

THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU
PHARMEDIC
367, Nguyễn Trãi, Q1
MST : 0300483037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2023

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

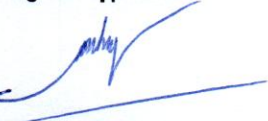
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2023

Đơn vị tính: VNĐ

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	423.733.290.680	441.141.345.528
1. Tiền	111		7.379.571.755	37.453.513.395
2. Các khoản tương đương tiền	112		7.379.571.755	23.453.513.395
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		274.400.000.000	256.100.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		274.400.000.000	256.100.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		40.027.235.184	42.759.309.502
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	31.304.052.990	36.719.046.135
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	8.039.786.985	4.272.720.315
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	2.148.554.274	3.232.702.117
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.465.159.065)	(1.465.159.065)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		101.512.711.689	104.546.139.625
1. Hàng tồn kho	141	V.5	101.512.711.689	104.546.139.625
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		413.772.052	282.383.006
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	413.772.052	282.383.006
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.7	-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		52.242.769.273	52.982.806.169
II. Tài sản cố định	220		47.564.970.817	48.620.966.124
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	44.908.627.063	45.890.441.007
- Nguyên giá	222		217.047.306.051	215.435.730.475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(172.138.678.988)	(169.545.289.468)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	2.656.343.754	2.730.525.117
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.401.421.155)	(5.327.239.792)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.677.798.456	4.361.840.045
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4.677.798.456	4.361.840.045
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		475.976.059.953	494.124.151.697
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		52.036.365.905	66.342.117.399
I. Nợ ngắn hạn	310		52.036.365.905	66.342.117.399
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	16.210.469.946	15.667.579.524
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.297.488.947	669.461.124
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	4.275.303.446	8.208.352.444
4. Phải trả người lao động	314	V.15	8.816.880.402	28.252.584.122
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17	13.816.783.012	6.299.129.471
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	7.619.440.152	7.245.010.714
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	PL	423.939.694.048	427.782.034.298
I. Vốn chủ sở hữu	410		423.939.694.048	427.782.034.298
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		93.325.730.000	93.325.730.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		93.325.730.000	93.325.730.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		972.972.000	972.972.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		279.669.450.143	279.669.450.143
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		49.971.541.905	53.813.882.155
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		38.495.837.063	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.475.704.842	53.813.882.155
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
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		475.976.059.953	494.124.151.697

Người lập biểu



Trần Mạnh Hưng

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Tổng Giám Đốc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	103.250.343.795	116.899.768.395	103.250.343.795	116.899.768.395
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		77.939.163	135.277.849	77.939.163	135.277.849
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	103.172.404.632	116.764.490.546	103.172.404.632	116.764.490.546
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	66.543.035.700	70.424.576.208	66.543.035.700	70.424.576.208
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		36.629.368.932	46.339.914.338	36.629.368.932	46.339.914.338
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	823.411.681	694.863.476	823.411.681	694.863.476
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5	16.102.500	83.819.563	16.102.500	83.819.563
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	10.419.791.169	11.910.535.617	10.419.791.169	11.910.535.617
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	8.204.213.529	11.123.395.492	8.204.213.529	11.123.395.492
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		18.812.673.415	23.917.027.142	18.812.673.415	23.917.027.142
11. Thu nhập khác	31	VI.8	174.898.000	459.454.364	174.898.000	459.454.364
12. Chi phí khác	32	VI.9	37.940.361	1.277.009.137	37.940.361	1.277.009.137
13. Lợi nhuận khác	40		136.957.639	(817.554.773)	136.957.639	-817.554.773
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	V.13	18.949.631.054	23.099.472.369	18.949.631.054	23.099.472.369
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	3.789.926.212	4.619.894.475	3.789.926.212	4.619.894.475
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		15.159.704.842	18.479.577.894	15.159.704.842	18.479.577.894
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.10	1.230	1.499	1.230	1.499

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Tổng Giám Đốc


Đ. TRẦN VIỆT TRUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		18.949.631.054	23.099.472.369
2. Điều chỉnh cho các khoản :			2.142.958.226	2.602.652.506
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	2.986.541.973	3.247.290.536
Các khoản dự phòng	03		-	-
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(843.583.747)	(644.638.030)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		21.092.589.280	25.702.124.875
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		1.248.523.356	(1.381.342.269)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		3.033.427.936	864.414.261
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(17.824.583.484)	(670.534.378)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(447.347.457)	(634.847.638)
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(7.363.983.160)	(7.203.048.816)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(5.562.013.454)	(11.439.843.752)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(5.823.386.983)	5.236.922.283
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(1.961.746.666)	(2.077.262.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		70.909.091	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(112.900.000.000)	(74.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		94.600.000.000	86.000.000.000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.256.225.618	1.914.135.293
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(17.934.611.957)	11.836.873.293
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6.315.942.700)	(6.288.858.600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(6.315.942.700)	(6.288.858.600)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(30.073.941.640)	10.784.936.976
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.453.513.395	29.429.914.666
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		7.379.571.755	40.214.851.642

TP. HCM, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Người lập biểu



Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Nguyễn Diệu Lê

Tổng Giám Đốc



TRẦN VIỆT TRUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2023

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với Báo cáo tài chính của Quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2023 của Công ty Cổ Phần Dược phẩm Dược liệu Pharmedic (sau đây gọi tắt là "Công ty").

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần.

Công ty Cổ phần Dược phẩm Dược liệu Pharmedic (tên giao dịch là: Pharmedic Pharmaceutical Medicinal Joint Stock Company, tên viết tắt là: PHARMEDIC JSC) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển thể từ Xí nghiệp Công tư hợp doanh Dược phẩm Dược liệu thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 4261/QĐ-UB ngày 13 tháng 08 năm 1997 của Ủy ban Nhân dân thành phố Hồ Chí Minh. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 064075 ngày 09/12/1997 do Sở Kế Hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 06/7/2018 để bổ sung thêm ngành nghề kinh doanh.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 93.325.730.000VNĐ, được chi tiết như sau:

Cổ đông	Tại Ngày 31/3/2023		Tại Ngày 01/01/2023	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn - Đại diện vốn Nhà Nước	40.543.090.000	43,44	40.543.090.000	43,44
Các cổ đông khác	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>
Cộng	93.325.730.000	100	93.325.730.000	100

2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất và kinh doanh dược phẩm.

3. Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất kinh doanh dược phẩm, dược liệu, mỹ phẩm, vật tư y tế và các sản phẩm khác thuộc ngành y tế;

Liên doanh, liên kết với tổ chức và các cá nhân ở trong và ngoài nước gia công chế biến một số nguyên phụ liệu (chủ yếu từ dược liệu để sản xuất một số mặt hàng có tính chất truyền thống);

In và ép bao bì bằng nhựa, nhôm, giấy;

Sản xuất, mua bán hoá chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), chế phẩm diệt côn trùng – diệt khuẩn dùng trong lĩnh vực gia dụng và y tế (không sản xuất tại trụ sở).

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu chi tiết: Liên doanh, liên kết với các cá nhân ở trong và ngoài nước

Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật tư vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh chi tiết: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, vật tư y tế, mỹ phẩm.

Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu chi tiết: Sản xuất thực phẩm chức năng.

Kiểm tra phân tích kỹ thuật chi tiết: Dịch vụ bảo quản và dịch vụ kiểm nghiệm thuốc.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hệ thống Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông Tư số 200/2014/TT/BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính

Theo đó bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính được trình bày kèm theo và việc sử dụng các báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục, nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt nam.

2. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

3. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

4. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo là Đồng Việt Nam (VND).

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối kỳ kế toán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ĐƯỢC ÁP DỤNG

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Chúng tôi, Ban Điều hành Công ty Cổ phần Dược phẩm Dược liệu Pharmedic cam kết tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông Tư số 200/2014/TT/BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

V. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Ngoại tệ	VND	Ngoại tệ	VND
Tiền mặt		234.032.221		49.905.648
Tiền gửi ngân hàng		7.145.539.534		23.403.607.747
Trong đó : Tiền gửi USD	1.631,38	38.193.861	2.269,68	53.133.209
Các khoản tương đương tiền		-		14.000.000.000
(Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)		-		14.000.000.000
Cộng		7.379.571.755		37.453.513.395

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	274.400.000.000	256.100.000.000
Cộng	274.400.000.000	256.100.000.000

3. Các khoản phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	31.212.177.990	36.594.692.535
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	91.875.000	124.353.600
Cộng	31.304.052.990	36.719.046.135

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ: 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**4. Các khoản trả trước cho người bán**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất	7.182.027.419	2.394.341.729
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	31.200.000	1.045.940.800
Ứng trước cho hoạt động khác	826.559.566	832.437.786
Cộng	8.039.786.985	4.272.720.315

5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập cá nhân chưa thu		
Phải thu khác	847.818.661	448.415.542
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12	1.300.735.613	2.784.286.575
Cộng	2.148.554.274	3.232.702.117

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	50.293.257.592	53.596.246.654
Công cụ, dụng cụ	583.149.689	818.921.641
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	9.421.711.209	11.947.623.139
Thành phẩm	40.194.470.553	36.905.941.240
Hàng hoá	1.020.122.646	1.277.406.951
Cộng	101.512.711.689	104.546.139.625

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý & TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	32.966.082.017	153.083.250.428	24.426.365.577	4.960.032.453	215.435.730.475
Tăng trong kỳ	-	1.013.440.740	691.025.926	226.080.000	1.930.546.666
Mua mới		1.013.440.740	691.025.926	226.080.000	1.930.546.666
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	80.522.000	238.449.090	-	318.971.090
Thanh lý, nhượng bán		80.522.000	238.449.090	-	318.971.090
Số cuối kỳ	32.966.082.017	154.016.169.168	24.878.942.413	5.186.112.453	217.047.306.051
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	27.544.134.613	119.219.835.257	19.562.934.922	3.218.384.676	169.545.289.468
Tăng trong kỳ	234.733.011	2.215.522.320	352.220.433	109.884.846	2.912.360.610
Khấu hao trong kỳ	234.733.011	2.215.522.320	352.220.433	109.884.846	2.912.360.610
Giảm trong kỳ	-	80.522.000	238.449.090	-	318.971.090
Thanh lý, nhượng bán		80.522.000	238.449.090	-	318.971.090
Khác					
Số cuối kỳ	27.778.867.624	121.354.835.577	19.676.706.265	3.328.269.522	172.138.678.988
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	5.421.947.404	33.863.415.171	4.863.430.655	1.741.647.777	45.890.441.007
Số cuối kỳ	5.187.214.393	32.661.333.591	5.202.236.148	1.857.842.931	44.908.627.063

Trong đó,

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng

120.756.355.771 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất	phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	758.187.495	3.305.070.540	1.263.981.757	5.327.239.792
Tăng trong kỳ	14.580.528	57.517.503	2.083.332	74.181.363
Khấu hao trong kỳ	14.580.528	57.517.503	2.083.332	74.181.363
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	772.768.023	3.362.588.043	1.266.065.089	5.401.421.155
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	2.157.918.272	544.829.069	27.777.776	2.730.525.117
Số cuối kỳ	2.143.337.744	487.311.566	25.694.444	2.656.343.754

Trong đó,

Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng

3.570.455.809 đồng

9. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Năm nay	Năm trước
Công cụ dụng cụ và khác	413.772.052	282.383.006
Cộng	413.772.052	282.383.006

10. Chi phí trả trước dài hạn

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	4.677.798.456	4.361.840.045
Cộng	4.677.798.456	4.361.840.045

11. Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	16.033.996.165	14.930.788.814
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	59.547.141	71.817.096
Mua vật dụng khác cho sản xuất	116.926.640	664.973.614
Cộng	16.210.469.946	15.667.579.524

12. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	1.297.488.947	669.461.124
Cộng	1.297.488.947	669.461.124

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ: 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng hàng hoá dịch vụ bán ra	536.977.456	441.366.641	856.056.676	122.287.421
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	68.958.750	68.958.750	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.363.983.160	3.789.926.212	7.363.983.161	3.789.926.211
Thuế thu nhập cá nhân	307.175.668	730.942.105	675.250.280	362.867.493
Thuế tài nguyên	216.160	567.840	561.680	222.320
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	20.557.547	20.557.547	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	-	-	-
Cộng	8.208.352.444	5.056.319.095	8.989.368.094	4.275.303.445

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Bảo hiểm XH, YT, thất nghiệp & KPCĐ nộp thừa/thiếu	106.095.630	106.135.820
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.006.000.000	135.000.000
Cổ tức phải trả	12.066.045.965	5.316.386.465
Chi phí bán hàng	245.315.140	321.580.722
Phải trả khác	393.326.277	420.026.464
Cộng	13.816.783.012	6.299.129.471

15. Quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi và quỹ thưởng Ban quản lý điều hành

	Số đầu năm	Tăng do trích lập từ lợi nhuận	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	3.208.910.000	3.298.468.273	(2.733.193.000)	3.774.185.273
Quỹ phúc lợi	1.897.439.209	1.539.151.861	(1.395.106.900)	2.041.484.170
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	2.138.661.505	1.098.822.758	(1.433.713.554)	1.803.770.709
Cộng	7.245.010.714	5.936.442.892	(5.562.013.454)	7.619.440.152

16. Vốn chủ sở hữu**Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày trên Phụ lục đính kèm

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	9.332.573	9.332.573
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu phổ thông	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu phổ thông	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/1 cổ phiếu)	10.000	10.000

(*) Tăng từ nguồn vốn chủ sở hữu (theo Nghị quyết ĐHCĐ ngày 05/12/2012 và GCN đăng ký doanh nghiệp ngày 21/06/2013).

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**(**) Chi tiết lợi nhuận chưa phân phối gồm**

Số dư đầu năm		53.813.882.155
Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ		15.159.704.842
Giảm trong kỳ, gồm :		19.002.045.092
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2022		-
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	5.936.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2022	2.252.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2023	3.684.000.000	
Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)	13.065.602.200	
- Trả bổ sung (đợt 2) năm 2022	13.065.602.200	
- Tạm ứng cổ tức (đợt 1) năm 2023	-	
Số dư cuối kỳ tại ngày 31/3/2023		49.971.541.905

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Tổng doanh thu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu hàng hoá	1.767.031.259	2.170.703.094
- Doanh thu thành phẩm	101.483.312.536	114.729.065.301
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	103.250.343.795	116.899.768.395

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	-	217.350
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	77.939.163	135.060.499
Cộng	77.939.163	135.277.849

3. Doanh thu thuần

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu hàng hoá	1.767.031.259	2.170.485.744
- Doanh thu thành phẩm	101.405.373.373	114.594.004.802
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	103.172.404.632	116.764.490.546

4. Giá vốn hàng bán

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng hóa đã bán	1.387.695.469	1.653.364.690
Giá vốn thành phẩm đã bán	65.155.340.231	68.771.211.518
Cộng	66.543.035.700	70.424.576.208

5. Doanh thu hoạt động tài chính

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	801.784.245	644.638.030
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	5.524.936	8.855.439
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	16.102.500	41.370.007
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Cộng	823.411.681	694.863.476

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**6. Chi phí tài chính**

Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	-	-
	16.102.500	83.819.563
Cộng	16.102.500	83.819.563

7. Chi phí bán hàng

Chi phí nhân viên

*Chi phí tiền lương**Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN**Chi phí ăn giữa ca*

Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ

Chi phí khấu hao tài sản cố định

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí bằng tiền khác

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	-	-
	5.721.411.225	8.093.988.714
	4.764.427.098	7.191.680.859
	748.754.127	696.717.855
	208.230.000	205.590.000
	166.318.139	137.774.906
	277.029.943	385.431.166
	698.885.727	358.033.032
	3.556.146.135	2.935.307.799
Cộng	10.419.791.169	11.910.535.617

8. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí nhân viên

*Chi phí tiền lương**Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN**Chi phí ăn giữa ca*

Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý

Chi phí khấu hao tài sản cố định

Thuế, phí và lệ phí

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí bằng tiền khác

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	6.008.966.686	8.569.685.548
	5.161.462.688	7.790.987.597
	688.263.998	625.667.951
	159.240.000	153.030.000
	110.159.263	155.747.805
	170.840.658	166.638.963
	24.557.547	155.565.887
	951.756.924	762.988.938
	937.932.451	1.312.768.351
Cộng	8.204.213.529	11.123.395.492

9. Thu nhập khác

Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý

Nhượng bán nguyên phụ liệu

Bán phế liệu

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	70.909.091	-
	40.059.000	455.458.000
	63.929.909	3.996.364
Cộng	174.898.000	459.454.364

10. Chi phí khác

Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu

Phạt vi phạm hành chính và khác

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	-	-
	37.940.361	1.277.009.137
	-	-
Cộng	37.940.361	1.277.009.137

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

- Các khoản điều chỉnh tăng

Tổng thu nhập chịu thuế

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp

	Năm nay	Năm trước
	-	-
	18.949.631.054	23.099.472.369
	-	-
	18.949.631.054	23.099.472.369
	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp	3.789.926.212	4.619.894.475

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	15.159.704.842	18.479.577.894
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	15.159.704.842	18.479.577.894
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	9.332.573	9.332.573
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu)	1.230	1.499

13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	46.564.197.913	46.834.896.944
Chi phí nhân công	27.625.590.971	34.062.283.244
Chi phí tiền lương	22.915.918.117	29.662.160.471
Chi phí BHXH, BHYT, BHTN & KPCĐ	3.745.697.854	3.445.057.773
Chi phí ăn giữa ca	963.975.000	955.065.000
Chi phí công cụ và dụng cụ	591.788.783	308.704.212
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.986.541.973	3.247.290.536
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.879.219.474	3.980.555.161
Chi phí bằng tiền khác	4.871.056.666	5.112.391.305
Cộng	86.518.395.780	93.546.121.402

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1 Mối liên hệ với các bên liên quan****Bên liên quan**

Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)

Mối quan hệ

Công ty liên kết

Tỷ lệ vốn góp

43,44%

2 Các nghiệp vụ thực hiện trong kỳ với các bên liên quan

(*) Các thành viên chủ chốt của Công Ty là các thành viên Hội Đồng Quản Trị, Ban Tổng Giám Đốc và Kế Toán Trưởng

Giao dịch với các bên liên quan

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)		
Số dư đầu năm	8.527.502.188	3.590.319.671
Bán các thành phẩm	5.959.213.626	9.357.052.883
Tiền bán thành phẩm đã thu	8.482.646.188	7.501.225.416
Số dư cuối kỳ	6.004.069.626	5.446.147.138
CN HÀ NỘI (F7159)		
Số dư đầu năm	2.116.764.027	2.581.532.791
Bán các thành phẩm	1.371.493.872	3.396.361.068
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.703.761.542	3.733.019.266
Số dư cuối kỳ	1.784.496.357	2.244.874.593
CN ĐÀ NẴNG (F13698)		
Số dư đầu năm	811.514.754	172.884.855
Bán các thành phẩm	468.901.387	828.562.091
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.036.968.175	212.957.150
Số dư cuối kỳ	243.447.966	788.489.796
CN NHA TRANG (F15732)		
Số dư đầu năm	251.133.420	234.347.095
Bán các thành phẩm	230.042.283	284.519.304
Tiền bán thành phẩm đã thu	321.464.792	280.002.030
Số dư cuối kỳ	159.710.911	238.864.369

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời với Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**CN CẦN THƠ (F15792)**

Số dư đầu năm	-	5.887.350
Bán các thành phẩm	88.792.676	65.365.285
Tiền bán thành phẩm đã thu	88.792.676	71.252.635
Số dư cuối kỳ	-	-
Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	967.613.505	493.819.922
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	967.613.505	485.258.992
Số dư cuối kỳ	-	8.560.930

Tất cả các giao dịch với Công ty liên kết là bên liên quan đều được thực hiện thông qua hợp đồng kinh tế.

Giá bán sản phẩm cung cấp cho các bên liên quan cũng như giá mua nguyên vật liệu từ các bên liên quan đều được thực hiện theo giá thị trường.

Các khoản công nợ phải thu không có thế chấp và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

TP. HCM, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Người lập biểu



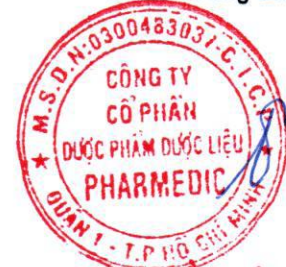

Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Nguyễn Diệu Lê

Tổng Giám Đốc

DS. TRẦN VIỆT TRUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2023

Phụ lục : Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối (**)	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	93.325.730.000	972.972.000	-	254.793.044.351	39.785.126.988	388.876.873.339
Lợi nhuận tăng năm trước				24.876.405.792	83.416.455.155	108.292.860.947
Giảm trong năm trước					(69.387.699.988)	(69.387.699.988)
+ Trích lập các quỹ					(46.989.524.788)	(46.989.524.788)
+ Chia cổ tức					(22.398.175.200)	(22.398.175.200)
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	93.325.730.000	972.972.000	-	279.669.450.143	53.813.882.155	427.782.034.298
Lợi nhuận tăng năm nay				-	15.159.704.842	15.159.704.842
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					15.159.704.842	15.159.704.842
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận					-	-
Cổ phiếu thưởng					-	-
Giảm trong năm nay					(19.002.045.092)	(19.002.045.092)
+ Trích lập các quỹ					(5.936.442.892)	(5.936.442.892)
+ Chia cổ tức					(13.065.602.200)	(13.065.602.200)
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	93.325.730.000	972.972.000	-	279.669.450.143	49.971.541.905	423.939.694.048

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Tổng giám đốc


TRẦN VIỆT TRUNG