

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 III NĂM 2021

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 30/9/2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2021

Đơn vị tính: VND

| | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| TÀI SẢN | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 359.780.732.247 | 355.934.242.490 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 18.178.161.408 | 115.025.778.178 |
| 1. Tiền | 111 | | 18.178.161.408 | 13.025.778.178 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | 102.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 218.000.000.000 | 111.500.000.000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 218.000.000.000 | 111.500.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 42.841.147.032 | 39.559.336.674 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.2 | 33.864.040.315 | 35.656.436.197 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.3 | 9.511.195.402 | 4.265.021.661 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4 | 1.360.583.292 | 1.260.012.883 |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (1.894.671.977) | (1.622.134.067) |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 79.828.077.529 | 89.414.149.701 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.5 | 79.828.077.529 | 89.414.149.701 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 933.346.278 | 434.977.937 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.6 | 933.346.278 | 434.977.937 |
| 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 | 200 | | 64.749.486.073 | 73.118.394.932 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 59.778.238.156 | 68.344.194.338 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.8 | 56.715.000.686 | 65.178.873.975 |
| - Nguyên giá | 222 | | 214.287.617.926 | 214.594.762.520 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (157.572.617.240) | (149.415.888.545) |
| 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 | 3.063.237.470 | 3.165.320.363 |
| - Nguyên giá | 228 | | 8.024.431.576 | 7.904.431.576 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (4.961.194.106) | (4.739.111.213) |
| 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 | | 5.455.000 | - |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 5.455.000 | - |
| 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 | | 4.965.792.917 | 4.774.200.594 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.11 | 4.965.792.917 | 4.774.200.594 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 424.530.218.320 | 429.052.637.422 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 44.928.461.009 | 64.879.371.204 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 44.928.461.009 | 64.879.371.204 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.12 | 14.165.815.759 | 12.575.267.443 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.13 | 683.410.590 | 733.986.347 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.14 | 3.120.733.792 | 4.690.840.625 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.15 | 11.663.406.768 | 32.885.899.518 |
| 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 | 8.151.763.761 | 5.979.142.662 |
| 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 | 7.143.330.339 | 8.014.234.609 |
| 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 | 379.601.757.311 | 364.173.266.218 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 379.601.757.311 | 364.173.266.218 |
| 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 | | 254.793.044.351 | 222.719.923.637 |
| 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 | | 30.510.010.960 | 47.154.640.581 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | - | - |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 30.510.010.960 | 47.154.640.581 |
| 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 | | 424.530.218.320 | 429.052.637.422 |

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Đình Thu

TRẦN VIỆT TRUNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

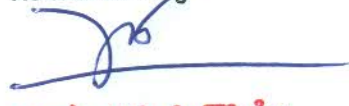
Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3 năm nay | Quý 3 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 | 46.017.093.471 | 112.258.057.828 | 275.316.635.108 | 331.560.686.880 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 1.470.000 | 178.180.292 | 128.944.864 | 396.372.647 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | VI.2 | 46.015.623.471 | 112.079.877.536 | 275.187.690.244 | 331.164.314.233 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 35.110.128.150 | 67.948.222.580 | 179.215.363.686 | 200.833.929.724 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 10.905.495.321 | 44.131.654.956 | 95.972.326.558 | 130.330.384.509 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 692.178.509 | 1.354.926.273 | 5.008.494.405 | 5.376.917.541 |
| 7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính | 22 | VI.5 | - | - | 6.936.000 | 86.626.857 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VI.6 | 3.129.537.086 | 11.795.769.989 | 25.861.453.306 | 35.105.679.769 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.7 | 4.007.879.526 | 10.968.210.895 | 23.889.863.138 | 31.730.146.438 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 4.460.257.218 | 22.722.600.345 | 51.222.568.519 | 68.784.848.986 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.8 | 727.662.270 | 636.644.046 | 1.621.489.452 | 1.165.331.523 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.9 | 1.391.663.987 | 344.842.053 | 2.324.395.804 | 852.744.748 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | -664.001.717 | 291.801.993 | -702.906.352 | 312.586.775 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | V.13 | 3.796.255.501 | 23.014.402.338 | 50.519.662.167 | 69.097.435.761 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V.13 | 759.251.100 | 4.602.880.468 | 10.215.651.207 | 13.819.487.153 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 3.037.004.401 | 18.411.521.870 | 40.304.010.960 | 55.277.948.608 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | VI.10 | 246 | 1.493 | 3.269 | 4.484 |

Người lập biểu

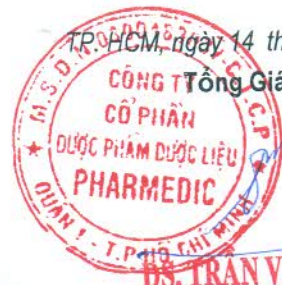


Kế toán trưởng



Trần Đình Thủy

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2021



ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG

Báo cáo này phải được đọc kèm với Thuyết minh báo cáo tài chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

(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 | | 50.519.662.167 | 69.097.435.761 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản : | | | 5.609.931.837 | 5.404.498.635 |
| Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | V.8&V.9 | 10.632.506.182 | 10.711.800.095 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | 272.537.910 | 252.104.822 |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | - | - |
| Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (5.295.112.255) | (5.559.406.282) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 56.129.594.004 | 74.501.934.396 |
| Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | | (3.554.348.268) | 23.082.124.500 |
| Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 9.586.072.172 | (9.820.094.234) |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (22.534.366.776) | 2.254.959.002 |
| Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (695.415.664) | 4.975.545.342 |
| Tiền lãi vay đã trả | 13 | | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (12.802.117.816) | (14.837.141.856) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - | - |
| Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (12.680.821.937) | (14.603.243.300) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 13.448.595.715 | 65.554.083.850 |
| 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 | | (2.066.550.000) | (32.441.449.833) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn | 22 | | 334.972.727 | 259.090.909 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (218.000.000.000) | (11.000.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 111.500.000.000 | - |
| 5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 4.960.139.528 | 5.300.315.373 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (103.271.437.745) | (37.882.043.551) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (7.024.774.740) | (13.325.361.110) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (7.024.774.740) | (13.325.361.110) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | (96.847.616.770) | 14.346.679.189 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 115.025.778.178 | 169.724.389.520 |
| Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 18.178.161.408 | 184.071.068.709 |

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Đình Thủy



ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với Báo cáo tài chính của Quý III kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021 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 93.325.730.000VND, được chi tiết như sau:

| Cổ đông | Tại Ngày 30/9/2021 | | Tại Ngày 01/01/2021 | |
|---|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | 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 đầu 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 đầu 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 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 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

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.

Theo đó bằng 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 | | 1.635.860.691 | | 908.419.335 |
| Tiền gửi ngân hàng | | 16.542.300.717 | | 12.117.358.843 |
| Trong đó : Tiền gửi USD | 5.086,18 | 117.440.081 | 9.721,08 | 225.674.872 |
| Tiền gửi EURO | 1.005,04 | 28.075.243 | 1.013,23 | 28.303.314 |
| Các khoản tương đương tiền | | 0 | | 102.000.000.000 |
| (Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống) | | 0 | | 102.000.000.000 |
| Cộng | | 18.178.161.408 | | 115.025.778.178 |

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|
| | Ngoại tệ | VND | Ngoại tệ | VND |
| (Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng) | | 218.000.000.000 | | 111.500.000.000 |
| Cộng | | 218.000.000.000 | | 111.500.000.000 |

3. Các khoản phải thu khách hàng

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | Ngoại tệ | VND | Ngoại tệ | VND |
| Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm | | 33.287.634.018 | | 35.652.632.197 |

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 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|------------------------|
| Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu | | 576.406.297 | 3.804.000 | | |
| Cộng | - | 33.864.040.315 | 35.656.436.197 | | |
| 4. Các khoản trả trước cho người bán | | | | | |
| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm | | |
| Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất | | 7.674.669.260 | 3.621.358.621 | | |
| Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất | | 376.433.200 | 219.429.800 | | |
| Ứng trước cho hoạt động khác | | 1.460.092.942 | 424.233.240 | | |
| Cộng | - | 9.511.195.402 | 4.265.021.661 | | |
| 5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác | | | | | |
| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm | | |
| Thuế thu nhập cá nhân chưa thu | | 817.506.578 | 463.430.689 | | |
| Phải thu khác | | 543.076.714 | 796.582.194 | | |
| Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12 | | 543.076.714 | 796.582.194 | | |
| Cộng | - | 1.360.583.292 | 1.260.012.883 | | |
| 6. Hàng tồn kho | | | | | |
| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm | | |
| Nguyên liệu, vật liệu | | 57.689.191.197 | 45.018.125.932 | | |
| Công cụ, dụng cụ | | 666.818.653 | 682.275.157 | | |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | | 9.061.497.074 | 8.105.288.479 | | |
| Thành phẩm | | 11.099.969.293 | 32.813.375.583 | | |
| Hàng hoá | | 1.310.601.312 | 2.795.084.550 | | |
| Cộng | - | 79.828.077.529 | 89.414.149.701 | | |
| 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 | 150.846.144.791 | 25.776.295.229 | 5.006.240.483 | 214.594.762.520 |
| Tăng trong kỳ | - | 546.410.000 | 1.400.140.000 | - | 1.946.550.000 |
| Mua mới | | 546.410.000 | 1.400.140.000 | | 1.946.550.000 |
| Xây dựng cơ bản hoàn thành | - | - | - | - | - |
| Giảm trong kỳ | - | 917.865.500 | 774.121.064 | 561.708.030 | 2.253.694.594 |
| Thanh lý, nhượng bán | | 917.865.500 | 774.121.064 | 561.708.030 | 2.253.694.594 |
| Số cuối kỳ | 32.966.082.017 | 150.474.689.291 | 26.402.314.165 | 4.444.532.453 | 214.287.617.926 |
| Giá trị hao mòn | | | | | |
| Số đầu năm | 25.392.546.056 | 101.749.905.682 | 19.276.782.315 | 2.996.654.492 | 149.415.888.545 |
| Tăng trong kỳ | 839.620.482 | 7.571.486.806 | 1.708.114.561 | 291.201.440 | 10.410.423.289 |
| Khấu hao trong kỳ | 839.620.482 | 7.571.486.806 | 1.708.114.561 | 291.201.440 | 10.410.423.289 |
| Giảm trong kỳ | - | 917.865.500 | 774.121.064 | 561.708.030 | 2.253.694.594 |
| Thanh lý, nhượng bán | | 917.865.500 | 774.121.064 | 561.708.030 | 2.253.694.594 |
| Khác | | | | | |
| Số cuối kỳ | 26.232.166.538 | 108.403.526.988 | 20.210.775.812 | 2.726.147.902 | 157.572.617.240 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Số đầu năm | 7.573.535.961 | 49.096.239.109 | 6.499.512.914 | 2.009.585.991 | 65.178.873.975 |
| Số cuối kỳ | 6.733.915.479 | 42.071.162.303 | 6.191.538.353 | 1.718.384.551 | 56.715.000.686 |

Trong đó,

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

107.287.482.515 đồng

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

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.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | Quyền sử dụng đất | phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Số đầu năm | 2.916.105.767 | 3.729.899.609 | 1.258.426.200 | 7.904.431.576 |
| Tăng trong kỳ | - | 120.000.000 | - | 120.000.000 |
| Mua trong kỳ | - | 120.000.000 | - | 120.000.000 |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ | 2.916.105.767 | 3.849.899.609 | 1.258.426.200 | 8.024.431.576 |
| Giá trị hao mòn | | | | |
| Số đầu năm | 641.543.265 | 2.839.141.748 | 1.258.426.200 | 4.739.111.213 |
| Tăng trong kỳ | 43.741.584 | 178.341.309 | - | 222.082.893 |
| Khấu hao trong kỳ | 43.741.584 | 178.341.309 | - | 222.082.893 |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ | 685.284.849 | 3.017.483.057 | 1.258.426.200 | 4.961.194.106 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| Số đầu năm | 2.332.884.617 | 1.121.341.011 | - | 3.454.225.628 |
| Số cuối kỳ | 2.230.820.918 | 832.416.552 | - | 3.063.237.470 |

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 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Bảo hiểm các loại | 102.707.547 | 410.830.188 |
| Công cụ dụng cụ và khác | 830.638.731 | 24.147.749 |
| Cộng | 933.346.278 | 434.977.937 |

10. Chi phí trả trước dài hạn

| | Năm nay | Năm trước |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Sửa chữa tài sản cố định và CCDC | 4.702.156.553 | 4.510.564.230 |
| Chi phí trả trước dài hạn khác | 263.636.364 | 263.636.364 |
| Cộng | 4.965.792.917 | 4.774.200.594 |

11. Phải trả người bán

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Mua nguyên vật liệu cho sản xuất | 13.822.201.957 | 12.076.680.111 |
| Mua máy móc thiết bị cho sản xuất | 137.351.062 | 338.707.848 |
| Mua vật dụng khác cho sản xuất | 206.262.740 | 159.879.484 |
| Cộng | 14.165.815.759 | 12.575.267.443 |

12. Người mua trả tiền trước

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------|-------------|
| Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm | 536.413.210 | 586.988.967 |
| Khách hàng trả trước tiền khác | 146.997.380 | 146.997.380 |
| Cộng | 683.410.590 | 733.986.347 |

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 | 185.983.913 | 2.511.830.088 | 2.372.629.773 | 325.184.228 |
| Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu | - | 464.137.977 | 464.137.977 | - |
| Thuế nhập khẩu | - | - | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.202.117.815 | 10.215.651.207 | 12.802.117.816 | 1.615.651.206 |

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.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH.

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | | | | |
|------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Thuế thu nhập cá nhân | 302.384.977 | 1.495.102.506 | 1.700.134.085 | 97.353.398 |
| Thuế tài nguyên | 353.920 | 2.255.680 | 2.586.080 | 23.520 |
| Thuế môn bài | - | 4.000.000 | 4.000.000 | - |
| Thuế nhà đất, thuế đất | - | 2.328.365.702 | 1.245.844.262 | 1.082.521.440 |
| Phí, lệ phí & nộp khác | - | 20.200.239 | 20.200.239 | - |
| Cộng | 4.690.840.625 | 17.041.543.399 | 18.611.650.232 | 3.120.733.792 |

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 | 1.236.694.224 | 97.617.320 |
| Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 1.198.600.000 | 579.000.000 |
| Cổ tức phải trả | 5.309.521.890 | 4.944.727.030 |
| Chi phí bán hàng, quảng cáo phải trả | 244.914.594 | 357.798.312 |
| Phải trả khác (khách hàng trả nhầm) | 162.033.053 | - |
| Cộng | 8.151.763.761 | 5.979.142.662 |

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 | 5.242.739.000 | 6.559.732.037 | (7.323.751.037) | 4.478.720.000 |
| Quỹ phúc lợi | 1.215.159.676 | 3.063.274.951 | (3.204.436.718) | 1.073.997.909 |
| Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị) | 1.556.335.933 | 2.186.910.679 | (2.152.634.182) | 1.590.612.430 |
| Cộng | 8.014.234.609 | 11.809.917.667 | (12.680.821.937) | 7.143.330.339 |

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 ĐHĐCĐ ngày 05/12/2012 và GCN đăng ký doanh nghiệp ngày 21/06/2013).

(**) Chi tiết lợi nhuận chưa phân phối gồm

| | | |
|---|----------------|-----------------------|
| Số dư đầu năm | | 47.154.640.581 |
| Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ | | 40.304.010.960 |
| Giảm trong kỳ, gồm : | | 56.948.640.581 |
| - Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2020 | 32.073.120.714 | |
| Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HDQT-BKS từ lợi nhuận | 11.809.917.667 | |
| - Từ lợi nhuận năm 2020 | 2.015.917.667 | |
| - Từ lợi nhuận năm 2021 | 9.794.000.000 | |

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền) | | 13.065.602.200 |
| - Trả bổ sung (đợt 2) năm 2020 | 13.065.602.200 | |
| - Tạm ứng cổ tức (đợt 1) năm 2021 | - | |
| Số dư cuối kỳ tại ngày 30/9/2021 | | 30.510.010.960 |

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 | 4.397.595.622 | 3.745.366.961 |
| - Doanh thu thành phẩm | 270.919.039.486 | 327.815.319.919 |
| Trong đó: Xuất khẩu | - | - |
| Cộng | 275.316.635.108 | 331.560.686.880 |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

| | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| - Hàng hóa bán bị trả lại | 27.655.950 | 368.720 |
| - Thành phẩm bán bị trả lại | 101.288.914 | 396.003.927 |
| Cộng | 128.944.864 | 396.372.647 |

3. Doanh thu thuần

| | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| - Doanh thu hàng hoá | 4.369.939.672 | 3.744.998.241 |
| - Doanh thu thành phẩm | 270.817.750.572 | 327.419.315.992 |
| Trong đó: Xuất khẩu | - | 438.291.000 |
| Cộng | 275.187.690.244 | 331.164.314.233 |

4. Giá vốn hàng bán

| | Năm nay | Năm trước |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Giá vốn hàng hóa đã bán | 3.356.475.481 | 2.909.371.346 |
| Giá vốn thành phẩm đã bán | 175.858.888.205 | 197.924.558.378 |
| Cộng | 179.215.363.686 | 200.833.929.724 |

5. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Lãi tiền gửi có kỳ hạn | 4.960.139.528 | 5.300.315.373 |
| Lãi tiền gửi không kỳ hạn | 25.320.509 | 11.155.656 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 23.034.368 | 65.446.512 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| Cộng | 5.008.494.405 | 5.376.917.541 |

6. Chi phí tài chính

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 6.936.000 | 86.626.857 |
| Cộng | 6.936.000 | 86.626.857 |

7. Chi phí bán hàng

| | Năm nay | Năm trước |
|--------------------|----------------|----------------|
| Chi phí nhân viên | 15.697.427.858 | 21.434.219.394 |
| Chi phí tiền lương | 13.310.622.033 | 18.657.043.983 |

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 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN | 1.903.385.825 | 2.134.485.411 |
| Chi phí ăn giữa ca | 483.420.000 | 642.690.000 |
| Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ | 596.236.977 | 658.848.516 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.464.989.541 | 1.298.526.568 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 740.939.798 | 1.091.852.082 |
| Chi phí bằng tiền khác | 7.361.859.132 | 10.622.233.209 |
| Cộng | 25.861.453.306 | 35.105.679.769 |
| 8. Chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí nhân viên | 16.616.620.119 | 22.580.794.511 |
| Chi phí tiền lương | 14.366.465.278 | 20.211.797.651 |
| Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN | 1.843.924.841 | 1.854.421.860 |
| Chi phí ăn giữa ca | 406.230.000 | 514.575.000 |
| Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý | 393.373.907 | 663.699.500 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 555.301.644 | 700.332.609 |
| Thuế, phí và lệ phí | 1.583.524.041 | 1.573.590.337 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2.388.911.084 | 3.054.448.362 |
| Chi phí bằng tiền khác | 2.352.132.343 | 3.157.281.119 |
| Cộng | 23.889.863.138 | 31.730.146.438 |
| 9. Thu nhập khác | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý | 334.972.727 | 259.090.909 |
| Nhượng bán nguyên phụ liệu | 1.238.884.270 | 888.606.797 |
| Bán phế liệu | 47.632.455 | 17.633.817 |
| Cộng | 1.621.489.452 | 1.165.331.523 |
| 10. Chi phí khác | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu | 2.324.395.804 | 830.979.358 |
| Phạt vi phạm hành chính | - | 21.765.390 |
| Cộng | 2.324.395.804 | 852.744.748 |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50.519.662.167 | 69.097.435.761 |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | 558.593.866 | - |
| Tổng thu nhập chịu thuế | 51.078.256.033 | 69.097.435.761 |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp | 20% | 20% |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp | 10.215.651.207 | 13.819.487.153 |
| 12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 40.304.010.960 | 55.277.948.608 |
| Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | 40.304.010.960 | 55.277.948.608 |
| 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) | 3.269 | 4.484 |
| 13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | | |
| | Năm nay | Năm trước |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 96.253.967.325 | 137.745.603.322 |

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.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

| | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Chi phí nhân công | 72.083.370.374 | 94.267.976.095 |
| Chi phí tiền lương | 60.106.714.744 | 80.811.256.013 |
| Chi phí BHXH, BHYT, BHTN & KPCĐ | 9.750.865.630 | 10.405.930.082 |
| Chi phí ăn giữa ca | 2.225.790.000 | 3.050.790.000 |
| Chi phí công cụ và dụng cụ | 1.174.924.106 | 1.434.941.504 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 10.632.506.182 | 10.711.800.095 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 9.145.480.600 | 11.326.457.382 |
| Chi phí bằng tiền khác | 13.985.448.287 | 17.418.390.318 |
| Cộng | 203.275.696.874 | 272.905.168.716 |

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

Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

CN HÀ NỘI (F7159)

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

CN ĐÀ NẴNG (F13698)

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

CN NHA TRANG (F15732)

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

CN CẦN THƠ (F15792)

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC

Số dư đầu năm

Mua nguyên liệu hàng hóa

Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO

Số dư cuối kỳ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này**Năm nay****Năm trước**

2.334.110.418

2.328.077.984

18.649.954.772

24.587.260.478

15.274.544.493

22.019.720.495

5.709.520.697

4.895.617.967

1.156.361.283

1.177.395.534

3.311.848.525

3.704.034.489

3.557.232.895

4.238.386.313

910.976.913

643.043.710

353.707.877

160.981.082

1.607.866.497

1.271.025.430

1.456.108.931

1.132.931.936

505.465.443

299.074.576

148.094.472

1.344.133.428

129.160.984

1.218.165.045

274.062.855

129.160.984

26.342.434

113.871.068

60.016.768

80.196.734

0

1.125.775.140

551.544.000

778.422.750

551.544.000

347.352.390

-

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 30/9/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

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 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Đình Thủy

ĐS. 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 30/9/2021

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 | - | 190.791.367.170 | 47.005.607.366 | 332.095.676.536 |
| Lợi nhuận tăng năm trước | | | | 31.928.556.467 | 74.618.213.581 | 106.546.770.048 |
| Giảm trong năm trước | | | | | (74.469.180.366) | (74.469.180.366) |
| + Trích lập các quỹ | | | | | (52.071.005.166) | (52.071.005.166) |
| + 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 | - | 222.719.923.637 | 47.154.640.581 | 364.173.266.218 |
| Lợi nhuận tăng năm nay | | | | 32.073.120.714 | 40.304.010.960 | 72.377.131.674 |
| + Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh | | | | | 40.304.010.960 | 40.304.010.960 |
| + Tăng từ phân phối lợi nhuận | | | | 32.073.120.714 | | 32.073.120.714 |
| Cổ phiếu thưởng | | | | - | - | - |
| Giảm trong năm nay | | | | | (56.948.640.581) | (56.948.640.581) |
| + Trích lập các quỹ | | | | | (43.883.038.381) | (43.883.038.381) |
| + Chia cổ tức | | | | | (13.065.602.200) | (13.065.602.200) |
| + Giảm khác | | | | | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 93.325.730.000 | 972.972.000 | - | 254.793.044.351 | 30.510.010.960 | 379.601.757.311 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Đình Thủy

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2021

Tổng giám đốc



DR. TRẦN VIỆT TRUNG