

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ III NĂM 2022**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý III năm 2022

Đơn vị: VNĐ

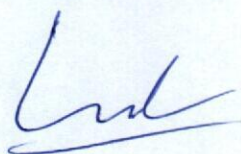
Tài sản	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.938.917.105.161	1.772.327.940.732
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		33.239.146.694	85.876.582.977
1- Tiền	111	V.01	33.239.146.694	85.876.582.977
2- Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+122)	120	V.02	-	-
1- Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
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		1.182.788.030.866	1.036.181.248.185
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.095.223.846.192	930.554.462.571
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		44.302.727.117	11.932.391.390
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	53.557.678.120	95.678.185.393
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(10.296.220.563)	(1.983.791.169)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140=141+1492)	140		704.241.708.523	635.636.741.817
1- Hàng tồn kho	141	V.04	710.056.518.092	639.551.350.323
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5.814.809.569)	(3.914.608.506)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		18.648.219.079	14.633.367.753
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.991.174.964	2.920.324.977
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		15.553.426.117	11.693.137.995
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		103.617.998	19.904.781
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		241.520.856.846	247.622.793.109
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+219)	210		1.712.000.000	1.662.000.000
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	1.662.000.000
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		187.298.050.942	191.871.429.276
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	103.011.941.013	106.912.160.300
- Nguyên giá	222		184.203.998.906	180.677.438.662
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(81.192.057.893)	(73.765.278.362)
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	84.286.109.929	84.959.268.976
- Nguyên giá	228		97.843.252.611	96.203.894.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.557.142.682)	(11.244.626.017)
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		1.551.270.301	1.479.872.301
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	1.551.270.301	1.479.872.301
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		1.379.246.091	3.029.202.020
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1.379.246.091	3.029.202.020
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		2.180.437.962.007	2.019.950.733.841

NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý III (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.966.987.201.140	1.810.021.247.601
I. Nợ ngắn hạn	310		1.901.046.437.140	1.759.766.895.601
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.184.124.103.125	898.136.851.301
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		33.616.320.026	47.594.437.535
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	1.645.899.092	1.442.747.534
4- Phải trả người lao động	314		2.532.207.760	2.822.589.320
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		182.642.810	1.432.881.845
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	121.757.245.502	36.558.228.321
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	557.188.018.825	771.779.159.745
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		65.940.764.000	50.254.352.000
1- Phải trả dài hạn người bán	331		30.000.000.000	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		35.940.764.000	38.254.352.000
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		213.450.760.867	209.929.486.240
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	213.450.760.867	209.929.486.240
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		22.265.845.073	18.744.570.446
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		5.172.004.383	7.494.288.059
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		17.093.840.690	11.250.282.387
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		2.180.437.962.007	2.019.950.733.841

Tp. HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2022



Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
 Quý III - Năm 2022

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III	
			Năm 2022	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2021
	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	751.180.265.899	485.955.551.958	2.121.935.118.307	1.749.315.995.907
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		8.370.654.699	8.296.933.659	35.972.816.467	18.860.197.682
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10	VI.27	742.809.611.200	477.658.618.299	2.085.962.301.840	1.730.455.798.225
4. Giá vốn hàng bán	11		691.683.946.104	443.662.464.743	1.944.273.137.012	1.615.848.226.210
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		51.125.665.096	33.996.153.556	141.689.164.828	114.607.572.015
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.024.424.656	4.511.658.672	19.011.663.008	15.452.187.593
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	7.962.967.659	7.580.854.267	26.386.617.607	25.786.101.315
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7.455.777.107	7.517.522.071	24.286.110.578	25.425.546.338
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		28.145.970.499	22.267.009.463	80.708.962.201	68.551.996.435
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		12.694.680.090	6.274.873.351	32.222.334.048	20.837.965.038
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30-20 + (21-22)-(24+25)	30		7.346.471.504	2.385.075.147	21.382.913.980	14.883.696.820
12. Thu nhập khác	31		195.003.947	52.410.342	301.528.508	432.428.221
13. Chi phí khác	32		123.415.046	69.140.791	266.148.453	248.729.902
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		71.588.901	(16.730.449)	35.380.055	183.698.319
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40)	50		7.418.060.405	2.368.344.698	21.418.294.035	15.067.395.139
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.495.859.938	445.361.138	4.324.453.346	3.020.679.028
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50-51-52)	60		5.922.200.468	1.922.983.560	17.093.840.690	12.046.716.111

Tp.HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2022



(Handwritten signature)

Người Lập Biểu
 Ngô Anh Tuấn

(Handwritten signature)

Kế Toán Trưởng
 Ngô Thị Bích Thảo

Bùi Hữu Hiền
 Giám Đốc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

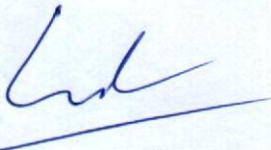
Quý III năm 2022

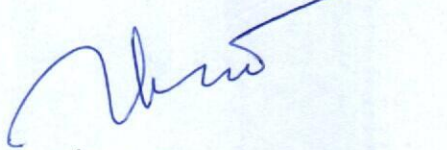
Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2022	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2021
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	21.418.294.035	15.067.395.139
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	10.315.244.827	10.321.361.060
- Các khoản dự phòng	03	10.235.070.457	983.517.848
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	208.190.173	(42.497.281)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(165.761.507)	(113.468.023)
- Chi phí lãi vay	06	24.286.110.578	25.425.546.338
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	66.297.148.563	51.641.855.081
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(74.364.882.290)	171.308.116.640
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(94.572.954.122)	(5.290.355.015)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	314.125.799.030	(131.520.421.340)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.579.105.942	129.537.918
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(26.148.825.739)	(26.182.113.420)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(4.334.329.349)	(3.893.135.582)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	27.022.407.434	19.082.904.483
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(31.661.556.617)	(4.996.168.625)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	177.941.912.852	70.280.220.140
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	(6.976.223.570)	(3.510.299.729)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	78.000.000	181.818
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	33.375.672	102.582.630
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(6.864.847.898)	(3.407.535.281)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.231.010.052.179	1.252.330.276.022


4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.446.711.250.983)	(1.295.627.601.678)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(8.254.890.500)	(12.742.920.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(223.956.089.304)	(56.040.246.156)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(52.879.024.350)	10.832.438.703
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	85.876.582.977	30.638.797.771
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	241.588.067	
- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	241.588.067	
- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	33.239.146.694	41.471.236.474

Tp HCM, ngày 20 tháng 10 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 III năm 2022

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 01/01/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022
 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 kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Tiền mặt	7.248.157.265	2.772.703.398
- Tiền gửi ngân hàng	25.990.989.429	83.103.879.579
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
Cộng	33.239.146.694	85.876.582.977

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng (Giá trị có thể thu hồi)	1.095.223.846.192	930.554.462.571

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (01-01-2022)	95.469.478.136	47.131.535.072	34.281.758.819	3.736.859.172	57.807.463	180.677.438.662
- Mua trong năm	-	104.376.250	6.871.847.320	-	-	6.976.223.570
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	3.345.287.076	104.376.250	-	3.449.663.326
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ (30/09/2022)	95.469.478.136	47.235.911.322	37.808.319.063	3.632.482.922	57.807.463	184.203.998.906
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2022)	24.046.272.990	21.426.333.159	25.036.574.904	3.198.289.845	57.807.464	73.765.278.362
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	3.267.776.491	3.590.734.528	3.614.429.223	98.994.402	-	10.571.934.644
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(3.040.111.363)	(104.376.250)	-	(3.144.487.613)
- Giảm khác	-	(667.500)	-	-	-	(667.500)
Số cuối kỳ (30/09/2022)	27.314.049.481	25.016.400.187	25.610.892.764	3.192.907.997	57.807.464	81.192.057.893
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2022)	71.423.205.146	25.705.201.913	9.245.183.915	538.569.327	(1)	106.912.160.300
- Tại ngày cuối kỳ (30/09/2022)	68.155.428.655	22.219.511.135	12.197.426.299	439.574.925	(1)	103.011.941.013

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ 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 (01-01-2022)	2.469.706.174	93.734.188.819	96.203.894.993
Tăng trong kỳ	-	1.639.357.618,00	1.639.357.618,00
Giảm trong kỳ	-	-	-
Số cuối kỳ (30/09/2022)	2.469.706.174	95.373.546.437	97.843.252.611
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2022)	1.237.107.001	10.007.519.016	11.244.626.017
- Khấu hao trong năm	144.262.500	2.168.254.165	2.312.516.665
Số cuối kỳ (30/09/2022)	1.381.369.501	12.175.773.181	13.557.142.682
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2022)	1.232.599.173	83.726.669.803	84.959.268.976
- Tại ngày cuối kỳ (30/09/2022)	1.088.336.673	83.197.773.256	84.286.109.929

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Đầu tư góp vốn vào công ty con: CTy TNHH DP Codupha - Lào: Tỷ lệ sở hữu: 93,7%	16.587.396.125	16.587.396.125
- Đầu tư vào công ty LD, liên kết: CTy TNHH Y Tế Alfresa CDP Việt Nam: Tỷ lệ sở hữu: 30%.	3.520.408.664	3.520.408.664
- Đầu tư đơn vị khác: CTy CP PTĐT Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu: 3,82% ; 6.017 cổ phần.	6.017.000.000	6.017.000.000
- Đầu tư đơn vị khác: CTy CP Kingdom Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu : 3,82%; 22.983 cổ phần.	22.983.000.000	22.983.000.000
- Cho vay dài hạn:	-	-
- Đầu tư đơn vị khác: CTy CP Dược DV Tuyên Quang: Tỷ lệ sở hữu: 17,20% ; 43.000 cổ phần.	472.484.723	472.484.723
Cộng	49.580.289.512	49.580.289.512

11- Các khoản vay	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
A - Vay ngắn hạn:		
Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ)	771.779.159.745	776.597.355.629
Tăng trong kỳ:	1.233.326.904.063	1.851.959.861.837
+ Vay cá nhân	3.263.884	87.007.493
+ Vay ngân hàng	1.231.010.052.179	1.848.402.472.344
+ Vay dài hạn đến hạn trả	2.313.588.000	3.470.382.000
Giảm trong kỳ:	1.447.918.044.983	1.856.778.057.721
+ Vay cá nhân	50.000.000	161.298.567
+ Vay ngân hàng	1.446.711.250.983	1.854.303.171.154
+ Vay dài hạn đến hạn trả	1.156.794.000	2.313.588.000
Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ)	557.188.018.825	771.779.159.745
B - Vay dài hạn:		
Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ)	38.254.352.000	43.881.528.000
Tăng trong kỳ:	-	-
+ Vay ngân hàng	-	-

+ Vay đối tượng khác	-	-
Giảm trong kỳ:	2.313.588.000	5.627.176.000
+ Vay ngân hàng	2.313.588.000	5.627.176.000
+ Vay đối tượng khác	-	-
Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ)	35.940.764.000	38.254.352.000

Chi tiết các khoản vay ngân hàng ngắn hạn:	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
-Ngân hàng TMCP Công thương VN- CN HCM	331.286.855.579	5/10/22 - 31/01/23	7,9 - 8
-Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn	178.454.324.639	5/10/22 - 31/01/23	7,5 - 8
-Ngân hàng TMCP Quân đội - SGD I - HN	16.134.683.097	5/10/22 - 31/01/23	7,5 - 8
-Ngân hàng TMCP Kỹ thương VN- CN Chợ lớn	10.065.356.450	5/10/22 - 31/01/23	8,81 - 10
-Ngân hàng TMCP Công thương VN-CN Thanh Xuân	21.040.292.173	5/10/22 - 31/01/23	7,9 - 8
Cộng:	556.981.511.938		
Chi tiết các khoản vay ngân hàng dài hạn:	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn	10.411.146.000	5/10/22 - 5/12/24	10
<i>Trong đó: Vay dài hạn để hạn trả:</i>	<i>3.470.382.000</i>		
<i>Vay dài hạn:</i>	<i>6.940.764.000</i>		
- Công Ty CP PT Đầu Tư Hoa Lâm	29.000.000.000	01/01/2027	-
<i>Trong đó: Vay dài hạn để hạn trả:</i>	<i>-</i>		
<i>Vay dài hạn:</i>	<i>29.000.000.000</i>		
Cộng:	39.411.146.000		
Chi tiết các khoản vay cá nhân:	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
Vay cán bộ, nhân viên	206.506.887		6
Cộng:	206.506.887		

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	4.522.265.476	30.463.976
- Phải trả cổ tức dài hạn	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	54.380.000	2.197.628.390
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	118.785.107.000	31.799.489.006
<i>Trong đó:</i>		
<i>+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập</i>	<i>175.865.206</i>	<i>103.212.550</i>
<i>+ Thư tín dụng phải trả (LC-Upas)</i>	<i>112.917.283.043</i>	<i>30.380.374.006</i>
<i>+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:</i>	<i>5.563.944.533</i>	<i>-</i>
<i>+ Phải trả phải nộp khác</i>	<i>128.014.218</i>	<i>1.315.902.450</i>
Cộng	123.361.752.476	34.027.581.372

Quỹ khen thưởng phúc lợi	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
Số đầu kỳ:	2.530.646.949	(3.464.913.051)
- Trích lập quỹ trong kỳ	-	13.982.193.603
- Sử dụng quỹ trong kỳ	4.135.153.923	7.986.633.603
Số cuối kỳ:	(1.604.506.974)	2.530.646.949

13- Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm (01-01-2021)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	12.994.288.059	204.179.203.853
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-
- 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	-	-	-	12.046.716.111	12.046.716.111
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ tại (30-09-2021)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	19.541.004.170	210.725.919.964
Số dư đầu năm nay (01-01-2022)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	18.744.570.446	209.929.486.240
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	(12.746.160.000)	(12.746.160.000)
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	17.093.840.690	17.093.840.690
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	(826.406.063)	(826.406.063)
Số cuối kỳ (30/09/2022)	182.700.000.000	(586.200.000)	9.071.115.794	22.265.845.073	213.450.760.867



b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP: Tỷ lệ: 66%	121.225.000.000	121.225.000.000
- CTy CP Dược phẩm Bến Tre: Tỷ lệ: 23%	42.269.500.000	42.269.500.000
- Vốn góp của người lao động và các đối tượng khác: Tỷ lệ: 11%	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 kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- 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	22.265.845.073	18.744.570.446

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 đầu năm đến ngày 30/09/2022	Lũy kế đầu năm đến ngày 30/09/2021
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	2.121.935.118.307	1.749.315.995.907
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	2.102.522.926.978	1.725.603.410.078
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	19.412.191.329	23.712.585.829
17 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	35.972.816.467	18.860.197.682
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	2.037.201.045	42.502.494
- Giảm giá hàng bán	706.310.250	617.111.604
- Hàng bán bị trả lại	33.229.305.172	18.200.583.584
18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã Số 10)	2.085.962.301.840	1.730.455.798.225
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	2.066.550.110.511	1.706.743.212.396
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	19.412.191.329	23.712.585.829
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		

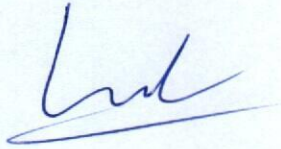
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.942.210.588.029	1.614.882.807.202
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	162.347.920	182.907.410
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	1.900.201.063	782.511.598
Cộng	1.944.273.137.012	1.615.848.226.210
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	33.448.231	28.354.698
- 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	6.733.864.905	5.325.988.629
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	10.183.596.015	8.472.274.016
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.060.753.857	1.625.570.250
Cộng	19.011.663.008	15.452.187.593
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	24.286.110.578	25.425.546.338
- 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	2.100.507.029	360.554.977
Cộng	26.386.617.607	25.786.101.315
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	43.181.063.663	37.927.535.000
- Chi phí vật liệu, bao bì, dụng cụ quản lý	2.205.282.095	32.826.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ	9.243.387.663	9.355.243.410
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.984.834.299	8.236.892.348
- Chi phí khác	14.094.394.481	12.999.499.677
Cộng	80.708.962.201	68.551.996.435
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	2.908.000.000	2.640.653.750
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	-
- Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ	1.075.206.664	1.039.346.007
- Thuế, phí và lệ phí	76.824.362	72.537.578
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.959.089.395	12.797.883.748
- Chi phí dự phòng	8.312.429.394	(110.000.000)
- Chi phí khác	5.890.784.233	4.397.543.955

Cộng	32.222.334.048	20.837.965.038
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Ms: 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế:	21.418.294.035	15.067.395.139
Thuế TNDN:		
Các khoản điều chỉnh tăng:	203.972.693	36.000.000
- Các khoản chi phí không được trừ	25.972.693	-
- Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách	178.000.000	36.000.000
- Các khoản dự phòng: Tồn kho, nợ, đầu tư	-	-
- các khoản điều chỉnh tăng khác	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm:	-	-
- Cổ tức	-	-
- Các khoản hoàn nhập dự phòng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm khác	-	-
Thu nhập chịu thuế:	21.622.266.728	15.103.395.139
Thuế TNDN: 20%	4.324.453.346	3.020.679.028
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	17.093.840.690	12.046.716.111

Giao dịch với các bên liên quan:	Số năm nay 2022	Số năm trước 2021
1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ):		
Cổ tức đã trả	4.000.000.000	8.485.750.000
Cổ tức công bố	-	10.910.250.000
2/ CTy CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn):		
Cổ tức đã trả:	2.958.865.000	2.958.865.000
Cổ tức công bố	-	3.804.255.000
Mua hàng hóa	314.670.030	644.989.938
Bán hàng hóa	-	8.079.628.128
3/ CTy CP Dược Danapha (Cty trong cùng tập đoàn)		
Mua hàng hóa	378.710.171	792.828.752
4/ CTy CP Dược phẩm Trung ương 3 (Cty trong cùng tập đoàn)		
Mua hàng hóa	212.868.936	463.010.253
Giao dịch với các bên liên quan:	Số cuối kỳ (30/09/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ):		
Cổ tức phải trả	4.485.750.000	-
2/ CTy CP Dược Danapha (Cty trong cùng tập đoàn)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	190.026.302	311.083.668
3/ CTy CP Dược phẩm Trung ương 3 (Cty trong cùng tập đoàn)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	37.829.232	-

4/ CTy CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn):		
Cổ tức phải trả	-	-
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	49.006.338	154.078.848
5/ CTy TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (Cty liên kết)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	1.373.570.991	4.775.681.174
6/ CTy TNHH Dược phẩm Codupha-Lào (Cty con)		
Phải thu ngắn hạn (bán hàng hóa)	12.442.093.456	12.898.393.456
7/ CTy TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (Cty liên kết)		
Phải thu cho thuê kho	-	28.485.785

Tp. HCM, ngày 20 Tháng 10 năm 2022



Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

