

TỔNG CÔNG TY DƯỢC VIỆT NAM
Công Ty CP Dược Phẩm Trung Ương Codupha
❧ * ❧

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV - NĂM 2020

AMS.DN.02

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Quý IV năm 2020

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.956.527.980.086	1.571.243.559.258
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		32.643.476.742	68.466.320.851
1- Tiền	111	V.01	30.710.012.960	68.466.320.851
2- Các khoản tương đương tiền	112		1.933.463.783	
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		1.160.555.404.335	930.957.600.900
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.037.586.316.789	843.311.236.392
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		60.730.251.269	35.720.711.601
3- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5- Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6- Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	63.660.958.779	53.347.775.409
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.422.122.502)	(1.422.122.502)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho (140=141+1492)	140		732.059.911.304	558.541.139.335
1- Hàng tồn kho	141	V.04	733.710.912.532	561.044.985.233
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.651.001.228)	(2.503.845.898)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		21.143.160.307	13.278.498.172
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.334.337.809	3.379.417.778
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.086.339.115	9.872.776.882
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1.722.483.384	26.303.512
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		245.573.500.547	261.572.445.946
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+216+219)	210		1.891.575.000	1.841.575.000
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		1.891.575.000	1.841.575.000
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		206.391.328.466	217.689.758.810
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	118.404.931.798	127.299.748.973
- Nguyên giá	222		209.719.944.344	206.593.256.914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(91.315.012.546)	(79.293.507.941)
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	87.986.396.668	90.390.009.837
- Nguyên giá	228		97.708.382.493	97.356.159.093
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9.721.985.825)	(6.966.149.256)
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		2.788.984.600	1.417.792.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	2.788.984.600	1.417.792.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		33.286.633.406	37.689.881.372
1- Đầu tư vào công ty con	251			-
2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.814.148.683	4.286.653.744
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	253	V.09	29.472.484.723	33.403.227.628
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		1.214.979.075	2.933.438.764
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1.214.979.075	2.933.438.764
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		2.202.101.480.633	1.832.816.005.204
NGUỒN VỐN	MS	TM		
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.991.648.585.859	1.620.313.458.995
I. Nợ ngắn hạn	310		1.925.939.881.859	1.554.604.754.995
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.061.033.770.898	800.057.604.597
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		33.948.365.659	8.912.731.109

3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	3.864.954.474	3.994.747.422
4- Phải trả người lao động	314		6.682.384.132	6.668.696.071
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.844.787.938	2.807.466.073
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	29.559.673.713	23.233.007.449
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	792.470.858.097	708.930.502.274
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(3.464.913.051)	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		65.708.704.000	65.708.704.000
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		53.708.704.000	53.708.704.000
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		210.452.894.774	212.502.546.209
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	210.452.894.774	212.502.546.209
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		213.663.933	213.663.933
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		5.537.742.048	4.039.713.766
8- Quỹ đầu tư phát triển	418		9.071.115.794	9.071.115.794
9- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	
10- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		13.516.572.999	15.627.211.720
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		15.627.211.720	11.261.972.421
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		(2.110.638.721)	4.365.239.299

12 - Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			1.437.040.996
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		2.202.101.480.633	1.832.816.005.204

Tp. HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Lông Giám đốc





Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo

Bui Hữu Hiền



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý IV - Năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Năm 2020	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	884.478.627.276	806.074.542.799	2.983.521.035.364	3.007.249.993.646
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		6.389.359.115	(47.497.102)	21.119.113.731	28.287.231.800
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		878.089.268.161	806.122.039.901	2.962.401.921.633	2.978.962.761.846
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	816.720.123.315	757.758.295.585	2.764.135.930.755	2.803.428.482.234
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		61.369.144.846	48.363.744.316	198.265.990.878	175.534.279.612
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.682.662.985	12.623.241.925	15.885.640.550	33.163.437.807
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	14.786.423.693	10.992.309.882	48.316.819.904	41.603.033.036
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.161.359.629	10.720.279.035	43.699.856.769	40.566.782.066
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		221.865.951	285.977.025	293.740.019	391.948.479
9. Chi phí bán hàng	25		30.721.535.857	31.012.204.953	100.725.098.917	106.096.331.063
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9.523.967.376	35.023.494.556	35.747.756.463	35.049.773.460
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		12.241.746.857	-15.755.046.125	29.655.696.164	26.340.528.339
12. Thu nhập khác	31		12.335.005	2.450.770.405	121.496.186	2.687.229.711
13. Chi phí khác	32		810.644.334	250.572.693	1.024.851.610	480.607.597
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		(798.309.329)	2.200.197.712	(903.355.424)	2.206.622.114
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		11.443.437.528	-13.554.848.413	28.752.340.740	28.547.150.453
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	4.236.469.180	3.758.787.201	7.676.148.099	4.752.741.874
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		7.206.968.348	8.938.862.386	21.076.192.641	23.794.408.579

Tp. HCM, ngày 29 tháng 01 năm 2021

Kế Toán Trưởng

Người Lập Biểu



Ngô Thị Bích Thảo

Ngô Anh Tuấn



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

Lầu 2,3,4,5,6 Tòa nhà 509-515 Tô Hiến Thành, Phường 14, Quận 10, TP. HCM

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Năm nay	Năm trước
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH		
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	28.752.340.740	28.263.045.957
	Điều chỉnh cho các khoản:		
2	Khấu hao và hao mòn	15.485.487.905	15.344.994.822
3	Các khoản dự phòng	(692.928.837)	894.169.832
4	(Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các	370.855.947	(1.144.796.243)
5	Lãi từ hoạt động đầu tư	2.086.235.507	(19.723.479.498)
6	Chi phí lãi vay	43.699.856.769	41.136.849.138
8	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	89.701.848.031	64.770.784.008
9	Giảm các khoản phải thu	(96.988.386.276)	16.140.253.509
10	Giảm hàng tồn kho	(172.665.927.299)	13.282.341.257
11	Giảm các khoản phải trả	135.817.460.870	(130.364.670.577)
12	Giảm (tăng) chi phí trả trước	1.763.539.658	1.069.873.325
14	Tiền lãi vay đã trả	(43.699.856.769)	(40.534.574.610)
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(7.589.054.977)	(2.175.804.308)
17	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(38.592.366.059)	(5.848.000.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần (sử dụng vào) từ hoạt động kinh doanh	(132.252.742.821)	(83.659.797.396)
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ		
21	Tiền chi để mua sắm tài sản cố định ("TSCĐ")	(2.815.989.734)	(43.908.279.556)
22	Tiền thu do thanh lý TSCĐ		333.418.182
26	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	823.697.383	-
27	Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức được chia	115.679.788	8.228.333.289
30	Lưu chuyển tiền thuần sử dụng vào hoạt động đầu tư	(1.876.612.563)	(35.346.528.085)
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
32	Tiền mua lại cổ phiếu đã phát hành		(287.240.000)
33	Tiền thu từ đi vay	1.762.421.981.126	1.772.771.981.541
34	Tiền trả nợ gốc vay	(1.652.019.532.584)	(1.623.339.319.368)
36	Tiền trả cổ tức	(12.106.759.510)	(15.158.820.524)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ (sử dụng vào) hoạt động tài chính	98.295.689.032	133.986.601.649

50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	(35.833.666.352)	14.980.276.168
60	Tiền đầu năm	68.466.320.851	55.572.813.497
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	10.824.743	(2.086.768.814)
70	Tiền cuối năm	32.643.479.242	68.466.320.851

Tp. HCM, ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc





Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo

Bùi Hữu Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA QUẬN 10 - TP. HỒ CHÍ MINH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI HỢP NHẤT

Quý IV 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:

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 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	Số 2 Thi Sách, P. Bến Nghé, 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 01/01/2020 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 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 IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Tiền mặt	2.367.418.448	3.012.292.297
- Tiền gửi ngân hàng	28.342.594.512	64.093.921.178
- Tiền đang chuyển	1.933.463.783	0
- Các khoản tương ứng tiền	0	0
Cộng	32.643.476.742	67.106.213.475
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	1.037.586.316.789	842.479.659.221
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	19.044.375.835	20.173.837.093
Bệnh viện Trung Ương Huế	19.182.835.583	20.091.894.753
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	15.477.479.430	16.017.007.429
Bệnh viện Chợ Rẫy	21.359.103.654	36.713.267.287

Các khách hàng khác	962.522.522.287	749.483.652.659
---------------------	-----------------	-----------------

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Công ty TNHH Codupha Lào	12.898.393.456	12.711.999.669
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre	157.818.077	164.728
Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang	15.329.972	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 IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Các khoản thu khác:	63.660.958.779	53.347.775.409
+ Thu tiền hàng ủy thác	14.583.952.444	12.135.019.107
+ Thu thuê kho	1.012.741.052	808.800.000
+ Thu Lai chậm trả	1.199.808.983	881.005.273
+ Phải thu khác	650.692.325	2.046.782.229
+ Phải thu dịch vụ khác	2.396.435.312	5.148.245.385
+ Phải thu bù thiếu	21.273.000.365	25.824.386.234
- Tạm ứng:	2.610.490.315	3.124.132.876
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	19.933.837.983	3.379.404.305

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý IV (31/12/2020)	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	733.710.912.532	502.733.215.790
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	733.710.912.532	522.918.752.359
* 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 IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
Số dư đầu năm	1.417.792.000	710.585.000
Tăng trong năm	6.929.660.753	1.763.146.111
Chuyển sang tài sản hữu hình	3.763.575.019	(125.000.000)
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	1.794.893.134	(930.939.111)
Số dư cuối kỳ	2.788.984.600	1.417.792.000

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1.795.144.924	1.771.117.454
+ Công cụ, dụng cụ	0	
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.528.888.888	1.608.300.324
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	10.303.997	
Cộng	3.334.337.809	3.379.417.778

(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	0	1.205.278.904	1.664.827.046	2.870.105.950
Tăng trong năm	0	0	56.884.547	56.884.547
Phân bổ trong năm	0	1.205.278.904	506.732.518	1.712.011.422
Số dư cuối kỳ (31-12-2020)	0	0	1.214.979.075	1.214.979.075

7 - Thuế

(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ (31/12/2020)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.107.551.479	30.633.700.830	30.297.749.834	1.443.502.475
Thuế Xuất, nhập khẩu	2.822.330	3.234.236.208	2.989.152.014	247.906.525
Thuế khác	0	31.074.384	0	31.074.384
Cộng	1.110.373.809	33.899.011.422	33.286.901.848	1.722.483.384

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

Diễn giải	Số dư đầu năm (01-01-2020)	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ (31/12/2020)
Thuế TNDN	3.666.965.684	7.589.054.977	7.541.850.780	3.619.761.487
Thuế GTGT hàng bán	0	1.671.882.373	1.841.175.611	169.293.238
Thuế thu nhập cá nhân	259.195.612	1.098.487.796	878.124.630	38.832.446
Cộng	3.926.161.296	10.359.425.146	10.261.151.021	3.827.887.171

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 dung cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	108.426.891.436	54.849.475.738	38.713.605.871	3.853.478.387	749.805.482	206.593.256.914
- Mua trong năm	126.957.640	2.645.098.470,0	3.890.739.643	104.376.250	0	6.767.172.003
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(217.255.098)	(165.285.659)	(2.874.212.734)	(284.995.464)	0	(3.159.208.198)
Số dư cuối quý IV (31/12/2020)	108.336.593.978	57.329.288.549	39.665.324.743	3.672.859.173	715.877.901	209.719.944.344
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2020)	26.891.402.722	23.642.373.133	24.923.516.015	3.086.410.589	749.805.482	79.293.507.941
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	5.571.553.943	4.350.200.942	5.337.183.235	277.011.500	14.180.942	15.550.130.561
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	(50.003.262)	(7.578.638)	(2.765.166.988)	(295.295.296)	(2.408.644)	(3.120.452.828)
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(253.067.339)		(118.370.207)		(36.735.582)	(408.173.128)
Số dư cuối quý IV (31/12/2020)	32.159.886.064	27.984.995.437	27.377.162.055	3.068.126.793	724.842.198	91.315.012.546
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	81.535.488.714	31.207.102.605	13.790.089.856	767.067.798	0	127.299.748.973
- Tại ngày cuối quý IV (31/12/2020)	76.176.707.915	29.344.293.112	12.288.162.689	604.732.380	(8.964.297)	118.404.931.798

* 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:

CHÍNH

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 (01-01-2020)	2.457.024.674	94.899.134.419	97.356.159.093
- Tăng trong kỳ	377.000.000	0	377.000.000
- Giảm trong kỳ	0	0	0
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(24.776.600)	0	(24.776.600)
Số dư cuối quý IV (31/12/2020)	2.809.248.074	94.899.134.419	97.708.382.493
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2020)	1.131.744.843	5.834.404.413	6.966.149.256
- Khấu hao trong năm	296.115.415	2.484.454.632	2.780.570.047
- Chênh lệch tỷ giá quy đổi ra VND	(24.733.478)	0	(24.733.478)
Số dư cuối quý IV (31/12/2020)	1.403.126.780	8.318.859.045	9.721.985.825
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2020)	1.325.279.831	89.064.730.006	90.390.009.837
- Tại ngày cuối quý IV (31/12/2020)	1.406.121.294	86.580.275.374	87.986.396.668

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý IV (31/12/20)	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)	3.814.148.683	3.520.408.664
- Đầu tư Công ty CP ĐT Đông Dương	6.017.000.000	29.000.000.000
- Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương	22.983.000.000	
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư khác (Cty Tuyên Quang)	472.484.723	4.403.227.628
Cộng	49.874.029.531	53.511.032.417

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý IV (31/12/20)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Vay ngắn hạn	792.470.858.097	691.556.600.807
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	327.534.077	324.947.636
+ Vay ngân hàng bằng VND	792.143.324.020	681.404.477.171
+ Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VND)	0,0	0,0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0,0	9.827.176.000
-Vay dài hạn:	53.708.704.000	53.708.704.000
+ "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 IV (31/12/20)	Số đầu năm (01/01/2020)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	12.773.384.476	8.518.793.476
- Phải trả cổ tức dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	397.780.000	4.157.049.121
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	16.388.509.237	
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	1.122.946.137	1.025.528.120
+ Nhận ký quỹ	3.513.587.670	
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	1.293.750.000	3.018.750.000

+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HD tài chính	8.479.898.059	
+ Phải trả phải nộp khác	1.978.327.371	6.512.886.732
Cộng	29.559.673.713	23.233.007.449

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	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1			2	3	4	6
Số dư đầu năm 2019	182.700.000.000	213.663.933	5.456.322.461	(298.960.000)	9.071.115.794	11.261.972.421	208.404.114.609
- Tăng vốn trong năm trước							0
- Trích lập quỹ							0
- Chia cổ tức						(12.746.160.000)	(12.746.160.000)
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi						(5.500.000.000)	(5.500.000.000)
- Giảm vốn trong năm trước							0
- Lỗ trong năm trước							0
- Mua cổ phiếu quỹ				(293.646.400)			(293.646.400)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm						23.794.408.579	23.794.408.579
- Giảm khác			(1.416.608.695)	6.406.400		(1.183.009.280)	(2.593.211.575)
Số dư cuối kỳ tại (31-12-2019)	182.700.000.000	213.663.933	4.039.713.766	(586.200.000)	9.071.115.794	15.627.211.720	211.065.505.213
Số dư đầu năm nay 2020	182.700.000.000	213.663.933	4.039.713.766	(586.200.000)	9.071.115.794	15.627.211.720	211.065.505.213
- 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						(16.387.920.000)	(16.387.920.000)
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi						(5.500.000.000)	(5.500.000.000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm						21.076.192.641	21.076.192.641
- Giảm khác						(1.298.911.362)	(1.298.911.362)
- Tăng khác			1.498.028.282				1.498.028.282
Số dư cuối kỳ tại (31/12/2020)	182.700.000.000	213.663.933	5.537.742.048	(586.200.000)	9.071.115.794	13.516.572.999	210.452.894.774

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- 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 :	Số cuối quý IV (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
- 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	13.516.572.999	15.627.211.720
* 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 (31/12/2020)	Lũy kế đến 31/12/2019
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2.983.521.035.364	3.022.204.788.632
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2.947.771.451.507	2.992.043.213.428
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	35.749.583.857	30.161.575.204
- 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)	21.119.113.731	29.859.342.996
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	82.493.562	1.382.160
- Giảm giá hàng bán	260.567.403	279.537.993
- Hàng bán bị trả lại	20.776.052.766	29.578.422.843
- 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)	2.962.401.921.633	2.992.345.445.636
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.926.652.337.776	2.962.183.870.432
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	35.749.583.857	30.161.575.204
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.764.135.930.755	2.812.703.074.662
- 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	2.764.135.930.755	2.812.703.074.662
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	996.255.906	2.658.899.666
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	23.463.200	16.402.771.957
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.338.039.893	4.115.250.794
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	7.492.091.071	6.110.911.300
- Chiết khấu bán hàng được hưởng		0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	5.035.790.480	3.875.604.090
Cộng	15.885.640.550	33.163.437.807
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	41.787.519.674	41.136.849.138
- 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	6.529.300.230	1.036.250.970
Cộng	48.316.819.904	42.173.100.108
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	56.529.157.576	57.618.296.258
- Chi phí vật liệu, bao bì	69.765.100	146.725.583
- Chi phí khấu hao và phân bổ	12.701.431.843	12.564.144.562

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.154.270.761	16.225.772.183
- Chi phí khác	18.270.473.637	19.514.802.794
Cộng	100.725.098.917	106.069.741.380
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	4.640.000.000	6.216.996.754
- Chi phí dụng cụ quản lý	0	0
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1.358.444.398	788.350.060
- Thuế, phí và lệ phí	107.095.588	73.104.021
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.242.186.604	16.710.122.958
- Nhập dự phòng	0	0
- Chi phí khác	13.400.029.873	13.923.452.804
Cộng	35.747.756.463	37.712.026.597
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	28.752.340.740	28.547.150.453
- Thuế TNDN	7.676.148.099	4.752.741.874
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	21.076.192.641	23.794.408.579

Tp. HCM, ngày 19 Tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

T
OC
ƯOH
PH
HỒ

Thuyết Minh bổ sung BCTC năm 2019

Ngày 02 tháng 12 năm 2020 Tổng Cục Thuế kết luận về kiểm tra kết quả hoạt động Kinh doanh năm 2019 tại Công ty CP Dược Phẩm Trung Ương Codupha.

Kết quả kiểm tra như sau:

1. Về Thuế thu nhập doanh nghiệp:

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Số báo cáo	Số kiểm tra	Chênh lệch
	A	B	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	3.007.249.993.646	3.007.249.993.646	-
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2	28.287.231.800	28.287.231.800	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10	2.978.962.761.846	2.978.962.761.846	-
4	Gía vốn hàng bán	11	2.802.607.805.713	2.803.428.482.234	820.676.521
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20	176.354.956.133	175.534.279.612	(820.676.521)
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	33.044.092.475	33.163.437.807	119.345.332
7	Chi phí tài chính	22	41.603.033.036	41.603.033.036	-
8	Trong đó: Chi phí lãi vay	23	40.566.782.066	40.566.782.066	-
9	Chi phí bán hàng	24	106.061.079.980	106.096.331.063	35.251.083
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	35.049.773.460	35.049.773.460	-
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30	26.685.162.132	25.948.579.860	(736.582.272)
12	Thu nhập khác	31	1.620.109.711	2.687.229.711	1.067.120.000
13	Chi phí khác	32	480.607.597	480.607.597	-
14	Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40	1.139.502.114	2.206.622.114	1.067.120.000
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 +40)	50	27.824.664.246	28.155.201.974	330.537.728
16	Các khoản điều chỉnh tăng	60	363.770.270	11.481.845.729	11.118.075.459
17	Các khoản điều chỉnh giảm	61	15.873.338.334	15.873.338.334	-
18	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế sau điều chỉnh: (70=50+60-61)	70	12.315.096.182	23.763.709.369	11.448.613.187
19	Thuế TNDN hiện hành	71	2.463.019.236	4.752.741.874	2.289.722.637
20	Thuế TNDN phải nộp phát sinh của năm trước	72	165.595.185	165.595.185	-
21	Thuế TNDN phải nộp: (80=71+72)	80	2.628.614.421	4.918.337.059	2.289.722.637

2. Về Thuế Giá trị gia tăng:

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Số báo cáo	Số kiểm tra	Chênh lệch
1	Thuế GTGT còn được khấu trừ kỳ trước chuyển sang	6.751.420.064	6.751.420.064	-
2	Giá trị hàng hóa, dịch vụ mua vào	1.987.618.045.943	1.987.618.045.943	-
3	Thuế GTGT của hàng hóa, dịch vụ mua vào	105.531.800.982	105.524.456.649	(7.344.333)
4	Tổng số thuế GTGT được khấu trừ kỳ này	105.531.800.982	105.524.456.649	(7.344.333)
5	Doanh số Hàng hóa, dịch vụ bán ra không chịu thuế GTGT	122.087.193.656	129.976.610.075	7.889.416.419
6	Doanh số Hàng hóa, dịch vụ bán ra chịu thuế GTGT	1.897.465.696.705	1.890.104.029.202	(7.361.667.503)
7	Hàng hóa, dịch vụ bán ra chịu thuế suất 0%	42.291.584.989	42.291.584.989	-
8	Doanh số Hàng hóa dịch vụ bán ra chịu thuế suất 5%	1.630.325.618.954	1.630.379.160.363	53.541.409
9	Số thuế Hàng hóa dịch vụ bán ra chịu thuế suất 5%	81.419.923.129	81.437.446.939	17.523.810
10	Doanh số Hàng hóa dịch vụ bán ra chịu thuế suất 10%	216.959.076.343	217.433.283.850	474.207.507
11	Số thuế Hàng hóa dịch vụ bán ra chịu thuế suất 10%	21.697.153.277	21.729.727.289	32.574.012
12	Hàng hóa dịch vụ bán ra không tính thuế	7.889.416.419		(7.889.416.419)
13	Tổng Doanh thu của Hàng hóa dịch vụ bán ra	2.019.552.890.361	2.020.080.639.277	527.748.916
14	Thuế GTGT của Hàng hóa dịch vụ bán ra	103.117.076.406	103.167.174.227	50.097.821
15	Thuế GTGT phát sinh trong kỳ	(2.414.724.576)	(2.357.282.422)	57.442.154
16	Điều chỉnh giảm thuế GTGT của kỳ trước	610.903.151	610.903.151	-
17	Điều chỉnh tăng thuế GTGT của kỳ trước	14.602.901	14.602.901	-
18	Tổng số thuế GTGT đã nộp của doanh thu kinh doanh xây lắp, lắp đặt, bán hàng vãng lai ngoại tỉnh			
19	Thuế GTGT phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ	-		
20	Thuế GTGT mua vào của dự án đầu tư (cung cấp, thành phố trực thuộc trung ương) được bù trừ với thuế GTGT phải nộp của hoạt động sản xuất kinh doanh	-		
21	Thuế GTGT còn phải nộp trong kỳ	-		
22	Thuế GTGT chưa khấu trừ hết kỳ này	8.569.844.390	8.512.402.236	(57.442.154)
23	Thuế GTGT đề nghị hoàn	-	-	-
24	Thuế GTGT còn được khấu trừ chuyển kỳ sau	8.569.844.390	8.512.402.236	(57.442.154)

CÔNG TY TNHH * KINH *