

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☪ * ☪

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

10.3.2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý I năm 2022

Đơn vị: VND

| Tài sản | MS | TM | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|------------|------|----------------------------|--------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 1.837.861.956.241 | 1.772.327.940.732 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112) | 110 | | 37.988.216.822 | 85.876.582.977 |
| 1- Tiền | 111 | V.01 | 37.988.216.822 | 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 | | 1.079.828.463.190 | 1.036.181.248.185 |
| 1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 935.517.885.962 | 930.554.462.571 |
| 2- Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 40.902.151.089 | 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 | 105.392.217.308 | 95.678.185.393 |
| 7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (1.983.791.169) | (1.983.791.169) |
| 8- Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho (140=141+1492) | 140 | | 700.041.240.175 | 635.636.741.817 |
| 1- Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 703.955.848.681 | 639.551.350.323 |
| 2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (3.914.608.506) | (3.914.608.506) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155) | 150 | | 20.004.036.054 | 14.633.367.753 |
| 1- Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 4.105.674.164 | 2.920.324.977 |
| 2- Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 15.739.256.789 | 11.693.137.995 |
| 3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 153 | | 159.105.101 | 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 | | 244.181.360.212 | 247.622.793.109 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+216+219) | 210 | | 1.662.000.000 | 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 | | 1.662.000.000 | 1.662.000.000,00 |
| 7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định (220=221+224+227) | 220 | | 188.343.122.640 | 191.871.429.276 |
| 1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223) | 221 | V.06 | 104.052.832.322 | 106.912.160.300 |
| - Nguyên giá | 222 | | 180.677.438.662 | 180.677.438.662 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (76.624.606.340) | (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 | 84.290.290.318 | 84.959.268.976 |
| - Nguyên giá | 228 | | 96.203.894.993 | 96.203.894.993 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (11.913.604.675) | (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 | | 1.751.270.301 | 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 | 1.751.270.301 | 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 | | 2.844.677.759 | 3.029.202.020 |
| 1- Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 2.844.677.759 | 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 | | 2.082.043.316.453 | 2.019.950.733.841 |
| NGUỒN VỐN | MS | TM | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 1.869.426.452.353 | 1.810.021.247.601 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.819.172.100.353 | 1.759.766.895.601 |
| 1- Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 1.002.454.110.128 | 898.136.851.301 |
| 2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 51.597.867.660 | 47.594.437.535 |

| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước | 313 | V.10 | 1.015.774.977 | 1.442.747.534 |
| 4- Phải trả người lao động | 314 | | 2.091.268.533 | 2.822.589.320 |
| 5- Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 815.627.505 | 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 | 38.021.158.479 | 36.558.228.321 |
| 10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V12 | 723.176.293.071 | 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 | | 50.254.352.000 | 50.254.352.000 |
| 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 | 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 | | 212.616.864.100 | 209.929.486.240 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.13 | 212.616.864.100 | 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 | | 21.431.948.306 | 18.744.570.446 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | 421a | | 11.250.282.387 | 7.494.288.059 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này | 421b | | 10.181.665.919 | 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 | | 2.082.043.316.453 | 2.019.950.733.841 |



Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Tp. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

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

Đơn vị: VND

| Chi tiêu | Mã số | TM | Quý I | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I | |
|--|-------|-------|-----------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | | | Năm 2022 | Năm 2021 | Năm 2022 | Năm 2021 |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | V1.25 | 579.797.952.866 | 521.873.794.298 | 579.797.952.866 | 521.873.794.298 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | 13.526.001.909 | 6.215.960.859 | 13.526.001.909 | 6.215.960.859 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2) | 10 | | 566.271.950.957 | 515.657.833.439 | 566.271.950.957 | 515.657.833.439 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V1.27 | 524.320.202.843 | 481.596.767.484 | 524.320.202.843 | 481.596.767.484 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 41.951.748.114 | 34.061.065.955 | 41.951.748.114 | 34.061.065.955 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V1.26 | 5.743.072.232 | 4.007.890.119 | 5.743.072.232 | 4.007.890.119 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V1.28 | 8.065.292.056 | 8.336.455.052 | 8.065.292.056 | 8.336.455.052 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 7.997.659.501 | 8.056.135.994 | 7.997.659.501 | 8.056.135.994 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 26.754.481.158 | 21.514.669.318 | 26.754.481.158 | 21.514.669.318 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 7.708.505.945 | 7.419.190.388 | 7.708.505.945 | 7.419.190.388 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22) - (24+25) | 30 | | 5.166.541.187 | 798.641.316 | 5.166.541.187 | 798.641.316 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 28.447.364 | 362.610.915 | 28.447.364 | 362.610.915 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 106.000.000 | 86.039.011 | 106.000.000 | 86.039.011 |
| 14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32) | 40 | | (77.552.636) | 276.571.904 | (77.552.636) | 276.571.904 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40) | 50 | | 5.088.988.551 | 1.075.213.220 | 5.088.988.551 | 1.075.213.220 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V1.30 | 1.038.997.710 | 232.150.446 | 1.038.997.710 | 232.150.446 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | V1.30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50-51-52) | 60 | | 4.049.990.841 | 843.062.774 | 4.049.990.841 | 843.062.774 |

Tp. HCM, ngày 28 tháng 04 năm 2022



(Handwritten signature)

Kế Toán Trưởng
 Ngô Thị Bích Thảo

(Handwritten signature)

Người Lập Biểu
 Ngô Anh Tuấn

CHÍNH
 HẠM
 S T K

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2022

Đơn vị : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2022 | Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2021 |
|---|-------|---|---|
| 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 | 591.207.051.456 | 636.445.804.486 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | (470.131.343.554) | (477.849.026.467) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | (20.858.438.912) | (17.119.866.218) |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | (8.503.721.847) | (9.144.074.119) |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | (1.477.975.838) | (3.660.985.136) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | 314.827.419.954 | 280.318.782.103 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | (366.800.683.357) | (306.042.213.071) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 38.262.307.902 | 102.948.421.578 |
| 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 | (174.198.000) | (1.805.885.737) |
| 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 | 13.846.987 | 9.733.025 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (160.351.013) | 8.293.693.863 |
| 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 | 358.679.687.474 | 324.820.340.823 |

| | | | |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (444.675.306.868) | (429.076.362.162) |
| 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 | (85.995.619.394) | (104.256.021.339) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (47.893.662.505) | 6.986.094.102 |
| 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 | 5.296.350 | - |
| - Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá | 61A | 5.296.350 | - |
| - Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá | 61B | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 37.988.216.822 | 37.624.891.873 |

Tp HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2022



(Handwritten signature)

Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn

(Handwritten signature)

Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo

Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý I năm 2022

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung Ương Codupha
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh XNK
- Ngành nghề kinh doanh: Dược phẩm, Dụng cụ Thiết bị Y tế, Mỹ phẩm ...
- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 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.
- 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 Alfreesa Codupha Việt Nam | Số 2 Thi Sách, P. Bến Nghé, Q1, Tp.HCM | KD trang thiết bị y tế | 3.520.408.664 |
| 3. Đơn vị khác | | | | |
| 1 | - Đầu tư Công ty CP ĐT Đông Dương | | | 6.017.000.000 |
| 2 | - Đầu tư Công ty Kingdom Đông Dương | | | 22.983.000.000 |
| 3 | - Công ty CP Dược và Dịch Vụ Thương Mại Tuyên Quang | | | 472.484.723 |

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

- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022
- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VND

III - Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số: 200/2014/QĐ-BTC
- 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.
- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy y 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 I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| - Tiền mặt | 9.047.964.398 | 2.772.703.398 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 28.940.252.424 | 83.103.879.579 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| - Các khoản tương ứng tiền | - | - |
| Cộng | 37.988.216.822 | 85.876.582.977 |

| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|----------------------------|-------------------------|
| (a) Phải thu ngắn hạn khách hàng | 935.517.885.962 | 930.554.462.571 |
| Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp | 6.207.880.576 | 13.808.311.982 |
| Bệnh viện Trung Ương Huế | 5.876.324.880 | 10.955.915.093 |
| Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên | 13.907.137.076 | 14.957.411.134 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Bệnh viện Chợ Rẫy | 14.047.945.753 | 46.426.532.947 |
| Các khách hàng khác | 895.478.597.677 | 844.406.291.415 |

| (b) Phải thu của khách hàng liên quan | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|----------------------------|-------------------------|
| Công ty TNHH Codupha Lào | 12.898.393.456 | 12.898.393.456 |
| Công ty Cổ phần Dược phẩm Bến Tre | - | - |
| Công ty CP Dược và Dịch vụ Thương mại Tuyên Quang | - | - |
| Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1 | - | - |

| 3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| - Các khoản thu khác: | 105.392.217.308 | 95.678.185.393 |
| + Thu tiền hàng ủy thác | 38.991.819.763 | 43.075.485.989 |
| + Thu thuê kho | 1.057.583.740 | 1.026.120.414 |
| + Thu Lại chậm trả | 1.860.075.658 | 1.957.722.021 |
| + Phải thu khác | 1.163.988.085 | 22.066.518.488 |
| + Phải thu dịch vụ khác | 26.380.146.436 | 8.447.076.050 |
| + Phải thu bù thiếu | 23.810.564.906 | 14.924.988.535 |
| - Tạm ứng: | 2.040.777.714 | 1.275.749.993 |
| - Ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 10.087.261.006 | 2.904.523.903 |

| 4- Hàng tồn kho | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|----------------------------|-------------------------|
| - Hàng mua đang đi trên đường | - | 25.583.558.762 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | - | - |
| - Công cụ, dụng cụ | - | - |
| - Chi phí SXKD dở dang | 285.061.273 | - |
| - Thành phẩm | - | - |
| - Hàng hoá | 703.670.787.408 | 613.967.791.561 |
| - Hàng gửi bán | - | - |
| - Hàng hoá kho bán thuế | - | - |
| - Hàng hoá bất động sản | - | - |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 703.955.848.681 | 639.551.350.323 |
| * 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 I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|----------------------------|-------------------------|
| Số dư đầu năm | 1.479.872.301 | 1.840.948.000 |
| Tăng trong năm | 279.198.000 | 4.027.246.127 |
| Chuyển sang tài sản hữu hình | - | 4.157.914.452 |
| Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn | 7.800.000 | 230.407.374 |
| Số dư cuối kỳ | 1.751.270.301 | 1.479.872.301 |

| 6- Chi phí trả trước | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| (a) Chi phí trả trước ngắn hạn | | |
| + Chi phí trả trước về thuê hoạt động | 2.851.115.056 | 1.688.613.867 |
| + Công cụ, dụng cụ | - | - |
| + Chi phí trả trước về thuê văn phòng | 1.231.711.108 | 1.231.711.110 |
| + Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 22.848.000 | - |
| Cộng | 4.105.674.164 | 2.920.324.977 |

| (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 | - | - | 3.029.202.020 | 3.029.202.020 |
| Tăng trong năm | - | - | - | - |
| Phân bổ trong năm | - | - | 184.524.261 | 184.524.261 |
| Số dư cuối kỳ (31/03/2022) | - | - | 2.844.677.759 | 2.844.677.759 |

7 - Thuế

(a) Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước

| Diễn giải | Số dư đầu năm (01-01-2022) | Số đã trả trong kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số dư cuối kỳ (31/03/2022) |
|--------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 384.770.175 | 7.619.108.912 | 7.844.773.986 | 159.105.101 |
| Thuế Xuất, nhập khẩu | 19.904.781 | 383.643.641 | 403.548.422 | 0 |
| Thuế khác | 0 | 13.051.878 | 13.051.878 | 0 |
| Cộng | 404.674.956 | 8.015.804.431 | 8.261.374.286 | 159.105.101 |

(b) Thuế và các khoản phải trả Nhà Nước

| Diễn giải | Số dư đầu năm (01-01-2022) | Số đã trả trong kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số dư cuối kỳ (31/03/2022) |
|-----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| Thuế TNDN | 1.371.684.211 | 1.477.975.838 | 1.038.997.710 | 932.706.083 |
| Thuế GTGT hàng bán | 0 | 423.241.971 | 477.375.190 | 54.133.219 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 71.063.323 | 326.237.161 | 284.109.513 | 28.935.675 |
| Cộng | 1.442.747.534 | 2.227.454.970 | 1.800.482.413 | 1.015.774.977 |

W
FY
CP
ION
PH
HỒ

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 (01-01-2022) | 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 | - | - | - | - | - | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| - Tặng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý I (31/03/2022) | 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 (01-01-2022) | 24.046.272.990 | 21.426.333.159 | 25.036.574.904 | 3.198.289.845 | 57.807.464 | 73.765.278.362 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Khấu hao trong năm | 1.155.646.405 | 1.174.628.620 | 483.346.343 | 43.297.966 | 2.408.644 | 2.859.327.978 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối quý IV (31/03/2022) | 25.201.919.395 | 22.600.961.779 | 25.519.921.247 | 3.241.587.811 | 60.216.108 | 76.624.606.340 |
| 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 quý IV (31/03/2022) | 70.267.558.741 | 24.530.573.293 | 8.761.837.572 | 495.271.361 | -2.408.645 | 104.052.832.322 |

* 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 (01-01-2022) | 2.469.706.174 | 93.734.188.819 | 96.203.894.993 |
| Tăng trong kỳ | - | - | - |
| Giảm trong kỳ | - | - | - |
| Số dư cuối quý I (31/03/2022) | 2.469.706.174 | 93.734.188.819 | 96.203.894.993 |
| b) Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu năm (01-01-2022) | 1.237.107.001 | 10.007.519.016 | 11.244.626.017 |
| - Khấu hao trong năm | 47.865.000 | 621.113.658 | 668.978.658 |
| Số dư cuối quý I (31/03/2022) | 1.284.972.001 | 10.628.632.674 | 11.913.604.675 |
| 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 quý I (31/03/2022) | 1.184.734.173 | 83.105.556.145 | 84.290.290.318 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

| 10- Đầu tư dài hạn khác | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|----------------------------|-------------------------|
| - 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 |

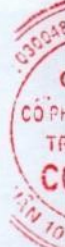
| 11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|----------------------------|-------------------------|
| - Vay ngắn hạn | 723.176.293.071 | 771.779.159.745 |
| Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV | 256.506.887 | 253.243.006 |
| + Vay ngân hàng bằng VNĐ | 722.919.786.184 | 771.525.916.739 |
| + Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VNĐ) | - | - |
| -Vay dài hạn: | 38.254.352.000 | 38.254.352.000 |
| + Vay ngân hàng | 9.254.352.000 | 9.254.352.000 |
| + Vay bên khác | 29.000.000.000 | 29.000.000.000 |

| 12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|----------------------------|-------------------------|
| - Phải trả cổ tức ngắn hạn | 30.463.976 | 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: | 37.936.314.503 | 31.799.489.006 |
| Trong đó: | | |
| + Phải trả khách hàng ủy thác nhập | 157.439.737 | 103.212.550 |
| + Thu tín dụng phải trả (Upas) | 30.380.374.006 | 30.380.374.006 |
| + Hỗ trợ tiền thuê văn phòng | - | - |
| + Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HD tài chính | - | - |
| + Phải trả phải nộp khác | 7.398.500.760 | 1.315.902.450 |
| Cộng | 38.021.158.479 | 34.027.581.372 |

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 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 | - | - | - | 0 | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | - | - | - | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 |
| - Giảm vốn trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Mua cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - |
| - Lợi nhuận sau thuế trong năm | - | - | - | 16.750.282.387 | 16.750.282.387 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ tại (31-12-2021) | 182.700.000.000 | (586.200.000) | 9.071.115.794 | 18.744.570.446 | 209.929.486.240 |
| Số dư đầu năm nay 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 | - | - | - | - | - |
| - Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi | - | - | - | - | - |
| - Lợi nhuận sau thuế trong năm | - | - | - | 4.049.990.841 | 4.049.990.841 |
| - Tăng/ Giảm khác | - | - | - | (1.362.612.982) | (1.362.612.982) |
| Số dư cuối kỳ (31-03-2022) | 182.700.000.000 | (586.200.000) | 9.071.115.794 | 21.431.948.306 | 212.616.864.099 |



| b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Số cuối quý I (31/03/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|
| - 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 I (31/03/2022) | 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 | 21.431.948.306 | 18.744.570.446 |
| * 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 đầu năm đến ngày 31/03/2022 | Lũy kế đầu năm đến ngày 31/03/2021 |
|---|---|---|
| 16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 579.797.952.866 | 521.873.794.298 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu bán hàng | 574.045.849.759 | 486.124.210.441 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 5.752.103.107 | 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) | 13.526.001.909 | 6.215.960.859 |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | 2.037.201.045 | |
| - Giảm giá hàng bán | 1.918.889 | 614.436.211 |
| - Hàng bán bị trả lại | 11.486.881.975 | 5.601.524.648 |
| - Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp) | - | - |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| - Thuế xuất khẩu | - | - |

3319
:ON
IND
UNG
DU
- TP.

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| 18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã Số 10) | 566.271.950.957 | 515.657.833.439 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | 560.526.109.357 | 479.908.249.582 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 5.745.841.600 | 35.749.583.857 |
| 19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | | |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 524.320.202.843 | 481.596.767.484 |
| - 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 | 524.320.202.843 | 481.596.767.484 |
| 20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | (18.388.851) | 9.733.025 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | - | 0 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | 0 |
| - Lãi bán ngoại tệ | - | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 2.991.131.883 | 1.337.875.655 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | 0 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 3.202.434.415 | 3.210.782.822 |
| - Chiết khấu bán hàng được hưởng | - | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | (432.105.215) | (550.501.383,00) |
| Cộng | 5.743.072.232 | 4.007.890.119 |
| 21 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | | |
| - Lãi tiền vay | 7.997.659.501 | 8.056.135.994 |
| - 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 | 67.632.555 | 280.319.058 |
| Cộng | 8.065.292.056 | 8.336.455.052 |
| 22 - Chi phí bán hàng | | |
| - Chi phí nhân viên | 15.859.615.853 | 12.415.958.170 |
| - Chi phí vật liệu, bao bì | 22.870.182 | 16.685.000 |
| - Chi phí khấu hao và phân bổ | 3.176.922.186 | 3.136.923.758 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.252.623.803 | 2.363.592.788 |

- CÔNG
 3 TY
 JOC PH
 ƯONG
 PHA
 HỒ CH

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí khác | 4.442.449.134 | 3.581.509.602 |
| Cộng | 26.754.481.158 | 21.514.669.318 |
| 23 - Chi phí quản lý | | |
| - Chi phí nhân viên | 1.156.000.000 | 840.000.000 |
| - Chi phí dụng cụ quản lý | - | - |
| - Chi phí khấu hao và phân bổ | 362.726.343 | 337.689.777 |
| - Thuế, phí và lệ phí | 41.940.191 | 52.441.964 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4.517.626.383 | 3.887.195.144 |
| - Chi phí dự phòng | - | - |
| - Chi phí khác | 1.630.213.028 | 2.301.863.503 |
| Cộng | 7.708.505.945 | 7.419.190.388 |
| 24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51) | | |
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế | 5.088.988.551 | 1.075.213.220 |
| - Thuế TNDN | 1.038.997.710 | 232.150.446 |
| 25- Lợi nhuận sau thuế TNDN | 4.049.990.841 | 843.062.774 |

Tp. HCM, ngày 20 Tháng 04 năm 2022



Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

