

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG CODUPHA

☪ * ☪

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

M.S.D.N.T. *

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý IV năm 2022

Đơn vị : VND

| Tài sản | MS | TM | Số cuối quý IV (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|------------|------|--------------------------------|--------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 1.860.647.051.480 | 1.772.327.940.732 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112) | 110 | | 30.558.597.574 | 85.876.582.977 |
| 1- Tiền | 111 | V.01 | 30.558.597.574 | 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 | | 1.110.183.191.704 | 1.036.181.248.185 |
| 1- Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 1.015.632.772.393 | 930.554.462.571 |
| 2- Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 40.875.694.869 | 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 | 66.804.614.646 | 95.678.185.393 |
| 7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (13.129.890.204) | (1.983.791.169) |
| 8- Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho (140=141+149) | 140 | | 705.130.042.225 | 635.636.741.817 |
| 1- Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 713.678.660.098 | 639.551.350.323 |
| 2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (8.548.617.873) | (3.914.608.506) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+155) | 150 | | 14.775.219.978 | 14.633.367.753 |
| 1- Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 460.604.987 | 2.920.324.977 |
| 2- Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 14.024.751.754 | 11.693.137.995 |
| 3- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 153 | | 289.863.237 | 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 | | 238.854.069.888 | 247.622.793.109 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+213+214+216+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 | | 184.623.113.947 | 191.871.429.276 |
| 1- Tài Sản Cố Định hữu hình (221=222+223) | 221 | V.06 | 101.019.787.275 | 106.912.160.300 |
| - Nguyên giá | 222 | | 184.176.127.088 | 180.677.438.662 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (83.156.339.813) | (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 | 83.603.326.672 | 84.959.268.976 |
| - Nguyên giá | 228 | | 97.843.252.611 | 96.203.894.993 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (14.239.925.939) | (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 | | 1.732.602.698 | 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 | 1.732.602.698 | 1.479.872.301 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 49.580.289.512 | 49.580.289.512 |
| 1- Đầu tư vào công ty con | 251 | | 16.587.396.125 | 16.587.396.125 |
| 2- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 3.520.408.664 | 3.520.408.664 |
| 3- Các khoản đầu tư dài hạn khác | 253 | V.09 | 29.472.484.723 | 29.472.484.723 |
| 4- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | - | - |
| 5- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác (260=261+262+268) | 260 | | 1.206.063.731 | 3.029.202.020 |
| 1- Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1.206.063.731 | 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 | | 2.099.501.121.368 | 2.019.950.733.841 |
| NGUỒN VỐN | MS | TM | Số cuối quý IV (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 1.884.505.666.126 | 1.810.021.247.601 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.820.878.490.126 | 1.759.766.895.601 |
| 1- Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 1.090.298.019.009 | 898.136.851.301 |
| 2- Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 2 | 34.909.222.898 | 47.594.437.535 |

| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 3- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước | 313 | V.10 | 1.561.724.966 | 1.442.747.534 |
| 4- Phải trả người lao động | 314 | | 6.412.287.215 | 2.822.589.320 |
| 5- Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1.412.528.114 | 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 | 7.304.470.655 | 36.558.228.321 |
| 10- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V12 | 678.980.237.269 | 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 | | 63.627.176.000 | 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 | | 33.627.176.000 | 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 | | 214.995.455.242 | 209.929.486.240 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.13 | 214.995.455.242 | 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 | | 23.810.539.448 | 18.744.570.446 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | 421a | | 5.172.004.383 | 7.494.288.059 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm này | 421b | | 18.638.535.065 | 11.250.282.387 |
| 12 - Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | B | - | - |

| | | | | |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 2.099.501.121.368 | 2.019.950.733.841 |

Tp. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2023



Người Lập Biểu

Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng

Ngô Thi Bích Thảo



Tổng Giám Đốc

Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý IV - Năm 2022

Đơn vị: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | TM | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV | |
|---|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------|
| | | | Năm 2022 | Năm 2021 | Năm 2022 | Năm 2021 |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | VI.25 | 943.431.841.669 | 712.953.950.387 | 3.065.366.959.976 | 2.462.269.946.294 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | 6.470.739.156 | 12.951.487.525 | 42.443.555.623 | 31.811.685.207 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 1-2) | 10 | | 936.961.102.513 | 700.002.462.862 | 3.022.923.404.353 | 2.430.458.261.087 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 874.840.290.459 | 655.133.750.518 | 2.819.113.427.471 | 2.270.981.976.728 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 62.120.812.054 | 44.868.712.344 | 203.809.976.882 | 159.476.284.359 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 13.324.135.199 | 8.896.062.718 | 32.335.798.207 | 24.348.250.311 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 14.467.605.542 | 8.650.131.686 | 40.854.223.149 | 34.436.233.001 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 11.781.701.327 | 8.626.278.569 | 36.067.811.905 | 34.051.824.907 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 41.203.636.250 | 28.350.299.051 | 121.912.598.451 | 96.902.295.486 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 12.887.359.777 | 11.092.490.872 | 45.109.693.825 | 31.930.455.910 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22)- (24+25)) | 30 | | 6.886.345.684 | 5.671.853.453 | 28.269.259.664 | 20.555.550.273 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 228.938.414 | 457.050.926 | 530.466.922 | 889.479.147 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 148.064.921 | 53.643.892 | 414.213.374 | 302.373.794 |
| 14. Lợi nhuận khác: (40 = 31 - 32) | 40 | | 80.873.493 | 403.407.034 | 116.253.548 | 587.105.353 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: (50 = 30 + 40) | 50 | | 6.967.219.177 | 6.075.260.487 | 28.385.513.212 | 21.142.655.626 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 1.422.524.802 | 1.371.684.211 | 5.746.978.148 | 4.392.363.239 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | - | - | - | - |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50-51-52) | 60 | | 5.544.694.375 | 4.703.576.276 | 22.638.535.065 | 16.750.292.387 |

Tp. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2023



(Handwritten signature)

Kế Toán Trưởng
Ngô Thị Bích Thảo

Người Lập Biểu
Ngô Anh Tuấn

Tổng Giám Đốc
Bùi Hữu Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

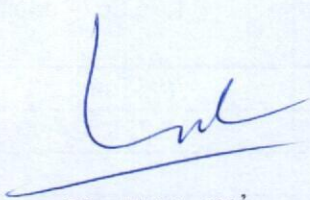
Quý IV năm 2022

Đơn vị: vnd

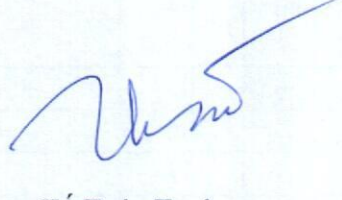
| Mã số | Chỉ tiêu | Mã số in | Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2022 | Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2021 |
|-----------|--|-----------|---|---|
| I1 | I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 28.385.513.212 | 21.142.645.626 |
| I12 | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | - | - |
| 02 | - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | 13.860.300.004 | 13.725.649.941 |
| 03 | - Các khoản dự phòng | 03 | 15.850.563.402 | 2.440.573.999 |
| 04 | - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | 210.139.518 | (1.324.671.335) |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (468.371.239) | (935.661.803) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | 06 | 36.067.811.905 | 34.051.824.907 |
| 07 | - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 08 | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 93.905.956.802 | 69.100.361.335 |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (52.374.968.154) | 114.556.843.322 |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (99.952.456.604) | 99.178.311.910 |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 162.476.926.585 | (166.392.630.702) |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 4.282.858.279 | (1.273.252.473) |
| 13 | - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | - | 10.126.027.397 |
| 14 | - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (36.873.660.792) | (34.033.618.451) |
| 15 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (5.830.189.287) | (6.681.664.164) |
| 16 | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | - | - |
| 17 | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | (6.861.917.320) | (5.004.440.000) |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 58.772.549.509 | 79.575.938.174 |
| I2 | 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 | (4.649.966.508) | (2.072.779.165) |
| 22 | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 78.000.000 | 414.181.818 |
| 27 | 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 170.513.938 | 521.479.985 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (4.401.452.570) | (1.137.117.362) |
| I3 | 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 của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 33 | 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 1.967.931.209.391 | 1.846.332.685.834 |
| 34 | 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (2.065.357.307.867) | (1.856.778.057.718) |
| 35 | 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 36 | 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (12.746.160.000) | (12.742.920.500) |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (110.172.258.476) | (23.188.292.384) |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (55.801.161.537) | 55.250.528.428 |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 85.876.582.977 | 30.638.797.771 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 241.588.067 | (12.743.222) |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 30.558.597.574 | 85.876.582.977 |

Tp. HCM, ngày 18 tháng 01 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 IV 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.

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 Captial, 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:

- 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 : VNĐ

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 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 (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Tiền mặt | 1.544.241.882 | 2.772.703.398 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 29.014.355.692 | 83.103.879.579 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| - Các khoản tương ứng tiền | - | - |
| Cộng | 30.558.597.574 | 85.876.582.977 |

| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|--------------------------|-------------------------|
| (a) Phải thu ngắn hạn khách hàng (Giá trị có thể thu hồi) | 1.015.632.772.393 | 930.554.462.571 |
| Bệnh viện Hữu Nghị Việt Tiệp | 27.683.032.865 | 13.808.311.982 |
| Bệnh viện Trung Ương Huế | 34.839.719.483 | 10.955.915.093 |
| Công ty Cổ Phần Dược phẩm Hiệp Bách Niên | 11.416.575.168 | 14.957.411.134 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Bệnh viện Chợ Rẫy | 26.815.769.668 | 46.426.532.947 |
| Các khách hàng khác | 914.877.675.209 | 844.406.291.415 |

| (b) Phải thu của khách hàng liên quan | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Công ty TNHH Codupha - Lào | 10.521.001.870 | 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 kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Các khoản thu khác: | 66.804.614.646 | 95.678.185.393 |
| + Thu tiền hàng ủy thác | 17.020.450.599 | 43.075.485.989 |
| + Thu thuê kho | 1.089.966.728 | 1.026.120.414 |
| + Thu Lai chậm trả | 1.555.320.377 | 1.957.722.021 |
| + Phải thu khác | 9.813.518.333 | 22.066.518.488 |
| + Phải thu dịch vụ khác | 6.958.872.981 | 8.447.076.050 |
| + Phải thu các khoản khách hàng | 26.892.253.058 | 14.924.988.535 |
| - Tạm ứng: | 1.122.352.792 | 1.275.749.993 |
| - Ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 2.351.879.778 | 2.904.523.903 |

| Dự phòng phải thu ngắn hạn | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Số đầu kỳ: | 1.983.791.169 | 1.422.122.502 |
| * Giá trị dự phòng trích lập trong kỳ | 11.439.118.487 | 1.950.571.717 |
| * Giá trị dự phòng hoàn nhập trong kỳ | 293.019.452 | (1.388.903.050) |
| Số cuối kỳ: | 13.129.890.204 | 1.983.791.169 |

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 | 2.012.868.430 | 2.012.868.430 | 2.012.868.430 | 2.012.868.430 |
| CTY CP TBYT HOÀNG AN | 3.701.143.434 | 1.850.571.717 | 3.701.143.434 | 1.850.571.717 |
| CỬA HÀNG - TẠI 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 | 4.101.015.617 | 4.101.015.617 |
| Tổng cộng | 15.346.723.542 | 9.121.065.109 | 12.577.077.157 | 8.113.381.319 |

| 4- Hàng tồn kho | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| - Hàng mua đang đi trên đường | 43.122.635.029 | 25.583.558.762 |
| - Chi phí SXKD dở dang | - | - |
| - Thành phẩm | - | - |
| - Hàng hoá | 670.556.025.069 | 613.967.791.561 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 713.678.660.098 | 639.551.350.323 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
| Số đầu năm: | 3.914.608.506 | 2.035.703.174 |
| * Giá trị dự phòng trích lập trong kỳ | 11.809.839.722 | 2.302.673.043 |
| * Giá trị dự phòng hoàn nhập trong kỳ | (7.175.830.355) | (423.767.711) |
| Số cuối kỳ: | 8.548.617.873 | 3.914.608.506 |

| 5- Xây dựng cơ bản dở dang | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Số dư đầu năm | 1.479.872.301 | 1.840.948.000 |
| Tăng trong năm | 4.752.048.050 | 4.027.246.127 |
| Chuyển sang tài sản hữu hình | 4.491.517.653 | 4.157.914.452 |
| Chuyển sang chi phí trả trước ngắn hạn | 7.800.000 | 230.407.374 |
| Số dư cuối kỳ | 1.732.602.698 | 1.479.872.301 |
| Dự Án | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
| Hệ thống phần mềm quản lý bán hàng DMS | 1.162.646.001 | 1.039.850.001 |
| Hợp đồng tư vấn xây dựng kho ở chi nhánh Cần Thơ | 216.000.000 | 111.000.000 |
| Hệ thống PCCC tại kho Lê Minh Xuân - HCM | 234.022.300 | 129.022.300 |
| Hợp đồng tư vấn cấp mới GCN quyền sử dụng đất kho ở chi nhánh Miền Trung | - | 200.000.000 |
| Mua sắm TSCĐ - Máy điều hòa ở kho - Chi nhánh Vinh | 119.934.397 | - |
| Cộng: | 1.732.602.698 | 1.479.872.301 |

| 6- Chi phí trả trước | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| (a) Chi phí trả trước ngắn hạn | | |
| + Chi phí trả trước về thuê hoạt động | 392.668.487 | 1.688.613.867 |
| + Công cụ, dụng cụ | - | - |
| + Chi phí trả trước về thuê văn phòng | - | 1.231.711.110 |
| + Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 67.936.500 | - |
| Cộng | 460.604.987 | 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 (01/01/2022) | 3.029.202.020,00 | - | - | 3.029.202.020 |
| Tăng trong năm | 227.272.727 | - | - | 227.272.727 |
| Phân bổ trong năm | 2.050.411.016 | - | - | 2.050.411.016 |
| Số dư cuối kỳ (31/12/2022) | 1.206.063.731 | - | - | 1.206.063.731 |

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 (31/12/2022) |
|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 404.674.956 | 29.657.206.667 | 29.772.018.386 | 289.863.237 |
| Thuế Xuất, nhập khẩu | 0 | 2.937.028.750 | 2.937.028.750 | - |
| Thuế khác | - | - | - | - |
| Cộng | 404.674.956 | 32.594.235.417 | 32.709.047.136 | 289.863.237 |

(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 (31/12/2022) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| Thuế TNDN | 1.371.684.211 | 5.830.189.287 | 5.881.029.878 | 1.422.524.802 |
| Thuế GTGT hàng nội địa | - | 1.579.079.296 | 1.644.758.348 | 65.679.052 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 71.063.323 | 918.048.460 | 920.506.249 | 73.521.112 |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | 66.750.546 | 66.750.546 | - |
| Các khoản thuế, phải nộp khác | - | 99.665.100 | 99.665.100 | - |
| Cộng | 1.442.747.534 | 8.327.317.043 | 8.446.294.475 | 1.561.724.966 |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| a) Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01-01-2022) | 95.469.478.136 | 47.131.535.072 | 34.281.758.819 | 3.736.859.172 | 57.807.463 | 180.677.438.662 |
| - Mua trong năm | - | 104.376.250 | 7.741.965.502 | - | - | 7.846.341.752 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang phân loại xây dựng dở dang | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (4.243.277.076) | (104.376.250) | - | (4.347.653.326) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ (31/12/2022) | 95.469.478.136 | 47.235.911.322 | 37.780.447.245 | 3.632.482.922 | 57.807.463 | 184.176.127.088 |
| 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 | 4.354.104.625 | 4.752.853.954 | 4.195.255.449 | 131.992.536 | - | 13.434.206.564 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | (3.938.101.363) | (104.376.250) | - | (4.042.477.613) |
| - Giảm khác | - | (667.500) | - | - | - | (667.500) |
| Số cuối kỳ (31/12/2022) | 28.400.377.615 | 26.178.519.613 | 25.293.728.990 | 3.225.906.131 | 57.807.464 | 83.156.339.813 |
| c) Giá trị còn lại của TSCĐ Hữu Hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm (01-01-2022) | 71.423.205.146 | 25.705.201.913 | 9.245.183.915 | 538.569.327 | (1) | 106.912.160.300 |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/12/2022) | 67.069.100.521 | 21.057.391.709 | 12.486.718.255 | 406.576.791 | (1) | 101.019.787.275 |

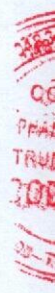
* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* 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 | - | 1.639.357.618 | 1.639.357.618 |
| Giảm trong kỳ | - | - | - |
| Số cuối kỳ (31/12/2022) | 2.469.706.174 | 95.373.546.437 | 97.843.252.611 |
| b) Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu năm (01-01-2022) | 1.237.107.001 | 10.007.519.016 | 11.244.626.017 |
| - Khấu hao trong năm | 192.127.500 | 2.803.172.422 | 2.995.299.922 |
| Số cuối kỳ (31/12/2022) | 1.429.234.501 | 12.810.691.438 | 14.239.925.939 |
| c) Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | |
| - Tại ngày đầu năm (01-01-2022) | 1.232.599.173 | 83.726.669.803 | 84.959.268.976 |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/12/2022) | 1.040.471.673 | 82.562.854.999 | 83.603.326.672 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

| 10- Đầu tư dài hạn khác | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|-------------------------|-------------------------|
| - Đầu tư góp vốn vào công ty con: CTy TNHH DP Codupha - Lào: Tỷ lệ sở hữu: 93,7% | 16.587.396.125 | 16.587.396.125 |
| - Đầu tư vào công ty LD, liên kết: CTy TNHH Y Tế Alfresa CDP Việt Nam: Tỷ lệ sở hữu: 30%. | 3.520.408.664 | 3.520.408.664 |
| - Đầu tư đơn vị khác: CTy CP PTĐT Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu: 3,82% ; 6.017 cổ phần. | 6.017.000.000 | 6.017.000.000 |
| - Đầu tư đơn vị khác: CTy CP Kingdom Đông Dương: Tỷ lệ sở hữu : 3,82%; 22.983 cổ phần. | 22.983.000.000 | 22.983.000.000 |
| - Đầu tư đơn vị khác: CTy CP Dược DV Tuyên Quang: Tỷ lệ sở hữu: 17,20% ; 43.000 cổ phần. | 472.484.723 | 472.484.723 |
| - Cho vay dài hạn: | - | - |
| Cộng | 49.580.289.512 | 49.580.289.512 |

| 11- Các khoản vay | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A - Vay ngắn hạn: | | |
| Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ) | 771.779.159.745 | 776.597.355.629 |
| Tăng trong kỳ: | 1.972.558.385.391 | 1.851.959.861.837 |
| + Vay cá nhân | 8.253.893 | 87.007.493 |
| + Vay ngân hàng | 1.967.922.955.498 | 1.848.402.472.344 |
| + Vay dài hạn đến hạn trả | 4.627.176.000 | 3.470.382.000 |
| Giảm trong kỳ: | 2.065.357.307.867 | 1.856.778.057.721 |
| + Vay cá nhân | 50.000.000 | 161.298.567 |
| + Vay ngân hàng | 2.062.993.719.867 | 1.854.303.171.154 |
| + Vay dài hạn đến hạn trả | 2.313.588.000 | 2.313.588.000 |
| Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ) | 678.980.237.269 | 771.779.159.745 |
| B - Vay dài hạn: | | |
| Số đầu năm (Số có khả năng trả nợ) | 38.254.352.000 | 43.881.528.000 |
| Tăng trong kỳ: | - | - |
| + Vay ngân hàng | - | - |
| + Vay đối tượng khác | - | - |
| Giảm trong kỳ: | 4.627.176.000 | 5.627.176.000 |
| + Vay ngân hàng | 4.627.176.000 | 5.627.176.000 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| + Vay đối tượng khác | - | - |
| Số cuối kỳ (Số có khả năng trả nợ) | 33.627.176.000 | 38.254.352.000 |

| <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 | 388.597.043.519 | 01/01/23 - 30/06/23 | 7,9 - 8 |
| -Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Sài Gòn | 276.253.115.641 | 01/01/23 - 30/06/23 | 7,5 - 8 |
| -Ngân hàng TMCP Quân đội - SGD I - HN | 4.923.058.700 | 01/01/23 - 30/06/23 | 7,5 - 8 |
| -Ngân hàng TMCP Công thương VN-CN Thanh Xuân | 8.995.522.513 | 01/01/23 - 30/06/23 | 7,5 - 8 |
| Cộng: | 678.768.740.373 | | |
| <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 | 6.940.764.000 | 01/01/23 - 5/12/24 | 10 |
| <i>Trong đó: Vay dài hạn để hạn trả:</i> | <i>2.313.588.000</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: | 35.940.764.000 | | |
| <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 (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Phải trả cổ tức ngắn hạn | 36.515.476 | 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: | 5.840.482.153 | 31.799.489.006 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| + Phải trả khách hàng ủy thác nhập | 36.300.287 | 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: | 4.855.925.994 | - |
| + Phải trả phải nộp khác | 948.255.872 | 1.315.902.450 |
| Cộng | 5.931.377.629 | 34.027.581.372 |

| Quỹ khen thưởng phúc lợi | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Số đầu kỳ: | 2.530.646.949 | (3.464.913.051) |
| Trích lập quỹ trong kỳ | 4.000.000.000 | 13.982.193.603 |
| Sử dụng quỹ trong kỳ | 5.157.553.923 | 7.986.633.603 |
| Số cuối kỳ | 1.373.093.026 | 2.530.646.949 |

13- Vốn chủ sở hữu

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

| Diễn giải | Vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Số dư đầu năm (01-01-2021) | 182.700.000.000 | (586.200.000) | 9.071.115.794 | 12.994.288.059 | 204.179.203.853 |
| - Tăng vốn trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - |
| - Chia cổ tức | - | - | - | - | - |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | - | - | - | (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 (01-01-2022) | 182.700.000.000 | (586.200.000) | 9.071.115.794 | 18.744.570.446 | 209.929.486.240 |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Mua cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Chia cổ tức | - | - | - | (12.746.160.000) | (12.746.160.000) |
| - Trích quỹ khen thưởng+ phúc lợi | - | - | - | (4.000.000.000) | (4.000.000.000) |
| - Lợi nhuận sau thuế trong năm | - | - | - | 22.638.535.065 | 22.638.535.065 |
| - Tăng/ Giảm khác | - | - | - | (826.406.063) | (826.406.063) |
| Số cuối kỳ (31/12/2022) | 182.700.000.000 | (586.200.000) | 9.071.115.794 | 23.810.539.448 | 214.995.455.242 |

| b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| - 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 (31/12/2022) | 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 | 23.810.539.448 | 18.744.570.446 |

14 - Nguồn kinh phí

15 - Tài sản thuê ngoài

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

| Chi tiêu | Lũy kế đầu năm đến ngày 31/12/2022 | Lũy kế đầu năm đến ngày 31/12/2021 |
|--|---|---|
| 16 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 3.065.366.959.976 | 2.462.269.946.294 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu bán hàng | 3.032.044.458.044 | 2.425.873.532.666 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 33.322.501.932 | 36.396.413.628 |
| 17 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 42.443.555.623 | 31.811.695.207 |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | 6.037.201.045 | 42.502.494 |
| - Giảm giá hàng bán | 1.063.814.234 | 1.709.550.302 |
| - Hàng bán bị trả lại | 35.342.540.344 | 30.059.642.411 |
| 18 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã Số 10) | 3.022.923.404.353 | 2.430.458.251.087 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | 2.989.600.902.421 | 2.394.061.837.459 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 33.322.501.932 | 36.396.413.628 |
| 19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | | |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 2.807.085.142.529 | 2.265.808.315.996 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 218.445.220 | 2.870.987.689 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 11.809.839.722 | 2.302.673.043 |
| Cộng | 2.819.113.427.471 | 2.270.981.976.728 |

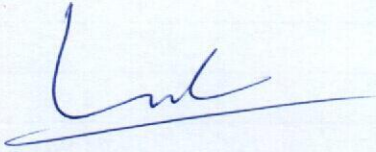
| | | |
|---|------------------------|-----------------------|
| 20 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 170.513.938 | 521.479.985 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | - |
| - Lãi bán ngoại tệ | - | - |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 11.387.489.001 | 9.432.834.404 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 13.316.427.058 | 12.116.930.361 |
| - Chiết khấu thanh toán được hưởng | - | 2.277.005.561 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 7.461.368.210 | - |
| Cộng | 32.335.798.207 | 24.348.250.311 |
| 21 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | | |
| - Lãi tiền vay | 36.067.811.905 | 34.051.824.907 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | - |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | 36.180.822,00 |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | - |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | 348.227.272 |
| - 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 | 4.786.411.244 | - |
| Cộng | 40.854.223.149 | 34.436.233.001 |
| 22 - Chi phí bán hàng | | |
| - Chi phí nhân viên | 63.933.026.035 | 51.867.329.769 |
| - Chi phí vật liệu, bao bì, dụng cụ quản lý | 2.911.226.879 | 3.861.673.937 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ | 12.356.098.248 | 12.323.335.191 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 17.140.405.842 | 11.778.241.199 |
| - Chi phí khác | 25.571.841.447 | 17.071.715.390 |
| Cộng | 121.912.598.451 | 96.902.295.486 |
| 23 - Chi phí quản lý | | |
| - Chi phí nhân viên | 4.204.000.000 | 3.525.176.281 |
| - Chi phí dụng cụ quản lý | - | - |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ | 1.478.549.827 | |
| - Thuế, phí và lệ phí | 104.438.816 | |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 18.454.099.652 | 17.266.322.094 |
| - Chi phí dự phòng | 11.146.099.035 | |
| - Chi phí khác | 9.722.506.495 | 11.138.957.535 |
| Cộng | 45.109.693.825 | 31.930.455.910 |
| 24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện (Ms: 51) | | |
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế: | 28.385.513.212 | 21.142.655.626 |
| Thuế TNDN | | |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| * Các khoản điều chỉnh tăng: | 349.377.526 | 819.160.569 |
| - Các khoản chi phí không được trừ | 90.377.526 | 623.297.063 |
| - Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách | 259.000.000 | 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: | 28.734.890.738 | 21.961.816.195 |
| Thuế TNDN: 20% | 5.746.978.148 | 4.392.363.239 |
| 25- Lợi nhuận sau thuế TNDN | 22.638.535.065 | 16.750.292.387 |

| Giao dịch với các bên liên quan: | Số năm nay 2022 | Số năm trước 2021 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| 1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ): | | |
| Cổ tức đã trả | 8.485.750.000 | 8.485.750.000 |
| Cổ tức công bố | - | 10.910.250.000 |
| 2/ Cty CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn): | | |
| Cổ tức đã trả: | 2.958.865.000 | 2.958.865.000 |
| Cổ tức công bố | - | 3.804.255.000 |
| Mua hàng hóa | 469.658.286 | 644.989.938 |
| Bán hàng hóa | - | 8.079.628.128 |
| 3/ Cty CP Dược Danapha (Cty trong cùng tập đoàn) | | |
| Mua hàng hóa | 489.442.931 | 792.828.752 |
| 4/ Cty CP Dược phẩm Trung ương 3 (Cty trong cùng tập đoàn) | | |
| Mua hàng hóa | 292.141.584 | 463.010.253 |
| Giao dịch với các bên liên quan: | Số cuối kỳ (31/12/2022) | Số đầu năm (01/01/2022) |
| 1/ Tổng công ty Dược VN (cộng ty mẹ): | | |
| Cổ tức phải trả | - | - |
| 2/ Cty CP Dược Danapha (Cty trong cùng tập đoàn) | | |
| Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa) | 120.506.255 | 311.083.668 |
| 3/ Cty CP Dược phẩm Trung ương 3 (Cty trong cùng tập đoàn) | | |
| Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa) | 64.864.800 | - |
| 4/ Cty CP Dược phẩm Bến tre (Cổ đông lớn): | | |
| Cổ tức phải trả | - | - |
| Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa) | 92.320.858 | 154.078.848 |
| 5/ Cty TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (Cty liên kết) | | |
| Phải trả người bán ngắn hạn khác (mua hàng hóa) | 1.116.069.582 | 4.775.681.174 |

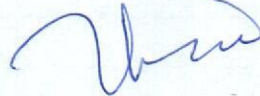
| | | |
|--|----------------|----------------|
| 6/ Cty TNHH Dược phẩm Codupha-Lào (Cty con) | | |
| Phải thu ngắn hạn (bán hàng hóa) | 10.521.001.870 | 12.898.393.456 |
| 7/ Cty TNHH Y tế Alfresa Codupha VN (Cty liên kết) | | |
| Phải thu cho thuê kho | - | 28.485.785 |

Tp. HCM, ngày 18 Tháng 01 năm 2023



Người Lập Biểu

Ngô Anh Tuấn



Kế Toán Trưởng

Ngô Thị Bích Thảo



Tổng Giám Đốc

Bùi Hữu Hiền