

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☞ * ☞

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ I - NĂM 2022**

1.1.5.Đ.N.1.62

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

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		1.871.869.180.449	1.802.709.366.232
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		38.230.804.752	87.322.037.471
1- Tiền	111	V.01	38.053.226.896	87.322.037.471
2- Các khoản tương đương tiền	112		177.577.856	-
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		1.088.027.850.024	1.039.279.227.543
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		943.717.272.796	933.652.441.929
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+149)	140		725.606.489.618,51	661.465.966.535,00
1- Hàng tồn kho	141	V.04	729.521.098.125	665.380.575.041
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	14.642.134.683,00
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	28.671.711
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		229.838.444.163	233.592.423.215
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
7- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		189.466.416.807	193.273.186.314
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	105.015.557.519	108.120.220.690
- Nguyên giá	222		201.191.844.158	202.455.194.643
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(96.176.286.639)	(94.334.973.953)
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	84.450.859.288	85.152.965.624
- Nguyên giá	228		97.259.997.568	97.325.036.143
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(12.809.138.280)	(12.172.070.519)
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		34.114.079.296	34.148.162.580
1- Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		4.641.594.573	4.675.677.857
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		2.101.707.624.611	2.036.301.789.447
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		1.889.277.646.715	1.825.252.487.510
I. Nợ ngắn hạn	310		1.839.023.294.715	1.774.998.135.510
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.004.780.532.580	895.730.915.005
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	1.204.180.841	1.576.432.898
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	740.512.659.118	789.282.650.586
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		212.429.977.897	211.049.301.937
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	212.429.977.897	211.049.301.937
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		213.663.933	213.663.933
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		(1.835.540.283)	(2.142.623.396)
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		21.815.821.449	20.745.617.492
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		11.614.446.917	9.233.782.808
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		10.201.374.532	11.511.834.684
12 - Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1.051.117.004	1.047.728.114
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		2.101.707.624.612	2.036.301.789.447

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
 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	586.683.309.391	528.384.824.548	586.683.309.391	528.384.824.548	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		14.151.943.411	6.807.872.700	14.151.943.411	6.807.872.700	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		572.531.365.980	521.576.951.848	572.531.365.980	521.576.957.848	
4. Giá vốn hàng bán	11	V1.27	529.874.100.801	486.583.091.819	529.874.100.801	486.583.091.819	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		42.657.265.180	34.993.860.029	42.657.265.180	34.993.860.029	
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	8.198.709.329	8.525.657.427	8.198.709.329	8.525.657.427	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		8.131.076.774	8.245.338.369	8.131.076.774	8.245.338.369	
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(34.083.284)	(120.397.235)	(34.083.284)	(120.397.235)	
9. Chi phí bán hàng	25		26.775.910.621	21.518.569.318	26.775.910.621	21.518.569.318	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8.202.553.224	8.110.417.088	8.202.553.224	8.110.417.088	
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22) - (24+25)	30		5.189.080.954	726.709.080	5.189.080.954	726.709.080	
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		5.111.528.318	1.003.280.984	5.111.528.318	1.003.280.984	
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.30	1.041.828.863	234.573.696	1.041.828.863	234.573.696	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.30	-	-	-	-	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50-51-52)	60		4.069.699.455	768.707.288	4.069.699.455	768.707.288	

Tp. HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2022



(Signature)

Người Lập Biểu
 Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng
 Ngô Thị Bích Thảo

PHIẾU
 CÔNG
 PH

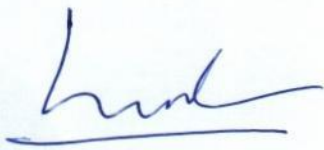
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý I năm 2022

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	636.540.481.773
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(470.131.343.554)	(478.881.898.290)
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	315.070.007.884	280.318.782.103
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(366.800.683.357)	(307.024.897.651)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	38.504.895.832	101.027.542.462
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	(47.651.074.575)	5.065.214.986
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	85.876.582.977	32.659.514.174
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	38.230.804.752	37.724.729.160

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý I 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 : VND

III - Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số: 200/2014/QĐ-BTC
2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.
3- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

I- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối quý I (31/03/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Tiền mặt	9.290.552.328	2.820.684.825
- Tiền gửi ngân hàng	28.940.252.424	84.501.352.646
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
Cộng	38.230.804.752	87.322.037.471
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	943.717.272.796	933.652.441.929
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	903.677.984.511	847.504.270.773

(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 Lai 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	-	9.571.577.823,00
- Công cụ, dụng cụ	-	5.511.330.360,00
- Chi phí SXKD dở dang	285.061.273	5.280.167.236,00
- Thành phẩm	-	5.466.149.299,00
- Hàng hoá	729.236.036.852	613.967.791.561
- Hàng gửi bán	-	-
- Hàng hoá kho bán thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	729.521.098.125	665.380.575.041
* 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	1.041.828.863	935.537.236
Thuế GTGT hàng bán	0	423.241.971	659.810.432	236.568.461
Thuế thu nhập cá nhân	71.063.323	326.237.161	287.248.982	32.075.144
Cộng	1.442.747.534	2.227.454.970	1.988.888.277	1.204.180.841

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)	105.806.370.631	54.995.746.789	37.365.293.888	3.736.859.172	550.924.162	202.455.194.642
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(660.247.467,51)	(343.181.628,15)	(233.164.983,50)	-	(26.756.404,84)	(1.263.350.484)
Số dư cuối quý I (31/03/2022)	105.146.123.163	54.652.565.161	37.132.128.904	3.736.859.172	524.167.757	201.191.844.158
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2022)	33.571.940.889	29.290.544.876	27.723.274.181	3.198.289.845	550.924.161	94.334.973.952
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	1.259.203.800	1.174.628.620	555.043.288	43.297.966	2.408.644	3.034.582.318
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(426.857.724)	(373.352.491)	(346.552.442)	-	(46.506.975)	(1.193.269.632)
Số dư cuối quý IV (31/03/2022)	34.404.286.965	30.091.821.005	27.931.765.027	3.241.587.811	506.825.830	96.176.286.638
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2022)	72.234.429.742	25.705.201.913	9.642.019.707	538.569.327	1	108.120.220.690
- Tại ngày cuối quý IV (31/03/2022)	70.741.836.198	24.560.744.156	9.200.363.878	495.271.361	17.341.927	105.015.557.520

* 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)	2.760.708.924	94.564.327.219	97.325.036.143
Tăng trong kỳ	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(1.844.875)	(63.193.700)	(65.038.575,00)
Số dư cuối quý I (31/03/2022)	2.758.864.049	94.501.133.519	97.259.997.568
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2022)	1.469.787.933	10.702.282.586	12.172.070.519
- Khấu hao trong năm	47.865.000	621.113.658	668.978.658
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(3.771.473)	(28.139.424)	(31.910.897)
Số dư cuối quý I (31/03/2022)	1.513.881.460	11.295.256.820	12.809.138.280
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2022)	1.290.920.991	83.862.044.633	85.152.965.624
- Tại ngày cuối quý I (31/03/2022)	1.244.982.588	83.205.876.700	84.450.859.288

* 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)	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Alfresa)	4.641.594.573	4.675.677.857
- 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	34.114.079.296	34.148.162.580

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý I (31/03/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Vay ngắn hạn	740.512.659.118	771.779.159.745
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	256.506.887	253.243.006
+ Vay ngân hàng bằng VND	740.256.152.231	771.525.916.739
+ Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VND)	-	-
-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: HĐ 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	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm 2021	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	3.872.001.747	9.071.115.794	14.733.782.808	1.440.285.576	211.444.649.858
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	-	-
- 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	-	-	-	-	-	17.011.834.684	-	17.011.834.684
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(392.557.462)	(392.557.462)
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	-	-	-	(6.014.625.143)	-	-	-	(6.014.625.143)
Số dư cuối kỳ tại (31-12-2021)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	(2.142.623.396)	9.071.115.794	20.745.617.492	1.047.728.114	211.049.301.937
Số dư đầu năm nay 2022	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	(2.142.623.396)	9.071.115.794	20.745.617.492	1.047.728.114	211.049.301.937
- 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	-	-	-	-	-	4.069.699.455	-	4.069.699.455
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	-	-	(2.999.495.498)	3.388.890	(2.996.106.608)
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	-	-	-	307.083.113	-	-	-	307.083.113
Số dư cuối kỳ (31-03-2022)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	(1.835.540.283)	9.071.115.794	21.815.821.449	1.051.117.004	212.429.977.897

	Số cuối quý I (31/03/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- 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

d - 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	21.815.821.449	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)	586.683.309.391	528.384.824.548
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	580.931.206.284	520.469.989.348
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.752.103.107	7.914.835.200
- 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)	14.151.943.411	6.807.872.700
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	12.112.823.477	6.193.436.489
- 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)	572.531.365.980	521.576.951.848
Trong đó :		

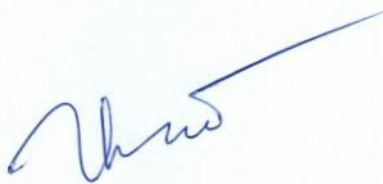
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	566.779.262.873	513.662.116.648
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	5.752.103.107	7.914.835.200
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	529.874.100.801	486.583.091.819
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung 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	529.874.100.801	486.583.091.819
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	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.991.131.883	1.337.875.655
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	3.202.434.415	3.210.782.822
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	(432.105.215)	(550.501.383)
Cộng	5.743.072.232	4.007.890.119
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	8.131.076.774	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	469.521.433
Cộng	8.198.709.329	8.525.657.427
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	15.881.045.316	12.419.858.170
- 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
- Chi phí khác	4.442.449.134	3.581.509.602
Cộng	26.775.910.621	21.518.569.318
23 - Chi phí quản lý		

- Chi phí nhân viên	1.650.047.279	1.531.226.700
- 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	8.202.553.224	8.110.417.088
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	5.111.528.318	1.003.280.984
- Thuế TNDN	1.041.828.863	234.573.696
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	4.069.699.455	768.707.288

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

