

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ I NĂM 2023**



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP Quý I năm 2023

Đơn vị: VND

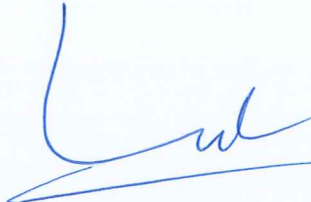

Tài sản	MS	TM	Số cuối quý I (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1,905,302,391,143	1,873,063,115,582
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		42,509,372,970	30,556,323,557
1- Tiền	111	V.01	42,509,372,970	30,556,323,557
2- Các khoản tương 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		1,024,574,435,993	1,105,452,328,329
1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		955,973,936,646	1,015,628,750,820
2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		25,421,924,474	36,160,747,433
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	56,195,094,200	66,679,349,403
7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(13,016,519,327)	(13,016,519,327)
8- Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140=141+149)	140		815,355,059,278	722,279,243,718
1- Hàng tồn kho	141	V.04	823,716,534,293	730,827,861,591
2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8,361,475,015)	(8,548,617,873)
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155)	150		22,863,522,902	14,775,219,978
1- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,827,626,763	460,604,987
2- Thuế GTGT được khấu trừ	152		19,927,805,333	14,314,614,991
3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		108,090,806	-
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		235,775,528,269	238,804,069,888
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		181,476,849,960	184,623,113,947
1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223)	221	V.06	98,556,306,545	101,019,787,275
- Nguyên giá	222		184,579,912,429	184,176,127,088
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(86,023,605,884)	(83,156,339,813)
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	82,920,543,415	83,603,326,672
- Nguyên giá	228		97,552,144,019	97,552,144,019
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(14,631,600,604)	(13,948,817,347)
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		2,007,637,728	1,732,602,698
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	2,007,637,728	1,732,602,698
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		49,580,289,512	49,580,289,512
1- Đầu tư vào công ty con	251		16,587,396,125	16,587,396,125
2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3,520,408,664	3,520,408,664
3- Các khoản đầu tư dài hạn khác	253	V.09	29,472,484,723	29,472,484,723
4- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác (260=261+262+268)	260		1,048,751,069	1,206,063,731
1- Chi phí trả trước dài hạn	261		1,048,751,069	1,206,063,731
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		2,141,077,919,412	2,111,867,185,470
NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối quý I (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1,927,322,745,793	1,902,338,916,386
I. Nợ ngắn hạn	310		1,863,695,569,793	1,838,413,876,814
1- Phải trả người bán ngắn hạn	311		1,167,887,663,655	1,102,732,153,066
2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		31,080,210,720	35,450,536,658

3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	V.10	1,193,655,847	1,564,117,106
4- Phải trả người lao động	314		2,942,520,085	6,412,287,215
5- Chi phí phải trả ngắn hạn	315		42,360,857	1,525,898,991
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		339,233,521	49,643,929.00
9- Phải trả ngắn hạn khác	319	V.11	15,768,205,576	10,325,909,554
10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V12	644,757,424,229	678,980,237,269
11- Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(315,704,697)	1,373,093,026
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		63,627,176,000	63,925,039,572
1- Phải trả dài hạn người bán	331		30,000,000,000	30,000,000,000
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		-	297,863,572
7- Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		33,627,176,000	33,627,176,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12- Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		213,755,173,619	209,528,269,084
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	213,755,173,619	209,528,269,084
1- Vốn góp của chủ sở hữu	411		182,700,000,000	182,700,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		182,700,000,000	182,700,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2- Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4- Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5- Cổ phiếu quỹ (*)	415		(586,200,000)	(586,200,000)
6- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8- Quỹ đầu tư phát triển	418		9,071,115,794	9,071,115,794
9- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		22,570,257,825	18,343,353,290
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối năm trước	421a		18,343,353,290	5,172,004,383
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này	421b		4,226,904,536	13,171,348,907

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		2,141,077,919,412	2,111,867,185,470

Tp. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023

Người Lập

Kế Toán Trưởng

Ngô Anh Tuấn

Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc

Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP
Quý I - Năm 2023

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý I			Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I	
			Năm 2023	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2022	
			4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	637,679,866,742	579,797,952,866	637,679,866,742	579,797,952,866	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		4,066,594,145	13,526,001,909	4,066,594,145	13,526,001,909	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2)	10		633,613,272,597	566,271,950,957	633,613,272,597	566,271,950,957	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	586,938,251,057	524,320,202,843	586,938,251,057	524,320,202,843	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		46,675,021,540	41,951,748,114	46,675,021,540	41,951,748,114	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6,338,855,975	5,743,072,232	6,338,855,975	5,743,072,232	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	13,329,031,651	8,065,292,056	13,329,031,651	8,065,292,056	
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		13,316,712,756	7,997,659,501	13,316,712,756	7,997,659,501	
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-	
9. Chi phí bán hàng	25		26,218,738,914	26,754,481,158	26,218,738,914	26,754,481,158	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,176,171,448	7,708,505,945	8,176,171,448	7,708,505,945	
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: 30 = 20 + (21-22)-(24+25)	30		5,289,935,502	5,166,541,187	5,289,935,502	5,166,541,187	
12. Thu nhập khác	31		62,117,173	28,447,364	62,117,173	28,447,364	
13. Chi phí khác	32		55,921,648	106,000,000	55,921,648	106,000,000	
14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32)	40		6,195,525	(77,552,636)	6,195,525	(77,552,636)	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		5,296,131,027	5,088,988,551	5,296,131,027	5,088,988,551	
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,069,226,491	1,038,997,710	1,069,226,491	1,038,997,710	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50-51-52)	60		4,226,904,536	4,049,990,841	4,226,904,536	4,049,990,841	

Đơn vị: VND

Tp. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023



Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo

Người Lập
Ngô Anh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**(Theo phương pháp trực tiếp)****Quý I năm 2023**

Đơn vị : vnd

Mã số	Chỉ tiêu	Mã số in	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2022
11	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	693,102,460,910	591,207,051,456
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(515,073,933,947)	(470,113,288,554)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(9,824,759,049)	(20,858,438,912)
04	4. Tiền lãi vay đã trả	04	(14,435,311,911)	(15,953,666,887)
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(1,422,524,802)	(1,477,975,838)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	323,100,332,807	314,827,416,729
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(312,213,549,290)	(366,800,683,357)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	163,232,714,718	30,830,414,637
12	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-	-
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(529,022,300)	(174,198,000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
22A	- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A	-	-
22B	- Tiền chi liên quan đến t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS khác	22B	-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	23,099,334	13,846,987
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(505,922,966)	(160,351,013)
13	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		-	-
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-	-
33	3. Tiền thu từ đi vay	33	327,987,069,379	358,679,687,474

34	4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(478,760,811,718)	(444,675,306,868)
35	5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(150,773,742,339)	(85,995,619,394)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	11,953,049,413	(55,325,555,770)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	30,556,323,557	85,876,582,977
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	5,296,350
61A	- Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61A	-	5,296,350
61B	- Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá	61B	-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	42,509,372,970	30,556,323,557

Tp. HCM, ngày 20 Tháng 04 năm 2023


 Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn

Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP Quý I năm 2023

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 Capital,	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 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VNĐ

III - Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số: 200/2014/QĐ-BTC

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.

3- Hình thức kế toán áp dụng :

Hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Tiền mặt	8,866,086,776	1,544,121,882
- Tiền gửi ngân hàng	33,643,286,194	29,012,201,675
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
Cộng	42,509,372,970	30,556,323,557
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
(a) Phải thu ngắn hạn khách hàng (Giá trị có thể thu hồi)	955,973,936,646	1,015,628,750,820
Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp	19,147,350,595	27,683,032,865

Bệnh viện Trung Ương Huế	6,859,167,908	34,839,719,483
Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên	10,500,711,684	11,416,575,168
Bệnh viện Chợ Rẫy	8,809,150,343	26,815,769,668
Các khách hàng khác	910,657,556,116	914,873,653,636

(b) Phải thu của khách hàng liên quan	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Công ty TNHH Codupha - Lào	9,336,130,932	10,521,001,870
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 kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Các khoản thu khác:	56,195,094,200	66,679,349,403
+ Thu tiền hàng ủy thác	11,537,728,106	17,020,450,599
+ Thu thuê kho	866,000,000	1,089,966,728
+ Thu Lai chậm trả	1,596,065,755	1,555,320,377
+ Phải thu khác	372,259,769	9,688,253,090
+ Phải thu dịch vụ khác	17,488,167,814	6,958,872,981
+ Phải thu các khoản khách hàng	17,796,498,857	26,892,253,058
+ Tạm ứng:	1,946,874,776	1,122,352,792
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	4,591,499,123	2,351,879,778

Dự phòng phải thu ngắn hạn	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Số đầu kỳ:	13,016,519,327	1,983,791,169
* Giá trị dự phòng trích lập trong kỳ	-	11,980,387,610
* Giá trị dự phòng hoàn nhập trong kỳ	-	947,659,452
Số cuối kỳ:	13,016,519,327	13,016,519,327

Khách hàng nợ khó đòi:

Tên đơn vị	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
CTY TNHH DƯỢC PHẨM KIM CHÂU	4,086,849,776	2,043,424,888	4,023,549,009	2,043,424,888
CTY TNHH KHOA HỌC VÀ KỸ THUẬT OLYMPIC	200,000,000	-	200,000,000	-
BHARGAVA PHYTO LAB	1,409,007,901	1,409,007,901	1,409,007,901	1,409,007,901
CTY CP TBYT HOÀNG AN	3,701,143,434	1,850,571,717	3,701,143,434	1,850,571,717
CỬA HÀNG - TAI TT DƯỢC PHẨM QUAN 10	1,773,516,284	886,758,142	1,773,516,284	1,773,516,284
CTY TNHH MTV XNK VẬT LIỆU XÂY DỰNG HẢI ĐĂNG KOKO	866,000,000	433,000,000	866,000,000	433,000,000
CTy CP DƯỢC và THIẾT BỊ Y TẾ AN PHÁT	2,706,345,618	1,894,441,933	2,706,345,618	2,706,345,618
Tổng cộng	14,742,863,013	8,517,204,580	14,679,562,246	10,215,866,408

4- Hàng tồn kho	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Hàng mua đang đi trên đường	-	60,271,716,522
- Chi phí SXKD dở dang	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hoá	823,716,534,293	670,556,145,069
Cộng giá gốc hàng tồn kho	823,716,534,293	730,827,861,591
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Số đầu năm:	8,548,617,873	3,914,608,506

* Giá trị dự phòng trích lập trong kỳ	-	11,809,839,722
* Giá trị dự phòng hoàn nhập trong kỳ	(187,142,858)	(7,175,830,355)
Số cuối kỳ:	8,361,475,015	8,548,617,873

5- Xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Số dư đầu năm	1,732,602,698	1,479,872,301
Tăng trong năm	678,820,371	4,752,048,050
Chuyển sang tài sản hữu hình	403,785,341	4,491,517,653
Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn	-	7,800,000
Số dư cuối kỳ	2,007,637,728	1,732,602,698
Dự Án	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Hệ thống phần mềm quản lý bán hàng DMS - HCM	1,162,646,001	1,162,646,001
Hợp đồng tư vấn xây dựng kho ở chi nhánh Cần Thơ	216,000,000	216,000,000
Hệ thống PCCC tại kho Lê Minh Xuân - HCM	105,000,000	234,022,300
Mua sắm TSCĐ - Máy điều hòa ở kho - Chi nhánh Vinh	123,991,727	119,934,397
Đặt mua 2 xe tải thùng lạnh hiệu ISUZU - 1.990KG- HCM	400,000,000	-
Cộng:	2,007,637,728	1,732,602,698

6- Chi phí trả trước	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
(a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
+ Chi phí trả trước về thuê hoạt động	1,482,723,036	392,668,487
+ Công cụ, dụng cụ	-	-
+ Chi phí trả trước về thuê văn phòng	1,282,222,224	-
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	62,681,503	67,936,500
Cộng	2,827,626,763	460,604,987

(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 (01/01/2023)	-	-	1,206,063,731	1,206,063,731
Tăng trong năm	-	-	-	-
Phân bổ trong năm	-	-	157,312,662	157,312,662
Số dư cuối kỳ (31/03/2023)	-	-	1,048,751,069	1,048,751,069

7 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

Diễn giải	Số đầu năm (01-01-2023)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã khấu trừ trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ (31/03/2023)
Thuế GTGT hàng nội địa	(65,679,051)	(32,994,433,455)	32,986,488,599	118,396,118	(44,772,211)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	289,863,237	(10,826,262,170)	-	10,644,489,739	108,090,806
Thuế Xuất, nhập khẩu	(1)	(1,129,515,740)	-	1,129,515,741	-
Thuế TN Doanh Nghiệp	(1,424,916,943)	(1,069,226,491)	-	1,422,524,802	(1,071,618,632)
Thuế TN Cá Nhân	(73,521,112)	(398,388,051)	-	394,644,159	(77,265,004)
Thuế nhà đất; tiền thuê đất	-	(4,091,789)	-	4,091,789	-
Các khoản thuế nộp khác	-	(14,477,727)	-	14,477,727	-
Tổng cộng	(1,274,253,870)	(46,436,395,423)	32,986,488,599	13,728,140,075	(1,085,565,041)

Trong đó:

- Phải thu:	289,863,237				108,090,806
- Phải nộp:	(1,564,117,107)				(1,193,655,847)

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 (01-01-2023)	95,469,478,136	47,235,911,322	37,780,447,244	3,632,482,923	57,807,463	184,176,127,088
- Mua trong năm	145,740,741	258,044,600	-	-	-	403,785,341
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ (31/03/2023)	95,615,218,877	47,493,955,922	37,780,447,244	3,632,482,923	57,807,463	184,579,912,429
b) Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01-01-2023)	28,400,377,616	26,074,143,363	25,293,728,990	3,330,282,381	57,807,463	83,156,339,813
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	1,087,133,331	1,170,443,446	576,691,160	32,998,134	-	2,867,266,071
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ (31/03/2023)	29,487,510,947	27,244,586,809	25,870,420,150	3,363,280,515	57,807,463	86,023,605,884
c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình						
- Tại ngày đầu năm (01-01-2023)	67,069,100,520	21,161,767,959	12,486,718,254	302,200,542	0	101,019,787,275
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2023)	66,127,707,930	20,249,369,113	11,910,027,094	269,202,408	0	98,556,306,545

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để 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 (01-01-2023)	2,469,706,174	95,082,437,845	97,552,144,019
Tăng trong kỳ	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
Số cuối kỳ (31/03/2023)	2,469,706,174	95,082,437,845	97,552,144,019
b) Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm (01-01-2023)	1,429,234,501	12,519,582,846	13,948,817,347
- Khấu hao trong năm	47,865,000	634,918,257	682,783,257
Số cuối kỳ (31/03/2023)	1,477,099,501	13,154,501,103	14,631,600,604
c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm (01-01-2023)	1,040,471,673	82,562,854,999	83,603,326,672
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2023)	992,606,673	81,927,936,742	82,920,543,415

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

10- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Đầu tư góp vốn vào công ty con: CTy TNHH DP Codupha - Lào: Tỷ lệ sở hữu: 93,7%	16,587,396,125	16,587,396,125
- Đầu tư vào công ty LD, liên kết: CTy TNHH Y Tế Alfresa CDP Việt Nam: Tỷ lệ sở hữu: 30%.	3,520,408,664	3,520,408,664
- Đầu tư ơn vị khác: CTy CP PTĐT Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu: 3,82% ; 6.017 cổ phần.	6,017,000,000	6,017,000,000
- Đầu tư ơn vị khác: CTy CP Kingdom Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu : 3,683%; 22.983 cổ phần.	22,983,000,000	22,983,000,000
- Đầu tư ơn vị khác: CTy CP Dược DV Tuyên Quang: Tỷ lệ sở hữu: 17,20% ; 43.000 cổ phần.	472,484,723	472,484,723
- Cho vay dài hạn:	-	-
Cộng	49,580,289,512	49,580,289,512

11- Các khoản vay	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
A - Vay ngắn hạn:		
Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ)	678,980,237,269	771,779,159,745
Tăng trong kỳ:	444,537,998,679	1,972,558,385,391
+ Vay cá nhân	-	8,253,893
+ Vay ngân hàng	443,381,204,679	1,967,922,955,498
+ Vay dài hạn đến hạn trả	1,156,794,000	4,627,176,000
Giảm trong kỳ:	478,760,811,719	2,065,357,307,867
+ Vay cá nhân	-	50,000,000
+ Vay ngân hàng	477,604,017,719	2,062,993,719,867
+ Vay dài hạn đến hạn trả	1,156,794,000	2,313,588,000
Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ)	644,757,424,229	678,980,237,269
B - Vay dài hạn:		
Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ)	33,627,176,000	38,254,352,000
Tăng trong kỳ:	-	-
+ Vay ngân hàng	-	-
+ Vay đối tượng khác	-	-
Giảm trong kỳ:	-	4,627,176,000
+ Vay ngân hàng	-	4,627,176,000

+ Vay đối tượng khác	-	-
Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ)	33,627,176,000	33,627,176,000

<i>Chi tiết các khoản vay ngân hàng ngắn hạn:</i>	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
-Ngân hàng TMCP Công thương VN- CN HCM	436,654,121,790	01/01/23 - 30/06/23	7,9 - 8
-Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn	201,737,427,799	01/01/23 - 30/06/23	7,5 - 8
-Ngân hàng TMCP Công thương VN-CN Thanh Xuân	6,154,377,744	01/01/23 - 30/06/23	7,5 - 8
Cộng:	644,545,927,333		
<i>Chi tiết các khoản vay ngân hàng dài hạn:</i>	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn	4,627,176,000	01/01/23 - 5/12/24	10
<i>Trong đó:</i>			
<i>Vay dài hạn:</i>	<i>4,627,176,000</i>		
- Công Ty CP PT Đầu Tư Hoa Lâm	29,000,000,000	01/01/2027	-
<i>Trong đó: Vay dài hạn để hạn trả:</i>	<i>-</i>		
<i>Vay dài hạn:</i>	<i>29,000,000,000</i>		
Cộng:	33,627,176,000		
<i>Chi tiết các khoản vay cá nhân:</i>	Số dư cuối kỳ (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%)
Vay cán bộ, nhân viên	211,496,896		6
Cộng:	211,496,896		

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Phải trả cổ tức ngắn hạn	5,499,155,476	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:	10,214,670,100	31,799,489,006
<i>Trong đó:</i>		
+ Phải trả khách hàng ủy thác nhập	238,871,684	103,212,550
+ Thư tín dụng phải trả (LC-Upas)	-	30,380,374,006
+ Hỗ trợ tiền thuê văn phòng	-	-
+ Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	5,753,724,740	-
+ Phải trả phải nộp khác	4,222,073,676	1,315,902,450
Cộng	15,768,205,576	34,027,581,372

Quỹ khen thưởng phúc lợi	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
Số đầu kỳ:	1,373,093,026	2,530,646,949
Trích lập quỹ trong kỳ	-	4,000,000,000
Sử dụng quỹ trong kỳ	1,688,797,723	5,157,553,923
Số cuối kỳ	(315,704,697)	1,373,093,026

13- Vốn chủ sở hữu

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

Diễn giải	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng	
					4	5
A	1	2	3	4	5	
Số dư đầu năm (01-01-2022)	182,700,000,000	(586,200,000)	9,071,115,794	18,744,570,446	209,929,486,240	
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-	
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	
- Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	
- Lợi nhuận sau thuế trong năm	-	-	-	4,049,990,841	4,049,990,841	
- Giảm khác	-	-	-	(1,362,612,982)	(1,362,612,982)	
Số dư cuối kỳ tại (31-03-2022)	182,700,000,000	(586,200,000)	9,071,115,794	21,431,948,305	212,616,864,099	
Số dư đầu năm nay (01-01-2023)	182,700,000,000	(586,200,000)	9,071,115,794	18,343,353,290	209,528,269,084	
- 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	-	-	-	4,226,904,536	4,226,904,536	
- Tăng/ Giảm khác	-	-	-	(1)	(1)	
Số cuối kỳ (31/03/2023)	182,700,000,000	(586,200,000)	9,071,115,794	22,570,257,825	213,755,173,619	

★ M.S.D.N : 02

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Tổng Công ty Dược Việt Nam - CTCP: 66%	121,225,000,000	121,225,000,000
- CTy CP Dược phẩm Bến Tre (nhà đầu tư chiến lược): 23%	42,269,500,000	42,269,500,000
- Vốn góp của người lao động và các đối tượng khác: 11%	19,205,500,000	19,205,500,000
Cộng	182,700,000,000	182,700,000,000

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

d - Cổ tức

đ - Cổ phiếu

e - Các quỹ của doanh nghiệp :	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
- Quỹ đầu tư phát triển	9,071,115,794	9,071,115,794
- Quỹ dự phòng tài chính	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
- Lợi nhuận chưa phân phối	22,570,257,825	18,343,353,290

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 31/03/2023	Lũy kế đầu năm đến ngày 31/03/2022
16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	637,679,866,742	579,797,952,866
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	627,633,365,290	574,045,849,759
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	10,046,501,452	5,752,103,107
17 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	4,066,594,145	13,526,001,909
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	0	2,037,201,045
- Giảm giá hàng bán	122,515,537	1,918,889
- Hàng bán bị trả lại	3,944,078,608	11,486,881,975
18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã Số 10)	633,613,272,597	566,271,950,957
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	623,566,771,145	560,519,847,850
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	10,046,501,452	5,752,103,107
19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	586,882,124,567	524,320,202,843
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	56,126,490	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	586,938,251,057	524,320,202,843

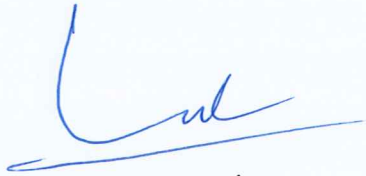
20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23,099,334	13,846,987
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,035,318,788	2,991,131,883
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	3,857,373,338	3,170,198,577
- Chiết khấu thanh toán được hưởng	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	423,064,515	(432,105,215)
Cộng	6,338,855,975	5,743,072,232
21 - Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	13,516,712,756	7,997,659,501
- 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	(187,681,105)	67,632,555
Cộng	13,329,031,651	8,065,292,056
22 - Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	15,546,251,112	15,859,615,853
- Chi phí vật liệu, bao bì, dụng cụ quản lý	458,784,149	22,870,182
- Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ	3,117,704,736	3,176,922,186
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,331,498,132	3,252,623,803
- Chi phí khác	3,764,500,785	4,442,449,134
Cộng	26,218,738,914	26,754,481,158
23 - Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	876,000,000	1,156,000,000
- Chi phí dụng cụ quản lý	-	-
- Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ	403,343,163	362,726,343
- Thuế, phí và lệ phí	15,599,594	41,940,191
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,820,772,860	4,517,626,383
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí khác	2,060,455,831	1,630,213,028
Cộng	8,176,171,448	7,708,505,945
24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Ms: 51)		

- Lợi nhuận kế toán trước thuế:	5,296,131,027	5,088,988,551
Thuế TNDN		
* Các khoản điều chỉnh tăng:	50,001,429	819,160,569
- Các khoản chi phí không được trừ	29,001,429	623,297,063
- Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách	21,000,000	195,863,506
- Các khoản dự phòng: Tồn kho, nợ, đầu tư	-	-
- các khoản điều chỉnh tăng khác	-	-
* Các khoản điều chỉnh giảm:	-	-
- Cổ tức	-	-
- Các khoản hoàn nhập dự phòng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm khác	-	-
* Thu nhập chịu thuế:	5,346,132,456	5,908,149,120
Thuế TNDN: 20%	1,069,226,491	1,181,629,824
25- Lợi nhuận sau thuế TNDN	4,226,904,536	3,907,358,727

<i>Giao dịch với các bên liên quan:</i>	Số quý I-2023	Số quý I - 2022
1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ):		
Cổ tức đã trả	-	-
Cổ tức công bố	-	-
2/ CTy CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn):		
Cổ tức đã trả:	-	-
Cổ tức công bố	-	-
Mua hàng hóa	40,171,255	165,317,640
Bán hàng hóa	-	-
3/ CTy CP Dược Danapha (CTy trong cùng tập đoàn)		
Mua hàng hóa	-	115,606,302
4/ CTy CP Dược phẩm Trung ương 3 (CTy trong cùng tập đoàn)		
Mua hàng hóa	31,204,800	90,050,400
Giao dịch với các bên liên quan:	Số cuối kỳ (31/03/2023)	Số đầu năm (01/01/2023)
1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ):		
Cổ tức phải trả	3,636,750,000	3,636,750,000
2/ Cty CP Dược Danapha (CTy trong cùng tập đoàn)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	120,506,255	120,506,255
3/ Cty CP Dược phẩm Trung ương 3 (CTy trong cùng tập đoàn)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	15,602,400	64,864,800
4/ Cty CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn):		
Cổ tức phải trả	1,268,085,000	1,268,085,000
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	5,460,128	92,320,858

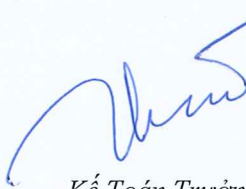
5/ Cty TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (CTy liên kết)		
Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa)	986,099,722	1,116,069,582
6/ Cty TNHH Dược phẩm Codupha-Lào (CTy con)		
Phải thu ngắn hạn (bán hàng hóa)	9,336,130,932	10,521,001,870
7/ Cty TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (CTy liên kết)		
Phải thu cho thuê kho	-	-

Tp. HCM, ngày 20 Tháng 04 năm 2023



Người Lập Biểu

Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng

Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc

Bùi Hữu Hiền

