

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☪ * ☪

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý II năm 2022

Đơn vị: VND


Tài sản	MS	TM	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1.844.716.876.918	1.802.709.366.232
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		36.305.167.877	87.322.037.471
1- Tiền	111	V.01	36.202.370.446	87.322.037.471
2- Các khoản tương đương tiền	112		102.797.431	-
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		1.218.993.687.466	1.039.279.227.543
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.109.836.983.103	933.652.441.929
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		34.242.389.352	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	80.350.538.969	95.678.185.393
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.436.223.958)	(1.983.791.169)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140=141+1492)	140		577.444.786.902	661.465.966.535,00
1- Hàng tồn kho	141	V.04	587.249.421.700	665.380.575.041
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(9.804.634.798)	(3.914.608.506)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		11.973.234.672	14.642.134.683,00
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.124.755.414	2.920.324.977
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.848.479.258	11.693.137.995
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		-	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		227.504.167.007	233.592.423.215
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		186.545.572.556	193.273.186.314
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	102.754.425.475	108.120.220.690
- Nguyên giá	222		197.363.604.066	202.455.194.643
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(94.609.178.591)	(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	83.791.147.081	85.152.965.624
- Nguyên giá	228		97.027.716.943	97.325.036.143
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.236.569.862)	(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		34.617.367.622	34.148.162.580
1- Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		5.144.882.899	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		2.877.956.528	3.029.202.020
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		2.877.956.528	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		2.072.221.043.925	2.036.301.789.447
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.867.856.987.987	1.825.252.487.510
I. Nợ ngắn hạn	310		1.800.759.429.987	1.774.998.135.510
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		948.793.759.998	895.730.915.005
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		42.820.552.548	47.594.437.535

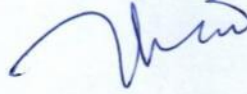
3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	2.534.441.412	1.576.432.898
4- Phải trả người lao động	314		2.072.223.787	2.822.589.320
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.706.036.270	1.432.881.845
6- Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7- Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9- Phải trả ngắn hạn khác	319	V.11	160.642.972.342	36.558.228.321
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	642.189.443.630	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		67.097.558.000	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		37.097.558.000	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		204.364.055.938	211.049.301.937
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	204.364.055.938	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		(5.103.881.761)	(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		17.016.205.880	20.745.617.492
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		4.842.787.122	9.233.782.808
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		12.173.418.758	11.511.834.684
12 - Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-

13- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1.053.152.092	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		2.072.221.043.925	2.036.301.789.447

Tp. HCM, ngày 20 tháng 07 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 II - Năm 2022

Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý II		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý II	
			Năm 2022	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2021
	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	798.930.464.767	748.599.158.100	1.385.613.774.159	1.276.983.982.648
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		14.148.572.821	4.993.894.841	28.300.516.232	11.801.767.541
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		784.781.891.947	743.605.263.259	1.357.313.257.927	1.265.182.215.107
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	727.025.416.896	695.524.347.043	1.256.899.517.696	1.182.107.438.862
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		57.756.475.051	48.080.916.216	100.413.740.230	83.074.776.245
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.798.309.584	6.932.638.802	13.541.381.816	10.940.528.921
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	12.068.335.960	10.604.375.357	20.267.045.289	19.130.032.784
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10.923.733.964	10.587.471.634	19.054.810.738	18.832.810.003
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		503.288.326	149.778.962	469.205.042	29.381.727
9. Chi phí bán hàng	25		26.108.324.145	24.888.680.374	52.884.234.766	46.407.249.692
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		17.843.573.116	7.695.350.817	26.046.126.340	15.805.767.905
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		10.037.839.740	11.974.927.432	15.226.920.693	12.701.636.512
12. Thu nhập khác	31		78.077.200	17.406.964	106.524.564	380.017.879
13. Chi phí khác	32		36.733.407	93.550.100	142.733.407	179.589.111
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		41.343.793	(76.143.136)	(36.208.843)	200.428.768
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		10.079.183.533	11.898.784.296	15.190.711.850	12.902.065.280
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.975.464.230	2.414.810.618	3.017.293.092	2.649.384.314
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	-	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50-51-52)	60		8.103.719.303	9.483.973.678	12.173.418.758	10.252.680.966

HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022



Kế Toán Trưởng
 Ngô Thị Bích Thảo

Người Lập Biểu
 Ngô Anh Tuấn

PHÒNG QUẢN LÝ TÀI CHÍNH VÀ ĐẾ TÍNH GIÁ
 CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG
 CODUPHA
 QUẬN 10 - TP. HỒ CHÍ MINH

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

Đvt : vnd

Chỉ tiêu	Mã số	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2022	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2021
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	1.212.617.283.211	1.309.218.439.326
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(897.532.357.787)	(1.026.468.146.844)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(37.782.892.944)	(29.941.075.717)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(16.907.457.250)	(17.672.104.670)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(2.410.681.921)	(3.893.135.582)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	604.047.633.054	523.223.149.457
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(673.953.623.019)	(615.639.648.173)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	188.077.903.344	138.827.477.797
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	(1.050.123.926)	(2.407.481.267)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	78.000.000	-
- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A	78.000.000	-
- 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	23.774.651	17.651.123
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(948.349.275)	7.700.016.431
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	667.322.367.958	738.064.559.614

4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(905.626.974.632)	(890.026.177.480)
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	(238.304.606.674)	(151.961.617.866)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(51.175.052.605)	(5.434.123.638)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	87.322.037.471	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	36.152.281.216	27.225.390.536

Tp HCM, ngày 20 tháng 07 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 II 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 chalong, Thủ đô Vientian Capital, 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 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:

- 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 quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Tiền mặt	3.209.901.445	2.772.703.398
- Tiền gửi ngân hàng	33.095.266.432	83.103.879.579
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
Cộng	36.305.167.877	85.876.582.977

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng	1.109.836.983.103	930.554.462.571
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiếp	9.054.480.668	13.808.311.982
Bệnh viện Trung Ương Huế	10.374.577.931	10.955.915.093
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	12.436.399.180	14.957.411.134

Bệnh viện Chợ Rẫy	30.641.326.555	46.426.532.947
Các khách hàng khác	1.047.330.198.769	844.406.291.415

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
Công ty TNHH Codupha Lào	12.234.067.471	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 II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Các khoản thu khác:	80.350.538.969	95.678.185.393
+ Thu tiền hàng ủy thác	23.135.917.827	43.075.485.989
+ Thu thuê kho	1.000.136.714	1.026.120.414
+ Thu Lai chậm trả	1.688.692.899	1.957.722.021
+ Phải thu khác	1.170.848.502	22.066.518.488
+ Phải thu dịch vụ khác	19.325.070.210	8.447.076.050
+ Phải thu bù thiếu	25.666.168.178	14.924.988.535
- Tạm ứng:	4.606.732.246	1.275.749.993
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.756.972.393	2.904.523.903

4- Hàng tồn kho	Số cuối quý II (30/06/2022)	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	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hoá	587.249.421.700	613.967.791.561
- Hàng gửi bán	-	-
- Hàng hoá kho bản thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	587.249.421.700	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 II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
Số dư đầu năm	1.479.872.301	1.840.948.000
Tăng trong năm	1.182.396.653,00	4.027.246.127
Chuyển sang tài sản hữu hình	910.998.653,00	4.157.914.452
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	0	230.407.374
Số dư cuối kỳ	1.751.270.301	1.479.872.301

6- Chi phí trả trước	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1.791.664.360	1.688.613.867
+ Công cụ, dụng cụ	-	-
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1.231.111.111	1.231.711.110
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	101.979.943	-
Cộng	3.124.755.414	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	3.029.202.020,00	-	-	3.029.202.020
Tăng trong năm	227.272.727,00	-	-	227.272.727
Phân bổ trong năm	378.518.219,00	-	-	378.518.219
Số dư cuối kỳ (30/06/2022)	2.877.956.528,00	-	-	2.877.956.528

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 (30/06/2022)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	384.770.175	13.829.094.175	14.213.864.350	-
Thuế Xuất, nhập khẩu	19.904.781	895.453.751	915.358.532	-
Thuế khác	-	13.051.878	13.051.878	-
Cộng	404.674.956	14.737.599.804	15.142.274.760	-

(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 (30/06/2022)
Thuế TNDN	1.371.684.211	2.410.681.921	3.017.293.092	1.978.295.382
Thuế GTGT hàng bán	-	693.442.575	1.164.087.222	470.644.647
Thuế thu nhập cá nhân	71.063.323	512.172.351	529.476.952	85.501.383
Cộng	1.442.747.534	3.616.296.847	4.710.857.266	2.534.441.412

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

Đơn vị: VND

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	-	104.376.250	1.253.108.290	-	-	1.357.484.540
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(569.382.364)	(104.376.250)	-	(673.758.614)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(2.957.560.341)	(1.612.357.311)	(1.042.329.122)	-	(163.069.728)	(5.775.316.502)
Số cuối quý II (30/06/2022)	102.848.810.290	53.487.765.728	37.006.690.692	3.632.482.922	387.854.434	197.363.604.066
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	2.339.796.271	2.427.463.222	1.438.662.155	63.218.490	-	6.269.140.139
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(434.944.855)	(104.376.250)	-	(539.321.105)
- Giảm khác	-	(667.500)	-	-	-	(667.500)
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(2.623.181.882)	(1.612.357.311)	(1.056.337.974)	-	(163.069.728)	(5.454.946.895)
Số cuối quý II (30/06/2022)	33.288.555.278	30.104.983.287	27.670.653.507	3.157.132.085	387.854.433	94.609.178.591
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 II (30/06/2022)	69.560.255.012	23.382.782.441	9.336.037.184	475.350.837	1	102.754.425.475

* 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:

PHẦN
KẾ
HẠ

9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đvt: vnd

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	(8.433.717)	(288.885.483)	(297.319.200)
Số cuối quý II (30/06/2022)	2.752.275.207	94.275.441.736	97.027.716.943
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	107.089.038	1.203.362.440	1.310.451.478
Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	(28.765.854)	(217.186.281)	(245.952.135)
Số cuối quý II (30/06/2022)	1.548.111.117	11.688.458.745	13.236.569.862
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 II (30/06/2022)	1.204.164.090	82.586.982.991	83.791.147.081

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Đầu tư góp vốn công ty con (Lào)	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Alfresa)	5.144.882.899	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	34.617.367.622	34.148.162.580

11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối quý II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Vay ngắn hạn	642.189.443.630	771.779.159.745
Trong đó: + Vay huy động vốn của CB CNV	256.506.887	253.243.006
+ Vay ngân hàng bằng VND	641.932.936.743	771.525.916.739
+ Vay ngân hàng bằng ngoại tệ (Tương đương VND)	-	-
-Vay dài hạn:	37.097.558.000	38.254.352.000
+ Vay ngân hàng	8.097.558.000	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 II (30/06/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	8.522.265.476	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:	152.066.326.866	31.799.489.006
Trong đó:		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	135.592.282	103.212.550
+ Thư tín dụng phải trả (LC-Upas)	145.519.307.593	30.380.374.006
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	-	-
+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	2.560.739.747	-
+ Phải trả phải nộp khác	3.850.687.244	1.315.902.450
Cộng	160.642.972.342	34.027.581.372

13- Vốn chủ sở hữu

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

Đơn vị: VND

Diễn giải	Vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm (01-01-2021)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	3.872.001.747	9.071.115.794	14.733.782.808	210.004.364.282
- 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	-	-	-	-	-	10.246.408.265	10.246.408.265
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	(2.033.112.727)	-	-	(2.033.112.727)
Số dư cuối kỳ tại (30-06-2021)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	1.838.889.020	9.071.115.794	19.480.191.073	212.717.659.820
Số dư đầu năm nay (01-01-2022)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	(2.142.623.396)	9.071.115.794	20.745.617.492	210.001.573.823
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(14.108.772.982)	(14.108.772.982)
- Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	-	-	12.173.418.758	12.173.418.758
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi báo cáo sang VND	-	-	-	(2.961.258.365)	-	(1.794.057.388)	(4.755.315.753)
Số cuối quý II (30/06/2022)	182.700.000.000	213.663.933	(586.200.000)	(5.103.881.761)	9.071.115.794	17.016.205.880	203.310.903.846

(N) C TR C PH C 833

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý II (30/06/2022)	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	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 II (30/06/2022)	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	17.016.205.880	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.

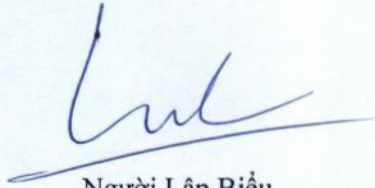
Chỉ tiêu	Lũy kế đầu năm đến ngày 30/06/2022	Lũy kế đầu năm đến ngày 30/06/2021
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	1.385.613.774.159	1.276.983.982.648
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	1.370.027.669.465	1.258.007.309.581
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	15.586.104.694	18.976.673.067
- 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)	28.300.516.232	11.801.767.541
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	2.037.201.045	-
- Giảm giá hàng bán	7.038.441	-
- Hàng bán bị trả lại	26.256.276.746	11.801.767.541
- 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)	1.357.313.257.927	1.265.182.215.107
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	1.341.727.153.233	1.246.205.542.040
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	15.586.104.694	18.976.673.067
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	1.256.899.517.697	1.181.823.755.268
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	283.683.594
- 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	1.256.899.517.697	1.182.107.438.862
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23.774.651	102.582.630
- 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	4.434.586.160	3.319.143.457
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	6.212.185.800	5.998.451.026
- Chiết khấu bán hàng được hưởng	-	1.520.351.808
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.870.835.205	-
Cộng	13.541.381.816	10.940.528.921
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	19.054.810.738	18.832.810.003
- 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	-	297.222.781
- 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	1.212.234.551	-
Cộng	20.267.045.289	19.130.032.784
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	29.155.960.047	25.165.580.589
- Chi phí vật liệu, bao bì	22.870.182	1.775.275.954
- Chi phí khấu hao và phân bổ	6.117.252.389	6.202.894.111
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.018.181.772	3.557.538.157

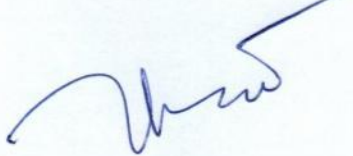
CÔNG
TY
CÓ PH
ƯỚC
JPH
HỒ C

- Chi phí khác	8.569.970.376	9.705.960.881
Cộng	52.884.234.766	46.407.249.692
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	3.161.753.070	1.744.000.000
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	-
- Chi phí khấu hao và phân bổ	642.225.093	-
- Thuế, phí và lệ phí	57.473.954	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.244.916.159	8.465.051.372
- Chi phí dự phòng	9.342.459.081	-
- Chi phí khác	3.597.298.983	5.596.716.533
Cộng	26.046.126.340	15.805.767.905
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Mã số 51)		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	15.190.711.850	12.902.065.280
- Thuế TNDN	3.017.293.092	2.649.384.314
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	12.173.418.758	10.252.680.966

Tp. HCM, ngày 20 Tháng 07 năm 2022



Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Trưởng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

