.263.412

3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	3.056.383.671	3.703.167.582
4- Phải trả người lao động	314		2.265.573.383	6.682.384.131
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		663.544.727	2.144.787.938
6- Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7- Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9- Phải trả ngắn hạn khác	319	V.11	3.905.591.397	27.696.377.902
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	736.539.326.899	776.597.355.629
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		52.567.940.000	55.881.528.000
1- Phải trả dài hạn người bán	331		12.000.000.000	12.000.000.000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
3- Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7- Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		40.567.940.000	43.881.528.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12- Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		210.725.919.964	204.179.203.853
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	210.725.919.964	204.179.203.853
1- Vốn góp của chủ sở hữu	411		182.700.000.000	182.700.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		182.700.000.000	182.700.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2- Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4- Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5- Cổ phiếu quỹ (*)	415		(586.200.000)	(586.200.000)
6- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8- Quỹ đầu tư phát triển	418		9.071.115.794	9.071.115.794
9- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		19.541.004.170	12.994.288.059
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		7.494.288.060	7.612.674.055
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		12.046.716.111	5.381.614.004
12 - Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-

13- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2.006.511.926.475	2.205.398.235.632

Tp. HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
 Quý III - Năm 2021

Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III	
			Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	485.955.551.958	681.480.312.724	1.749.315.995.907	2.078.005.349.029
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		8.296.933.659	(552.540.832)	18.860.197.682	12.817.294.702
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		477.658.618.299	682.032.853.556	1.730.455.798.225	2.065.188.054.327
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	443.662.464.743	638.257.393.237	1.615.848.226.210	1.933.933.457.346
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		33.996.153.556	43.775.460.319	114.607.572.015	131.254.596.981
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4.511.658.672	2.590.370.397	15.452.187.593	10.202.977.565
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	7.580.854.267	9.556.853.358	25.786.101.315	31.781.165.103
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7.517.522.071	9.382.744.289	25.425.546.338	30.789.266.032
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		22.267.009.463	22.613.893.280	68.551.996.435	69.955.057.310
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6.274.873.351	7.750.048.780	20.837.965.038	22.674.370.063
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		2.385.075.147	6.445.035.298	14.883.696.820	17.046.982.070
12. Thu nhập khác	31		52.410.342	1.936.364	432.428.221	109.161.181
13. Chi phí khác	32		69.140.791	46.057.000	248.729.902	143.085.171
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		(16.730.449)	(44.120.636)	183.698.319	(33.923.990)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50		2.368.344.698	6.400.914.662	15.067.395.139	17.013.058.080
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	445.361.138	1.265.532.418	3.020.679.028	3.402.611.616
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50-51-52)	60		1.922.983.560	5.135.382.244	12.046.716.111	13.610.446.464



Kế Toán Trưởng

Người Lập Biểu

(Signature)

(Signature)

Ngô Thị Bích Thảo

Ngô Anh Tuấn

Bùi Hữu Hiền

CHỖ CHỮ KÝ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**(Theo phương pháp trực tiếp)****Quý III năm 2021**

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2020
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	1.886.253.389.800	1.992.491.857.683
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(1.508.908.073.091)	(1.611.339.764.624)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(43.558.226.053)	(42.007.017.253)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(26.182.113.420)	(32.340.206.478)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3.893.135.582)	(3.227.243.046)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	832.345.040.206	809.899.273.847
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(895.214.038.148)	(1.007.418.393.542)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	240.842.843.712	106.058.506.587
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-	
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2.484.226.723)	(1.575.904.134)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	
- 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	(36.180.822)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	10.126.027.397	
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	28.354.698	104.608.418
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	7.633.974.550	(1.471.295.716)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		-	
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	-	
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.046.782.111.316	1.079.021.578.678

4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.284.426.490.875)	(1.217.827.712.654)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(237.644.379.559)	(138.806.133.976)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	10.832.438.703	(34.218.923.105)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	30.638.797.771	67.106.213.475
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	10.824.743
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	-	11.283.198
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	-	458.455
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	41.471.236.474	32.898.115.113

Tp HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý III năm 2021

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:

Stt	Tên công ty	Địa chỉ	Hoạt động KD chính	Giá gốc
1. Công ty con				
1	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	Số 253 Viêng chalern,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	Số 2 Thi Sách, P. Bến Nghề, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	3.520.408.664
3. Đơn vị khác				
1	- Đầu tư Công ty CP ĐT Đông Dương			6.017.000.000
2	- Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương			22.983.000.000
3	- Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			472.484.723

II - Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/12/2021
 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	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Tiền mặt	9.707.367.816	2.296.203.259
- Tiền gửi ngân hàng	31.763.868.658	28.342.594.512
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương ứng tiền	0	0
Cộng	41.471.236.474	30.638.797.771

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	919.298.718.026	1.032.136.612.094
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	23.310.490.865	29.243.344.897
Bệnh viện Trung Ương Huế	15.722.005.833	19.182.835.583
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	15.350.147.025	15.477.479.430
Bệnh viện Chợ Rẫy	17.776.599.296	64.688.549.081
Các khách hàng khác	847.139.475.007	903.544.403.103

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
Công ty TNHH Codupha Lào	12.898.393.456	12.898.393.456
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	0	157.818.077
Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang	0	15.329.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	0	0

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Các khoản thu khác:	73.963.656.045	69.615.670.875
+ Thu tiền hàng ủy thác	27.323.759.181	14.664.653.210
+ Thu thuê kho	1.110.376.621	1.012.741.052
+ Thu Lai chậm trả	1.720.136.355	1.199.808.983
+ Phải thu khác	1.109.952.828	650.692.325
+ Phải thu dịch vụ khác	4.639.969.268	5.769.599.537
+ Phải thu bù thiếu	10.824.904.926	21.882.272.470
- Tạm ứng:	3.388.931.396	2.610.490.315
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	23.845.625.470	21.825.412.983

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Hàng mua đang đi trên đường		42.652.940.323
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	200.362.392	
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	699.473.245.880	696.076.721.910
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	699.673.608.272	738.729.662.233
* 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 III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
Số dư đầu năm	1.840.948.000	1.417.792.000
Tăng trong năm	3.641.008.103	6.929.660.753
Chuyển sang tài sản hữu hình	1.989.147.728	2.855.007.459
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	188.157.374	3.651.497.294
Số dư cuối kỳ	3.304.651.001	1.840.948.000

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1.859.436.046	455.162.028
+ Công cụ, dụng cụ	0	0
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.231.711.110	1.528.888.888
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	218.620.504	137.261.634
Cộng	3.309.767.660	2.121.312.550

(b) Chi phí trả trước dài hạn				
Diễn giải	Chi phí đất trả trước	Công cụ và dụng cụ	Chi phí dài hạn khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	1.214.979.075	0	1.339.982.896	2.554.961.971
Tăng trong năm	0	0	132.046.905	132.046.905
Phân bổ trong năm	73.228.357	0	1.376.811.573	1.450.039.930
Số dư cuối kỳ (30/09/2021)	1.141.750.718	0	95.218.228	1.236.968.946

7 - Thuế

(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2021)	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ (30/09/2021)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.443.502.475	20.424.187.733	21.120.824.309	746.865.899
Thuế Xuất, nhập khẩu	247.906.525	2.683.542.295	2.911.544.038	19.904.781
Thuế khác	0	21.000.000	21.000.000	0
Cộng	1.691.409.000	23.128.730.028	24.053.368.347	766.770.680

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2021)	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ (30/09/2021)
Thuế TNDN	3.660.985.136	3.893.135.582	3.020.679.028	2.788.528.582
Thuế GTGT hàng bán	143.366.405	1.102.203.027	1.193.306.188	234.469.566
Thuế thu nhập cá nhân	42.182.446	550.066.392	541.269.469	33.385.523
Cộng	3.846.533.987	5.545.405.001	4.755.254.685	3.056.383.671

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 (01-01-2021)	93.920.976.000	46.414.558.594	35.402.962.020	3.672.859.172	57.807.463	179.469.163.249
- Mua trong năm	1.548.502.136	-	-	-	-	1.548.502.136
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý III (30/09/2021)	95.469.478.136	46.414.558.594	35.402.962.020	3.672.859.172	57.807.463	181.017.665.385
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2021)	19.677.999.182	16.949.029.823	24.187.491.742	3.068.126.793	57.807.464	63.940.455.004
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	3.266.805.534	3.438.784.912	1.511.270.556	98.231.584	-	8.315.092.586
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý III (30/09/2021)	22.944.804.716	20.387.814.735	25.698.762.298	3.166.358.377	57.807.464	72.255.547.590
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2021)	74.242.976.818	29.465.528.771	11.215.470.278	604.732.379	-1	115.528.708.245
- Tại ngày cuối quý III (30/09/2021)	72.524.673.420	26.026.743.859	9.704.199.722	506.500.795	-1	108.762.117.795

* 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 (01-01-2021)	2.469.706.174	93.734.188.819	96.203.894.993
Tăng trong kỳ	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối quý III (30-09-2021)	2.469.706.174	93.734.188.819	96.203.894.993
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2021)	1.046.314.501	7.523.064.384	8.569.378.885
- Khấu hao trong năm	142.927.500	1.863.340.974	2.006.268.474
Số dư cuối quý III (30-09-2021)	1.189.242.001	9.386.405.358	10.575.647.359
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2021)	1.423.391.673	86.211.124.435	87.634.516.108
- Tại ngày cuối quý III (30-09-2021)	1.280.464.173	84.347.783.461	85.628.247.634

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý III (30/09/21)	Số đầu năm (01/01/2021)
- 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 Công ty CP ĐT Đông Dương	6.017.000.000	6.017.000.000
- Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương	22.983.000.000	22.983.000.000
- Cho vay dài hạn	-	-
- Đầu tư khác (Cty Tuyên Quang)	472.484.723	472.484.723
Cộng	49.580.289.512	49.580.289.512

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý III (30/09/21)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Vay ngắn hạn	736.539.326.899	776.597.355.629
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	253.243.003	327.534.077
+ Vay ngân hàng bằng VNĐ	736.286.083.896	776.269.821.552
+ Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VNĐ)	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
-Vay dài hạn:	40.567.940.000	43.881.528.000
' + Vay ngân hàng	11.567.940.000	14.881.528.000
' + Vay bên khác	29.000.000.000	29.000.000.000

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý III (30/09/21)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	30.463.976,00	12.773.384.476
- Phải trả cổ tức dài hạn	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.476.553.390	397.780.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	398.574.031	14.525.213.426
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	251.511.951	307.326.828
+ Thu tín dụng phải trả (Upas)	-	8.479.898.059
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	-	1.293.750.000
+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HĐ tài chính	-	-
+ Phải trả phải nộp khác	147.062.080	4.444.238.539
Cộng	3.905.591.397	27.696.377.902

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	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm 2020	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	16.754.434.055	207.939.349.849
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	(3.641.760.000)	(3.641.760.000)
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(5.500.000.000)	(5.500.000.000)
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	13.610.446.464	13.610.446.464
- Giảm khác	-	-	-	4	4,00
Số dư cuối kỳ tại (30-09-2020)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	21.223.120.523	212.408.036.317
Số dư đầu năm nay 2021	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	12.994.288.059	204.179.203.853
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi	-	-	-	(5.500.000.000)	(5.500.000.000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	12.046.716.111	12.046.716.111
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30-09-2021)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	19.541.004.170	210.725.919.964

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP	121.225.000.000	121.225.000.000
- Vốn góp của người lao động	8.137.000.000	8.137.000.000
- Công ty CP Dược phẩm Bến Tre (nhà đầu tư chiến lược)	26.969.500.000	26.969.500.000
- Các đối tượng khác	26.368.500.000	26.368.500.000
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 :	Số cuối quý III (30/09/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Quỹ đầu tư phát triển	9.071.115.794	9.071.115.794
- Quỹ dự phòng tài chính	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
+ Lợi nhuận chưa phân phối	19.541.004.170	12.994.288.059
* 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.

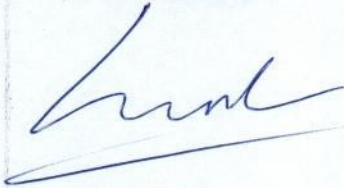
Chỉ tiêu	Lũy kế đến ngày 30/09/2021	Lũy kế đến ngày 30/09/2020
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1.749.315.995.907	2.078.005.349.029
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	1.725.603.410.078	2.055.657.561.215
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	23.712.585.829	22.347.787.814
- Doanh thu hợp 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)	18.860.197.682	12.817.294.702
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	42.502.494	82.493.562
- Giảm giá hàng bán	617.111.604	181.022.672
- Hàng bán bị trả lại	18.200.583.584	12.553.778.468
- 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 (Mã Số 10)	1.730.455.798.225	2.065.188.054.327
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1.706.743.212.396	2.042.840.266.513
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	23.712.585.829	22.347.787.814
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.615.848.226.210	1.933.933.457.346
- 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	1.615.848.226.210	1.933.933.457.346
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	28.354.698	985.168.938
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	23.463.200,00
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.325.988.629	1.357.743.984
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	8.472.274.016	4.906.112.198
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.625.570.250	2.930.489.245
Cộng	15.452.187.593	10.202.977.565
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	25.425.546.338	30.789.266.032
- 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	360.554.977	991.899.071
Cộng	25.786.101.315	31.781.165.103
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	37.927.535.000	38.922.144.043
- Chi phí vật liệu, bao bì	32.826.000	49.810.100
- Chi phí khấu hao và phân bổ	9.355.243.410	9.586.509.718
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.236.892.348	9.488.155.063

- Chi phí khác	12.999.499.677	11.908.438.386
Cộng	68.551.996.435	69.955.057.310
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	2.640.653.750	3.770.000.000
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	-
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1.039.346.007	1.017.887.240
- Thuế, phí và lệ phí	72.537.578	83.456.194
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.797.883.748	12.168.820.239
- Chi phí dự phòng	(110.000.000)	-
- Chi phí khác	4.397.543.955	5.634.206.390
Cộng	20.837.965.038	22.674.370.063
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	15.067.395.139	17.013.058.080
- Thuế TNDN	3.020.679.028	3.402.611.616
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	12.046.716.111	13.610.446.464

Tp. HCM, ngày 19 Tháng 10 năm 2021

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

