

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☪ * ☪

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



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý IV năm 2021

Đơn vị: VND

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.768.256.368.768	1.948.258.811.793
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		85.881.879.327	30.638.797.771
1- Tiền	111	V.01	85.881.879.327	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		1.039.089.531.437	1.151.015.232.804
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		930.554.462.601	1.032.136.612.094
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.865.894.415	50.685.072.337
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	95.575.061.565	69.615.670.875
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(905.887.144)	(1.422.122.502)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140=141+149)	140		628.651.590.252	736.693.959.059
1- Hàng tồn kho	141	V.04	632.566.198.758	738.729.662.233
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3.914.608.506)	(2.035.703.174)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		14.633.367.753	19.784.794.762
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.920.324.977	2.121.312.550
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.308.391.820	17.415.575.687
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		404.650.956	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		247.672.793.109	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		191.871.429.276	203.163.224.353
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	106.912.160.300	115.528.708.245
- Nguyên giá	222		180.677.438.662	179.469.163.249
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(73.765.278.362)	(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	84.959.268.976	87.634.516.108
- Nguyên giá	228		96.203.894.993	96.203.894.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(11.244.626.017)	(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		1.479.872.301	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	1.479.872.301	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		3.029.202.020	2.554.961.974
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		3.029.202.020	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		2.015.929.161.877	2.205.398.235.632
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.805.022.766.889	2.001.219.031.779
I. Nợ ngắn hạn	310		1.754.768.414.889	1.945.337.503.779
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		893.085.202.760	1.092.716.167.185
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		36.614.589.019	35.797.263.412

3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	1.549.039.161	3.703.167.582
4- Phải trả người lao động	314		2.822.589.320	6.682.384.131
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.432.881.845	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	47.484.953.039	27.696.377.902
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	771.779.159.745	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		50.254.352.000	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		38.254.352.000	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		210.906.394.988	204.179.203.853
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	210.906.394.988	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		19.721.479.194	12.994.288.059
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		7.494.288.059	7.612.674.055
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		12.227.191.135	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		2.015.929.161.877	2.205.398.235.632

Tp. HCM, ngày 26 tháng 01 năm 2022

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng



Ngô Anh Tuấn



Ngô Thị Bích Thảo



Bùi Hữu Hiền

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

Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý IV		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	712.953.950.387	876.784.566.433	2.462.269.946.294	2.954.789.915.462
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		12.951.497.525	5.897.707.956	31.811.695.207	18.715.002.658
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		700.002.452.862	870.886.858.477	2.430.458.251.087	2.936.074.912.804
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	655.133.750.518	813.078.704.672	2.270.981.976.728	2.747.012.162.018
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		44.868.702.344	57.808.153.805	159.476.274.359	189.062.750.786
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9.447.804.955	8.556.725.464	24.899.992.548	18.759.703.029
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9.196.577.573	14.555.052.886	34.982.678.888	46.336.217.989
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.626.278.569	11.018.913.779	34.051.824.907	41.808.179.811
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		27.911.067.699	31.021.084.974	96.463.064.134	100.976.142.284
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		10.453.818.199	8.869.461.527	31.291.783.237	31.543.831.590
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		6.755.043.828	11.919.279.882	21.638.740.648	28.966.261.952
12. Thu nhập khác	31		457.050.926	12.335.005	889.479.147	121.496.186
13. Chi phí khác	32		53.643.892	944.101.886	302.373.794	1.087.187.057
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		403.407.034	(931.766.881)	587.105.353	(965.690.871)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		7.158.450.862	10.987.513.001	22.225.846.001	28.000.571.081
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.477.975.838	6.470.185.461	4.498.654.866	9.872.797.077
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		5.680.475.024	4.517.327.540	17.727.191.135	18.127.774.004

Tp. HCM, ngày 08 tháng 01 năm 2022



Người Lập Biểu

(Signature)

Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng

(Signature)

Ngô Thị Bích Thảo

Bùi Hữu Hiền

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

Đơn vị : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2020
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	2.597.050.973.473	2.849.450.361.561
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(2.053.616.066.782)	(2.393.262.259.973)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(57.793.352.292)	(56.432.754.587)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(34.053.756.967)	(42.165.229.111)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(6.681.664.164)	(7.589.054.977)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.373.674.191.436	1.090.182.843.577
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(1.395.681.133.835)	(1.398.079.657.879)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	422.899.190.869	42.104.248.611
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	(2.828.214.747)	(2.815.989.734)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	(8.943.182)	-
- 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	(8.943.182)	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(36.180.822)	(10.126.027.397)
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	-	823.697.383
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	46.271.903	115.679.788
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	7.298.960.549	(12.002.639.960)
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	1.470.518.127.707	1.598.733.928.672

4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.845.473.197.569)	(1.665.313.777.770)
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	(374.955.069.862)	(66.579.849.098)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	55.243.081.556	(36.478.240.447)
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	85.881.879.327	30.638.797.771

TP HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2022

Người Lập Biểu

Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng

Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý IV 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 : 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 (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Tiền mặt	2.772.703.398	2.296.203.259
- Tiền gửi ngân hàng	83.109.175.929	28.342.594.512
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
Cộng	85.881.879.327	30.638.797.771

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	930.554.462.601	1.032.136.612.094
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	13.808.311.982	29.243.344.897
Bệnh viện Trung Ương Huế	10.955.915.093	19.182.835.583
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	14.957.411.134	15.477.479.430

Bệnh viện Chợ Rẫy	46.426.532.947	64.688.549.081
Các khách hàng khác	844.406.291.445	903.544.403.103

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý IV (31/12/2021)	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	-	157.818.077
Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang	-	15.329.972
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	-	-

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Các khoản thu khác:	95.575.061.565	69.615.670.875
+ Thu tiền hàng ủy thác	43.075.485.989	14.664.653.210
+ Thu thuê kho	1.026.120.414	1.012.741.052
+ Thu Lai chậm trả	1.957.722.021	1.199.808.983
+ Phải thu khác	22.066.518.488	650.692.325
+ Phải thu dịch vụ khác	8.343.952.222	5.769.599.537
+ Phải thu bù thầu	14.924.988.535	21.882.272.470
- Tạm ứng:	1.275.749.993	2.610.490.315
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.904.523.903	21.825.412.983

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Hàng mua đang đi trên đường	18.216.654.330	42.652.940.323
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	195.211.662	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hoá	614.154.332.766	696.076.721.910
- Hàng gửi bán	-	-
- Hàng hoá kho bán thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	632.566.198.758	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 IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
Số dư đầu năm	1.840.948.000	1.417.792.000
Tăng trong năm	4.027.246.127	6.929.660.753
Chuyển sang tài sản hữu hình	4.157.914.452	2.855.007.459
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	230.407.374	3.651.497.294
Số dư cuối kỳ	1.479.872.301	1.840.948.000

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1.688.613.867	455.162.028
+ Công cụ, dụng cụ	-	-
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.231.711.110	1.528.888.888
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	137.261.634
Cộng	2.920.324.977	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	-	1.339.982.896	2.554.961.971
Tăng trong năm	1.982.970.161	-	36.828.677	2.019.798.838
Phân bổ trong năm	168.747.216	-	1.376.811.573	1.545.558.789
Số dư cuối kỳ (31/12/2021)	3.029.202.020	-	-	3.029.202.020

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 (31/12/2021)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.443.502.475	26.449.534.248	27.508.290.548	384.746.175
Thuế Xuất, nhập khẩu	247.906.525	2.997.194.578	3.225.196.321	19.904.781
Thuế khác	0	29.109.844	29.109.844	0
Cộng	1.691.409.000	29.475.838.670	30.762.596.713	404.650.956

(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 (31/12/2021)
Thuế TNDN	3.660.985.136	6.681.664.164	4.498.654.866	1.477.975.838
Thuế GTGT hàng bán	143.366.405	1.504.547.941	1.361.181.536	-
Thuế thu nhập cá nhân	42.182.446	650.758.823	679.639.700	71.063.323
Cộng	3.846.533.987	8.836.970.928	6.539.476.102	1.549.039.161

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 (01-01-2021)	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	821.352.728	-	64.000.000	-	2.433.854.864
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phần loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1.121.203.201	-	-	1.121.203.201,00
- Giảm khác	-	104.376.250	-	-	-	104.376.250,00
Số dư cuối quý IV (31/12/2021)	95.469.478.136	47.131.535.072	34.281.758.819	3.736.859.172	57.807.463	180.677.438.662
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	4.368.273.808	4.581.679.586	1.970.286.363	130.163.052	-	11.050.402.809
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	104.376.250	1.121.203.201	-	-	1.121.203.201,00
Số dư cuối quý IV (31/12/2021)	24.046.272.990	21.426.333.159	25.036.574.904	3.198.289.845	57.807.464	73.765.278.362
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 IV (31/12/2021)	71.423.205.146	25.705.201.913	9.245.183.915	538.569.327	-1	106.912.160.300

* 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 IV (31/12/2021)	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	190.792.500	2.484.454.632	2.675.247.132
Số dư cuối quý IV (31/12/2021)	1.237.107.001	10.007.519.016	11.244.626.017
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 IV (31/12/2021)	1.232.599.173	83.726.669.803	84.959.268.976

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý IV (31/12/2021)	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 IV (31/12/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Vay ngắn hạn	771.779.159.745	776.597.355.629
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	253.243.003	327.534.077
+ Vay ngân hàng bằng VND	771.525.916.742	776.269.821.552
+ Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VND)	-	-
-Vay dài hạn:	38.254.352.000	43.881.528.000
+ Vay ngân hàng	9.254.352.000	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 IV (31/12/2021)	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	54.380.000	397.780.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	44.869.462.114	14.525.213.426
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	103.212.550	307.326.828
+ Thu tín dụng phải trả (Upas)	30.380.374.006	8.479.898.059
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	-	1.293.750.000
+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HD tài chính	-	-
+ Phải trả phải nộp khác	14.385.875.558	4.444.238.539
Cộng	44.954.306.090	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	-	-	-	(16.387.920.000)	(16.387.920.000)
- 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	-	-	-	18.127.774.004	18.127.774.004
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ tại (31-12-2020)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	12.994.288.059	204.179.203.853
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	-	-	-	(11.000.000.000)	(11.000.000.000)
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	17.727.191.135	17.727.191.135
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31-12-2021)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	19.721.479.194	210.906.394.988

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý IV (31/12/2021)	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 IV (31/12/2021)	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	19.721.479.194	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 31/12/2021	Lũy kế đến ngày 31/12/2020
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2.462.269.946.294	2.954.789.915.462
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2.425.873.532.666	2.919.040.331.605
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	36.396.413.628	35.749.583.857
- 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)	31.811.695.207	18.715.002.658
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	42.502.494	82.493.562
- Giảm giá hàng bán	1.709.550.302	286.958.303
- Hàng bán bị trả lại	30.059.642.411	18.345.550.793
- 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)	2.430.458.251.087	2.936.074.912.804
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.394.391.231.871	2.900.351.719.847
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	36.067.019.216	35.723.192.957
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.270.981.976.728	2.747.012.162.018
- 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	2.270.981.976.728	2.747.012.162.018
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	436.548.478	996.255.906
- 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	8.074.436.311	2.426.964.851
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	12.116.930.361	9.777.989.173
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	4.272.077.398	5.535.029.899
Cộng	24.899.992.548	18.759.703.029
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	34.051.824.907	41.808.179.811
- 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	930.853.981	4.528.038.178
Cộng	34.982.678.888	46.336.217.989
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	51.867.329.769	56.529.157.576
- Chi phí vật liệu, bao bì	60.666.000	69.765.100
- Chi phí khấu hao và phân bổ	12.407.905.441	12.701.431.843
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.778.241.199	13.154.270.761

- Chi phí khác	20.348.921.725	18.521.517.004
Cộng	96.463.064.134	100.976.142.284
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	3.525.176.281	4.640.000.000
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	-
- Chi phí khấu hao và phân bổ	1.402.314.750	1.358.444.398
- Thuế, phí và lệ phí	96.808.055	107.095.588
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.266.322.094	16.242.186.604
- Chi phí dự phòng	1.624.253.324	-
- Chi phí khác	7.376.908.733	9.196.105.000
Cộng	31.291.783.237	31.543.831.590
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	22.225.846.001	28.000.571.081
- Thuế TNDN	4.498.654.866	9.872.797.077
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	17.727.191.135	18.127.774.004

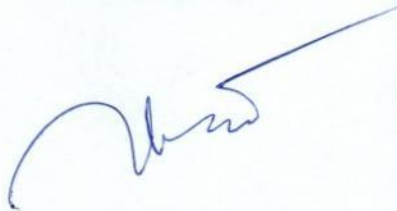
TP. HCM, ngày 20 Tháng 01 năm 2022

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

