

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☪ * ☪

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



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý II năm 2021

Đơn vị: VND

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.862.878.010.779	1.948.258.811.793
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		27.225.390.536	30.638.797.771
1- Tiền	111	V.01	27.225.390.536	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		1.079.295.567.872	1.151.015.232.804
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		996.762.978.090	1.032.136.612.094
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		35.336.242.772	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	48.508.469.512	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+149)	140		732.501.102.902	736.693.959.059
1- Hàng tồn kho	141	V.04	734.339.274.070	738.729.662.233
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.838.171.168)	(2.035.703.174)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		23.855.949.469	19.784.794.762
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.870.859.058	2.121.312.550
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		18.261.129.402	17.415.575.687
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		723.961.009	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		253.737.366.392	257.139.423.839
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+216+219)	210		1.891.575.000	-
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	-
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		197.832.498.564	203.163.224.353
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	111.535.272.272	115.528.708.245
- Nguyên giá	222		181.017.665.385	179.469.163.249
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(69.482.393.113)	(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	86.297.226.292	87.634.516.108
- Nguyên giá	228		96.203.894.993	96.203.894.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9.906.668.701)	(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		3.275.390.501	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	3.275.390.501	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		1.157.612.815	2.554.961.974
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1.157.612.815	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		2.116.615.377.171	2.205.398.235.632
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.907.888.718.132	2.001.219.031.779
I. Nợ ngắn hạn	310		1.852.007.190.132	1.945.337.503.779
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.052.518.586.125	1.092.716.167.185
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17.074.911.566	35.797.263.412

3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	2.404.372.950	3.703.167.582
4- Phải trả người lao động	314		2.170.789.342	6.682.384.131
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.519.816.000	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	56.614.938.127	27.696.377.902
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	719.703.776.022	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		55.881.528.000	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		43.881.528.000	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		208.726.659.039	204.179.203.853
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	208.726.659.039	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		17.541.743.245	12.994.288.059
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		7.494.288.073	7.612.674.055
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		10.047.455.173	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		2.116.615.377.172	2.205.398.235.632

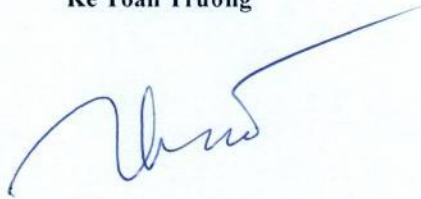
Tp. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

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 II - Năm 2021

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II	
			Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	744.219.176.626	669.638.477.055	1.266.092.970.924	1.396.525.036.305
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		4.917.659.709	2.389.582.575	11.133.620.568	13.369.835.534
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		739.301.516.917	667.248.894.480	1.254.959.350.356	1.383.155.200.771
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	689.660.631.620	622.934.557.732	1.171.257.399.104	1.295.676.064.109
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		49.640.885.297	44.314.336.748	83.701.951.252	87.479.136.662
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.681.963.639	4.699.061.926	9.689.853.759	7.612.607.168
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9.868.791.996	12.325.966.105	18.205.247.048	22.224.311.745
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9.815.707.451	11.923.597.740	17.871.843.445	21.406.521.743
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		26.742.436.540	23.516.359.343	48.257.105.858	47.341.164.030
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		7.106.986.753	7.757.140.147	14.526.177.141	14.924.321.283
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		11.604.633.648	5.413.933.079	12.403.274.964	10.601.946.772
12. Thu nhập khác	31		17.406.951	21.976.469	380.017.866	107.224.817
13. Chi phí khác	32		93.550.100	91.555.986	179.589.111	97.028.171
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		(76.143.149)	(69.579.517)	200.428.755	10.196.646
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		11.528.490.499	5.344.353.562	12.603.703.719	10.612.143.418
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.324.098.100	1.083.521.227	2.556.248.546	2.137.079.198
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		9.204.392.399	4.260.832.335	10.047.455.173	8.475.064.220

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tp. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021



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

Đơn vị : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2020
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	1.309.218.439.326	1.300.770.992.283
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(1.026.601.306.234)	(1.049.755.687.830)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(29.941.075.717)	(28.989.758.253)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(17.672.104.670)	(21.787.399.091)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3.893.135.582)	(2.227.243.046)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	525.244.246.171	540.359.985.204
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(615.506.869.094)	(676.618.279.930)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	140.848.194.200	61.752.609.337
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	(2.407.481.267)	(1.276.281.134)
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	17.651.123	91.011.966
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	7.700.016.431	(1.185.269.168)
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	738.064.559.614	685.167.959.528

4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(890.026.177.480)	(784.902.511.878)
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	(151.961.617.866)	(99.734.552.350)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(3.413.407.235)	(39.167.212.181)
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	27.225.390.536	27.949.826.037

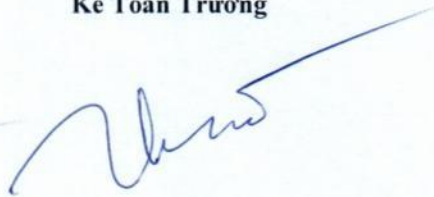
Tp HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý II 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 Nghệ, 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 II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Tiền mặt	2.760.722.636	2.296.203.259
- Tiền gửi ngân hàng	20.464.667.900	28.342.594.512
- Tiền đang chuyển	4.000.000.000	0
- Các khoản tương ứng tiền	0	0
Cộng	27.225.390.536	30.638.797.771

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	996.762.978.090	1.032.136.612.094
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	19.323.198.064	29.243.344.897
Bệnh viện Trung Ương Huế	61.880.501.237	19.182.835.583
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	14.323.736.317	15.477.479.430

Bệnh viện Chợ Rẫy	57.594.705.307	64.688.549.081
Các khách hàng khác	843.640.837.165	903.544.403.103

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý II (30/06/2021)	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 II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Các khoản thu khác:	48.508.469.512	69.615.670.875
+ Thu tiền hàng ủy thác	16.895.622.489	14.664.653.210
+ Thu thuê kho	1.046.289.216	1.012.741.052
+ Thu Lai chậm trả	1.730.046.052	1.199.808.983
+ Phải thu khác	436.091.369	650.692.325
+ Phải thu dịch vụ khác	2.948.434.590	5.769.599.537
+ Phải thu bù thiếu	21.229.217.391	21.882.272.470
- Tạm ứng:	3.146.940.985	2.610.490.315
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.075.827.420	21.825.412.983

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Hàng mua đang đi trên đường	8.171.657.221	42.652.940.323
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang	238.275.321	
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	725.929.341.528	696.076.721.910
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bán thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	734.339.274.070	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 II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
Số dư đầu năm	1.840.948.000	1.417.792.000
Tăng trong năm	3.533.554.273	6.929.660.753
Chuyển sang tài sản hữu hình	1.941.662.772	2.855.007.459
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	157.449.000	3.651.497.294
Số dư cuối kỳ	3.275.390.501	1.840.948.000

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	3.194.745.824	
+ Công cụ, dụng cụ	0	592.423.662
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.376.155.556	1.528.888.888
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	299.957.678	
Cộng	4.870.859.058	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	36.828.677	36.828.677
Phân bổ trong năm	57.366.260	0	1.376.811.573	1.434.177.833
Số dư cuối kỳ (31-12-2020)	1.157.612.815	0	0	1.157.612.815

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 (30/06/2021)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1.443.502.475	13.147.789.829	13.887.236.076	704.056.228
Thuế Xuất, nhập khẩu	247.906.525	1.683.367.549	1.911.369.292	19.904.781
Thuế khác	0	21.000.000	21.000.000	0
Cộng	1.691.409.000	14.852.157.378	15.819.605.368	723.961.009

(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 (30/06/2021)
Thuế TNDN	3.660.985.136	3.893.135.582	2.556.248.546	2.324.098.100
Thuế GTGT hàng bán	143.366.405	906.288.942	813.569.713	50.647.176
Thuế thu nhập cá nhân	42.182.446	458.320.051	445.765.279	29.627.674
Cộng	3.846.533.987	5.257.744.575	3.815.583.538	2.404.372.950

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 đụng 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 II (30/06/2021)	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	2.161.092.197	2.295.890.212	1.018.699.008	66.256.692	-	5.541.938.109
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý II (30/06/2021)	21.839.091.379	19.244.920.035	25.206.190.750	3.134.383.485	57.807.464	69.482.393.113
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 II (30/06/2021)	73.630.386.757	27.169.638.559	10.196.771.270	538.475.687	-1	111.535.272.272

* 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 II (30-06-2021)	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	95.062.500	1.242.227.316	1.337.289.816
Số dư cuối quý II (30-06-2021)	1.141.377.001	8.765.291.700	9.906.668.701
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 II (30-06-2021)	1.328.329.173	84.968.897.119	86.297.226.292

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý II (30/06/21)	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 II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Vay ngắn hạn	719.703.776.022	776.597.355.629
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	253.243.003	327.534.077
+ Vay ngân hàng bằng VND	719.450.533.019	766.442.645.552
+ 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:	43.881.528.000	43.881.528.000
+ 'Vay ngân hàng	14.881.528.000	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 II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	30.463.976	12.773.384.476
- Phải trả cổ tức dài hạn	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	597.780.000	397.780.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	55.986.694.151	14.525.213.426
Trong đó:		
'+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	346.091.797	307.326.828
'+ Thu tín dụng phải trả (Upas)	50.397.035.588	8.479.898.059
'+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	431.250.000	1.293.750.000
'+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HĐ tài chính	-	-
'+ Phải trả phải nộp khác	4.812.316.766	4.444.238.539
Cộng	56.614.938.127	27.696.377.902

13- Vốn chủ sở hữu

-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	-	-	-	(5.500.000.000)	(5.500.000.000)
-Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	10.047.455.173	10.047.455.173
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	13	13
Số dư cuối kỳ (30/06/2021)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	17.541.743.245	208.726.659.039

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý II (30/06/2021)	Số đầu năm (01/01/2021)
- 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 II (30/06/2021)	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	17.541.743.245	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.

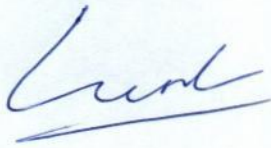
Chỉ tiêu	Lũy kế đến ngày 30/06/2021	Lũy kế đến ngày 30/06/2020
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1.266.092.970.924	1.396.525.036.305
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	1.244.383.770.882	1.381.687.814.602
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	21.709.200.042	14.837.221.703
- Doanh thu hợp 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)	11.133.620.568	13.369.835.534
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	42.502.494	80.583.562
- Giảm giá hàng bán	651.907.519	75.011.495
- Hàng bán bị trả lại	10.439.210.555	13.214.240.477
- 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)	1.254.959.350.356	1.383.155.200.771
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1.233.250.150.314	1.368.164.552.899
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	21.709.200.042	14.990.647.872
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.171.257.399.104	1.295.676.064.109
- 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	1.171.257.399.104	1.295.676.064.109
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17.651.123	995.032.090
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.160.679.161	1.376.855.316
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	5.998.451.026	3.262.740.029
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.513.072.449	1.977.979.733
Cộng	9.689.853.759	7.612.607.168
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	17.871.843.445	21.406.521.743
- 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		817.790.002
- 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	333.403.603	
Cộng	18.205.247.048	22.224.311.745
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	25.165.580.589	26.138.435.747
- Chi phí vật liệu, bao bì	32.826.000	2.211.141.374
- Chi phí khấu hao và phân bổ	6.260.260.371	6.309.028.187
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.529.657.043	6.479.172.408

- Chi phí khác	11.268.781.855	6.203.386.314
Cộng	48.257.105.858	47.341.164.030
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	1.744.000.000	2.675.000.000
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	267.389.333
- Chi phí khấu hao và phân bổ	676.333.814	674.528.462
- Thuế, phí và lệ phí	68.965.632	67.645.318
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.465.051.372	8.032.787.665
- Chi phí dự phòng	(110.000.000)	-
- Chi phí khác	3.681.826.323	3.206.970.505
Cộng	14.526.177.141	14.924.321.283
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	12.603.703.719	10.612.143.418
- Thuế TNDN	2.556.248.546	2.137.079.198
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	10.047.455.173	8.475.064.220

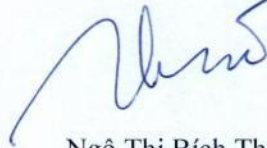
Tp. HCM, ngày 20 Tháng 07 năm 2021

Người Lập Biểu



Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng



Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc



Bùi Hữu Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG LƯƠNG