

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Q3-2018

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TW CODUPHA
 509-515 Tô Hiến Thành, P14, Quận 10, Tp.HCM
 0300483319

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
Quý 3. Năm 2018

TÀI SẢN	MS	TM	30/09/2018	01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,659,667,925,656	1,759,504,307,328
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		46,135,217,825	94,603,464,094
1- Tiền	111	V.01	46,135,217,825	94,603,464,094
2- Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	49,000,000,000	
1- Đầu tư ngắn hạn	121		49,000,000,000	
2- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		991,807,132,981	1,047,816,974,914
1- Phải thu của khách hàng	131		917,022,185,416	943,057,383,155
2- Trả trước người bán	132		39,448,813,200	19,194,911,113
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	36,758,256,867	87,038,126,656
6- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(1,422,122,502)	-1,473,446,010
7- Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		555,538,391,473	601,423,081,059
1- Hàng tồn kho	141	V.04	557,305,998,064	602,577,522,029
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,767,606,591)	-1,154,440,970
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17,187,183,376	15,660,787,261
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,728,881,534	3,801,483,064
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		13,493,141,214	11,741,630,851
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		965,160,628	117,673,346
4- Tài sản ngắn hạn khác	155	V.05		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		247,410,375,329	236,800,657,242

I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
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		184,256,192,246	93,864,030,340
1- TSCĐ hữu hình	221	V.06	127,238,980,762	35,438,775,073
- Nguyên giá	222		168,671,901,596	69,997,139,382
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(41,432,920,834)	-34,558,364,309
2- TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3- TSCĐ vô hình	227	V.07	57,017,211,484	58,425,255,267
- Nguyên giá	228		59,836,282,008	59,836,282,008
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,819,070,524)	-1,411,026,741
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	4,329,136,720	82,113,715,372
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		53,511,032,417	59,511,032,417
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	39,403,227,628
4- Dự phòng g.giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		5,314,013,946	1,311,879,113
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		5,314,013,946	1,311,879,113
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3- Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,907,078,300,985	1,996,304,964,570

NGUỒN VỐN	MS	TM	30/06/2018	1/1/2018
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,702,146,722,378	1,799,360,688,776
I. Nợ ngắn hạn	310		1,643,624,329,235	1,740,838,295,633
1- Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	714,805,675,214	635,773,340,024
2- Phải trả cho người bán	312		871,263,030,585	1,006,200,169,511
3- Người mua trả tiền trước	313		30,026,375,062	24,901,795,100
4- Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.11	168,080,431	6,316,816,407
5- Phải trả người lao động	315		40,065,995	10,734,111,017
6- Chi phí phải trả	316			1,222,967,716
7- Phải trả nội bộ	317			
8- Phải trả theo tiến độ KH HĐXD	318			
9- Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.12	29,609,379,799	52,300,073,709
10- Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-2,288,277,851	3,389,022,149
II. Nợ dài hạn	330		58,522,393,143	58,522,393,143
1- Phải trả dài hạn người bán	331			
2- Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3- Phải trả dài hạn khác	333		12,922,393,143	12,922,393,143
4- Vay và nợ dài hạn	334		45,600,000,000	45,600,000,000
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		204,931,578,607	196,944,275,794
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	204,931,578,607	196,944,275,794
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		-298,960,000	-298,960,000
5- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			

7- Quỹ đầu tư phát triển	417		9,071,115,794	4,406,245,906
8- Quỹ dự phòng tài chính	418			
9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	420			10,136,989,888
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			13,459,422,813	
12- Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		1,907,078,300,985	1,996,304,964,570

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	TM		
1- Tài sản thuê ngoài			
2- Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3- Hàng hoá nhận giữ bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4- Nợ khó đòi đã xử lý			
5- Ngoại tệ các loại			
6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Tp, Ngày 19 Tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



CN. Chu Thị Bích Hồng

Kế toán trưởng



CN. Nguyễn Văn Tuất

Tổng Giám Đốc



BS. Bùi Hữu Hiền

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TW CODUPHA
509-515 Tô Hiến Thành, P14, Quận 10, Tp.HCM
0300483319

MẪU SỐ B 02-DN

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý III - Năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÍ 3		Lũy kế từ đầu năm	
			2018	2017	2018	2017
I	2	3	4	4	6	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	721,892,817,889	918,308,812,233	2,245,271,205,735	2,648,307,064,574
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		8,296,747,395	3,745,164,534	18,194,196,509	13,927,502,372
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		713,596,070,494	914,563,647,699	2,227,077,009,226	2,634,379,562,202
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	673,147,310,701	851,408,173,372	2,098,139,491,415	2,462,299,466,401
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		40,448,759,793	63,155,474,327	128,937,517,811	172,080,095,801
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6,311,231,503	2,301,427,655	22,591,968,877	6,942,590,065
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9,435,410,875	13,284,094,219	31,106,702,563	36,377,891,517
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		8,248,506,927	8,390,157,433	26,064,700,120	26,785,958,597
8. Chi phí bán hàng	24		27,410,088,170	34,275,816,388	82,711,079,180	87,716,751,593
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,178,095,626	11,000,455,853	22,973,975,149	33,894,294,611
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30= 20 + (21- 22 - 23 - 24 - 25)	30		1,736,396,625	6,896,535,522	14,737,729,796	21,033,748,145
11. Thu nhập khác	31		183,069,301	587,335,506	747,154,141	3,292,123,297
12. Chi phí khác	32		39,165,052	287,426,194	340,866,142	945,870,936
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		143,904,249	299,909,312	406,287,999	2,346,252,361
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		1,880,300,874	7,196,444,834	15,144,017,795	23,380,000,506
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.30			1,684,594,982	3,422,470,867
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51-52)	60		1,880,300,874	7,196,444,834	13,459,422,813	19,957,529,639

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2018

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



Người lập biểu

CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

BS. Bùi Hữu Hiến

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III - Năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	LK Qui 3 - 2018	LK Qui 3 - 2017
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	01		2,345,864,525,627	2,407,267,077,251
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2,165,215,794,834)	(2,132,637,281,585)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(51,794,115,890)	(53,267,579,871)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(27,221,219,907)	(26,221,366,648)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(6,578,781,664)	(5,071,320,990)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		329,279,525,184	758,489,571,372
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(244,305,047,612)	(555,285,667,814)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh	20		180,029,090,904	393,273,431,715
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	6,7,8,1 1	(25,991,565,391)	(47,465,852,605)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản	22		59,526,364	518,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(12,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn	24		12,000,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6,000,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		221,739,358	860,808,763
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(19,710,299,669)	(46,087,043,842)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ	31	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32	21		(231,708,100)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,225,736,220,858	1,033,698,738,552
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,385,550,372,834)	(1,403,363,953,895)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(159,814,151,976)	(369,896,923,443)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		504,639,259	(22,710,535,570)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		94,603,464,094	74,485,726,723
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		27,114,472	(838,903,570)
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá			28,402,814	156,084,222
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá			1,288,342	994,987,792
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	95,135,217,825	50,936,287,583

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu
(ký, họ tên)

CN. Chu Thị Bích Hồng

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)

CN. Nguyễn Văn Tuất

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên)



BS. Bùi Hữu Hiền

Công Ty CP Dược Phẩm TW CODUPHA
509-515 Tô Hiến Thành, P14, Q10, Tp.HCM

0300483319

BẢN THUYẾT MINH TỔNG HỢP BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 - Năm 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha
2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh XNK
3- Ngành nghề kinh doanh: Dược Phẩm, Dụng cụ Thiết bị Y tế, Mỹ phẩm
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

5. Công ty được quyết định phê duyệt phương án cổ phần hóa số 2254/QĐ-BYT của Bộ Y Tế ngày 11/09/2015

- Vốn điều lệ: theo giấy phép đăng ký kinh doanh là: 182.700.000 đồng

- Số lao động hiện có: 465 người

- Công ty cổ phần Dược phẩm Trung ương Codupha là doanh nghiệp cổ phần, đại diện vốn nhà nước là Tổng công ty Dược Việt Nam chiếm 66.5%, hạch toán độc lập. Công ty có điều lệ tổ chức và hoạt động được Hội đồng quản trị công ty phê chuẩn phù hợp với pháp luật và điều lệ của Công ty cổ phần.

6. Cấu trúc công ty:

	Tên công ty	Địa chỉ	Hoạt động KD chính	Giá gốc
1. Công ty con				
	Công ty TNHH DP Codupha-Lao	253 Viêng chalern,Thủ đô Vientian Capital, Lao	SX và KD dược phẩm	16,587,396,125
2. Công ty liên kết				
	Công ty TNHH Y Tế Alfreesa Codupha Việt Nam	2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM	KD trang thiết bị y tế	3,520,408,664
3. Đơn vị khác				
	Công ty CP Phát Triển Đô Thị Đông Dương			29,000,000,000
	Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang			472,484,723
	Công Ty CP Y Dược Phẩm Việt Nam			9,930,742,905

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

1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

III- Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 200/2014/QĐ-BTC

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

3- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kế cân đối kế toán

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2018	01/01/2018
- Tiền mặt	3,955,412,872	4,321,466,464
- Tiền gửi ngân hàng	42,179,804,953	90,281,997,630
- Các khoản tương ứng tiền		
Cộng	46,135,217,825	94,603,464,094

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2018	01/01/2018
(a) .Phải thu ngắn hạn	917,022,185,416	943,057,383,155
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	4,463,113,446	23,316,657,059
Bệnh viện Trung Ương Huế	31,322,186,331	28,256,822,721
Bệnh viện Chợ Rẫy	57,628,186,175	65,549,865,646
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	17,402,389,274	25,414,868,210
Các khách hàng khác	806,206,310,190	800,519,169,519
(b) Phải thu của khách hàng liên quan	30/09/2018	1/1/2018
Công ty TNHH Codupha Lào	14,263,781,824	14,528,500,263
Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre		
Công ty CP Dược Và Dịch vụ thương mại Tuyên Quang	11,457,972	107,629,975
Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1		

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2018	01/01/2018
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác:		
Trong đó:		
Du no BHXH (3383)		
Phải thu khác giữa CNHN và CN Miền Trung		
Phải thu khác giữa VP và các Chi Nhánh		
- Các khoản thu khác (TK: 1388)	30,589,792,314	87,038,126,656
+ Thu tiền hàng ủy thác	12,598,892,067	8,013,570,013
+ Thu thuê kho	593,093,511	40,000,000
+ Thu Lại chậm trả	1,108,632,350	423,299,744
+ Phải thu dịch vụ	554,793,958	1,720,895,654
+ Phải thu khác	4,081,992,344	18,539,693,560
+ phải thu bù thiếu	11,652,388,084	47,343,418,938
- Tam ứng: (TK 141)	2,466,755,963	642,224,732
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn (TK 2441)	3,701,708,590	10,315,024,015
	36,758,256,867	87,038,126,656

4- Hàng tồn kho	30/09/2018	01/01/2018
- Hàng mua đang đi trên đường		55,889,030,625
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang		

- Thành phẩm		
- Hàng hoá	557,305,998,064	546,688,491,404
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	557,305,998,064	602,577,522,029
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:	1,767,606,591	1,154,440,970

5- Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn	30/09/2018	01/01/2018
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,437,814,359	1,916,825,572
. Công cụ , dụng cụ		
. Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,228,000,000	1,228,000,000
. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	63,067,175	656,657,492
Tổng cộng	2,728,881,534	3,801,483,064
(b) Chi phí trả trước dài hạn	5,314,013,946	1,311,879,113
. Chi phí trả trước về thuê hoạt động	194,549,948	
. Công cụ , dụng cụ	1,362,118,910	
. Chi phí trả trước dài hạn khác	2,095,274,482	
Quyền sử dụng đất tại KCN Hoa Khanh - Đà Nẵng	1,662,070,606	1,311,879,113

6- Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

	01/01/2018	Số đã trả trong kỳ	Số phải nộp trong kỳ	30/09/2018
Thuế GTGT hàng bán				
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		37,899,502,260	37,930,737,186	31,234,926
Thuế Xuất, nhập khẩu	117,673,346	1,932,409,619	2,038,387,401	11,695,564
Thuế thu nhập doanh nghiệp		896,102,911		896,102,911
Thuế khác		26,127,227		26,127,227
Tổng cộng	117,673,346	40,754,142,017	39,969,124,587	965,160,628

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

30/09/2018

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	12,479,697,098	25,062,031,752	28,405,092,268	3,992,510,801	57,807,463	69,997,139,382
- Mua trong năm		96,757,920	2,173,517,455	48,500,000		2,318,775,375
- Đầu tư XDCB hoàn thành	77,289,640,015	18,218,259,824	1,235,287,000			96,743,186,839
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác			387,200,000			387,200,000
Số dư cuối năm	89,769,337,113	43,377,049,496	31,426,696,723	4,041,010,801	57,807,463	168,671,901,596
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	6,622,167,243	6,091,056,524	18,898,160,386	2,903,624,554	43,355,602	34,558,364,309
- Tăng khác						
- Khấu hao trong năm	2,367,391,776	2,644,629,610	1,996,801,485	206,601,431	10,838,898	7,226,263,200
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			351,706,675			351,706,675
Số dư cuối năm	8,989,559,019	8,735,686,134	20,543,255,196	3,110,225,985	54,194,500	41,432,920,834
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	5,857,529,855	18,970,975,228	9,506,931,882	1,088,886,247	14,451,861	35,438,775,073
- Tại ngày cuối năm	80,779,778,094	34,641,363,362	10,883,441,527	930,784,816	3,612,963	127,238,980,762

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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

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

8- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình đến: 30/09/2018

Khoản mục	Bản quyền phần mềm	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	1,999,656,174	57,836,625,834	59,836,282,008
- Tăng trong năm			0
Giảm trong kỳ			0
Số dư cuối quý	1,999,656,174	57,836,625,834	59,836,282,008
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	591,156,174	819,870,567	1,411,026,741
- Khấu hao trong năm	105,637,500	1,302,406,283	1,408,043,783
Số dư cuối quý	696,793,674	2,122,276,850	2,819,070,524
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	1,408,500,000	57,016,755,267	58,425,255,267
- Tại ngày cuối quý	1,302,862,500	55,714,348,984	57,017,211,484

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

9- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	30/09/2018	01/01/2018
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	4,329,136,720	82,113,715,372
Trong đó: Những công trình lớn: KHO LE MINH XUAN	3,618,551,720	74,033,166,236
KHO ĐÀ NẴNG		6,640,879,136
Mua sắm TSCĐ	710,585,000	1,439,670,000
10- Đầu tư dài hạn khác	53,511,032,417	59,511,032,417
- Đầu tư góp vốn cty con	16,587,396,125	16,587,396,125
- Đầu tư vào cty liên doanh, liên kết	3,520,408,664	3,520,408,664
- Đầu tư cty PTĐT Đông Dương	29,000,000,000	29,000,000,000
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư vào đơn vị khác	4,403,227,628	10,403,227,628
Cộng	30/9/2018	01/01/2017
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	714,805,675,214	635,773,340,024
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	6,069,094,994	14,098,842,882
+ Vay ngân hàng bằng VND	708,736,580,220	621,674,497,142
+ Vay ngân hàng bằng Niệ (Tương đương VND)		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	714,805,675,214	635,773,340,024

12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2018	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/09/2019
Thuế GTGT hàng bán phải nộp		844,138,650	844,138,650	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	3,998,083,771	1,684,594,982	5,682,678,753	
Thuế thu nhập cá nhân	324,577,548	1,059,075,340	1,215,572,457	168,080,431
Thuế khác	1,994,155,088	92,783,120	2,086,938,208	
Cộng	6,316,816,407	3,680,592,092	9,829,328,068	168,080,431

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2018	01/01/2018
- Kinh phí công đoàn	302,384,576	94,646,592
- Bảo hiểm xã hội	28,525,525	-35,504,344
- Phải trả về cổ tức		1,897,190,000

- Phải trả về cổ tức dài hạn	13,541,673,167	21,666,676,667
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	426,100,700	3,011,102,364
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	15,310,695,831	25,665,962,430
<i>Trong đó:</i>		
+ <i>Ký quỹ</i>	<i>5,672,829,780</i>	<i>16,453,829,783</i>
+ <i>Phải trả khách hàng ủy thác</i>	<i>853,250,896</i>	<i>728,685,078</i>
+ <i>Hỗ trợ thuê văn phòng</i>	<i>5,175,000,000</i>	<i>6,468,750,000</i>
+ <i>Nhận ký quỹ Thế chân thuê nhà</i>	<i>641,302,909</i>	<i>782,802,909</i>
+ <i>Phải trả phải nộp khác</i>	<i>2,968,312,246</i>	<i>1,231,894,660</i>
Cộng	29,609,379,799	52,300,073,709

14- Vốn chủ sở hữu đến : 30/09/2018

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
A	1	2	3	4	6
Số dư đầu năm trước	182,700,000,000	-137,360,000	4,406,245,906	0	186,968,885,906
- Tăng vốn trong năm trước					0
- Lãi trong năm trước				31,098,441,326	31,098,441,326
- Trích lập quỹ		0			0
Chia cổ tức				-14,592,320,000	-14,592,320,000
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				-6,369,131,438	-6,369,131,438
- Giảm vốn trong năm trước				0	0
- Lỗ trong năm trước					0
Mua cổ phiếu quỹ		-161,600,000			-161,600,000
- Giảm khác					0
Số dư đầu năm nay	182,700,000,000	-298,960,000	4,406,245,906	10,136,989,888	196,944,275,794
- Tăng vốn trong năm nay					
- Lãi trong năm nay				13,459,422,813	13,459,422,813
- Trích lập quỹ			4,664,869,888	-4,664,869,888	
Mua cổ phiếu quỹ					0
- Giảm vốn trong năm nay					
- Lỗ trong năm nay					
- Chia cổ tức				-5,472,120,000	-5,472,120,000
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi					0
Số dư cuối năm nay	182,700,000,000	-298,960,000	9,071,115,794	13,459,422,813	204,931,578,607

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2018	01/01/2018
- 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

d - Cổ phiếu

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	30/09/2018	01/01/2018
- Quỹ đầu tư phát triển	9,071,115,794	4,406,245,906
- Quỹ dự phòng tài chính	0	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	
<i>+ Lợi nhuận chưa PP</i>	<i>13,459,422,813</i>	<i>10,136,986,888</i>
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		

15 - Nguồn kinh phí

16 - Tài sản thuê ngoài

VI . Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

	30/09/2018	30/09/2017
17 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2,245,271,205,735	2,648,307,064,574
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2,228,218,310,902	2,630,090,732,518
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	17,052,894,833	18,216,332,056
18 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	18,194,196,509	13,927,502,372
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	205,197,530	
- Giảm giá hàng bán	1,198,431,352	1,025,023,246
- Hàng bán bị trả lại	16,790,567,627	12,902,479,126
19 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	2,227,077,009,226	2,634,379,562,202
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2,210,024,114,393	2,616,163,230,146

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	17,052,894,833	18,216,332,056
------------------------------------	----------------	----------------

20 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	673,147,310,701	2,462,299,466,401
Cộng	2,098,139,491,415	2,462,299,466,401
21 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	380,455,856	967,619,076
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	8,275,003,500	154,950,500
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,577,419,541	2,299,913,835
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	5,664,318,892	3,044,704,308
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	4,458,691,495	355,016,839
- Doanh thu hoạt động tài chính	236,079,593	120,385,507
Cộng	22,591,968,877	6,942,590,065
22 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	26,064,700,120	26,785,958,597
- 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	5,042,002,443	9,591,932,920
- 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		
Cộng	31,106,702,563	36,377,891,517
Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	42,708,602,153	44,768,906,935
- Chi phí vật liệu, bao bì, dụng cụ đồ dùng	2,177,939,176	2,467,386,170
- Chi phí khấu hao và phân bổ	8,321,027,022	6,847,771,016
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,556,906,322	16,762,906,212
- Chi phí khác	14,946,604,507	16,869,781,260
Cộng	82,711,079,180	87,716,751,593
Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	4,156,000,000	4,177,127,739
- Chi phí dụng cụ quản lý	523,813,818	513,397,709
- Chi phí khấu hao và phân bổ	486,298,160	1,135,258,312
- Thuế, phí và lệ phí	164,365,548	12,929,462,937
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13,603,224,145	10,186,089,863
- Chi phí khác	4,040,273,478	4,952,958,051

Cộng		22,973,975,149	33,894,294,611
23 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)			
- Lợi nhuận kế toán trước thuế		15,144,017,795	23,380,000,506
- Thuế TNDN		1,684,594,982	3,422,470,867
Cộng		13,459,422,813	19,957,529,639

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





CN. Chu Thị Bích Hồng

CN. Nguyễn Văn Tuất

BS. Bùi Hữu Hiền