

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 II NĂM 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

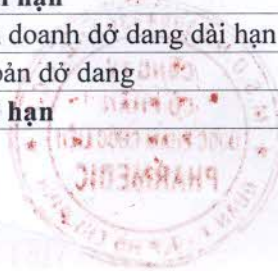
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

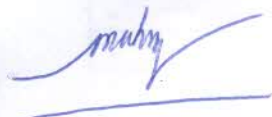
Đơn vị tính: VND

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		369.000.863.398	355.934.242.490
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	7.525.992.617	115.025.778.178
1. Tiền	111		7.525.992.617	13.025.778.178
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	102.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		223.500.000.000	111.500.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		223.500.000.000	111.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42.542.347.870	39.559.336.674
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	37.441.511.201	35.656.436.197
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	4.357.281.876	4.265.021.661
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	2.638.226.770	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		93.327.851.474	89.414.149.701
1. Hàng tồn kho	141	V.5	93.327.851.474	89.414.149.701
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.104.671.437	434.977.937
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	2.104.671.437	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		68.060.310.270	73.118.394.932
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		63.143.832.712	68.344.194.338
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	60.128.497.211	65.178.873.975
- Nguyên giá	222		214.287.617.926	214.594.762.520
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(154.159.120.715)	(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	3.015.335.501	3.165.320.363
- Nguyên giá	228		7.904.431.576	7.904.431.576
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.889.096.075)	(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		-	-
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		4.916.477.558	4.774.200.594
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4.916.477.558	4.774.200.594
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		437.061.173.668	429.052.637.422
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ				
I. Nợ ngắn hạn	310		59.758.420.758	64.879.371.204
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	16.230.098.698	12.575.267.443
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.338.010.590	733.986.347
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	6.865.644.633	4.690.840.625
4. Phải trả người lao động	314	V.15	21.985.738.305	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	6.594.179.693	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	6.744.748.839	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	377.302.752.910	364.173.266.218
I. Vốn chủ sở hữu	410		377.302.752.910	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		28.211.006.559	47.154.640.581
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28.211.006.559	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		437.061.173.668	429.052.637.422

Người lập biểu



Trần Mạnh Hưng

Kế Toán Trưởng



TRẦN ĐÌNH THỦY

TP. HCM, ngày 12 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc



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 30/6/2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

(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		46.723.406.666	46.083.033.423
2. Điều chỉnh cho các khoản :			2.810.893.186	3.351.389.119
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	7.146.911.626	7.054.236.653
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		(4.608.556.350)	(3.954.952.356)
Chi phí lãi vay	06:		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		49.534.299.852	49.434.422.542
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(3.255.549.106)	22.690.493.258
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3.913.701.773)	(17.673.994.531)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(5.470.541.827)	(2.847.417.701)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.811.970.464)	3.500.679.832
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8.202.117.816)	(11.237.141.856)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(12.341.403.437)	(8.314.184.150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14.539.015.429	35.552.857.394
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		(1.946.550.000)	(31.246.999.833)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		334.972.727	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(223.500.000.000)	(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		4.273.583.623	3.954.952.356
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(109.337.993.650)	(38.292.047.477)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12.700.807.340)	(7.264.185.110)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12.700.807.340)	(7.264.185.110)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(107.499.785.561)	(10.003.375.193)
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		7.525.992.617	159.721.014.327

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. HCM, ngày 12 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc


Trần Mạnh Hùng


TRẦN ĐÌNH THỦY



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 30/6/2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm nay	Quý 2 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	112.680.013.913	90.774.160.840	229.299.541.637	219.302.629.052
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		48.680.880	173.782.110	127.474.864	218.192.355
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	112.631.333.033	90.600.378.730	229.172.066.773	219.084.436.697
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	69.158.571.895	52.321.028.922	144.105.235.536	132.885.707.144
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		43.472.761.138	38.279.349.808	85.066.831.237	86.198.729.553
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	3.773.471.187	2.635.085.345	4.316.315.896	4.021.991.268
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5		34.843.200	6.936.000	86.626.857
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	11.812.903.105	10.573.594.083	22.731.916.220	23.309.909.780
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	10.293.668.733	10.026.341.810	19.881.983.612	20.761.935.543
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		25.139.660.487	20.279.656.060	46.762.311.301	46.062.248.641
11. Thu nhập khác	31	VI.8	827.383.727	454.817.204	893.827.182	528.687.477
12. Chi phí khác	32	VI.9	904.397.523	424.046.693	932.731.817	507.902.695
13. Lợi nhuận khác	40		-77.013.796	30.770.511	-38.904.635	20.784.782
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	V.13	25.062.646.691	20.310.426.571	46.723.406.666	46.083.033.423
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.124.248.111	4.062.085.314	9.456.400.107	9.216.606.685
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		19.938.398.580	16.248.341.257	37.267.006.559	36.866.426.738
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.10	1.617	1.318	3.023	2.990

Người lập biểu

Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng

Trần Đình Thủy

TP. HCM, ngày 12 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc



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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 6 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 II kết thúc ngày 30 tháng 6 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 31/3/2021		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.I, TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

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 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		70.764.566		908.419.335
Tiền gửi ngân hàng		7.455.228.051		12.117.358.843
Trong đó : Tiền gửi USD	4.989,48	115.223.882	9.721,08	225.674.872
Tiền gửi EURO	1.007,77	28.150.418	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		7.525.992.617		115.025.778.178

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	223.500.000.000	111.500.000.000
Cộng	223.500.000.000	111.500.000.000

3. Các khoản phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	37.285.968.401	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.1, TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	155.542.800	3.804.000
Cộng	37.441.511.201	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	2.410.761.864	3.621.358.621
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	733.083.912	219.429.800
Ứng trước cho hoạt động khác	1.213.436.100	424.233.240
Cộng	4.357.281.876	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		
Phải thu khác	802.748.687	463.430.689
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12	1.835.478.083	796.582.194
Cộng	2.638.226.770	1.260.012.883

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	51.437.354.592	45.018.125.932
Công cụ, dụng cụ	666.818.653	682.275.157
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	11.118.035.894	8.105.288.479
Thành phẩm	28.335.033.169	32.813.375.583
Hàng hoá	1.770.609.166	2.795.084.550
Cộng	93.327.851.474	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	560.908.158	5.078.788.951	1.152.081.915	205.147.740	6.996.926.764
Khấu hao trong kỳ	560.908.158	5.078.788.951	1.152.081.915	205.147.740	6.996.926.764
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	25.953.454.214	105.910.829.133	19.654.743.166	2.640.094.202	154.159.120.715
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	7.012.627.803	44.563.860.158	6.747.570.999	1.804.438.251	60.128.497.211

Trong đó,

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

104.503.503.252 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.I, TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2021

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	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	2.916.105.767	3.729.899.609	1.258.426.200	7.904.431.576
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	29.161.056	120.823.806	-	149.984.862
Khấu hao trong kỳ	29.161.056	120.823.806	-	149.984.862
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	670.704.321	2.959.965.554	1.258.426.200	4.889.096.075
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	2.332.884.617	1.121.341.011	-	3.454.225.628
Số cuối kỳ	2.245.401.446	769.934.055	-	3.015.335.501

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	205.415.094	410.830.188
Công cụ dụng cụ	1.899.256.343	24.147.749
Cộng	2.104.671.437	434.977.937

10. Chi phí trả trước dài hạn

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	4.044.385.696	4.510.564.230
Chi phí trả trước dài hạn khác	872.091.862	263.636.364
Cộng	4.916.477.558	4.774.200.594

11. Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	15.789.141.410	12.076.680.111
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	103.482.348	338.707.848
Mua vật dụng khác cho sản xuất	337.474.940	159.879.484
Cộng	16.230.098.698	12.575.267.443

12. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	535.413.210	586.988.967
Khách hàng trả trước tiền khác	802.597.380	146.997.380
Cộng	1.338.010.590	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	1.527.303.046	1.534.663.410	178.623.549
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	451.176.877	451.176.877	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.202.117.815	9.456.400.107	8.202.117.816	5.456.400.106

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 30/6/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

Thuế thu nhập cá nhân	302.384.977	1.181.924.018	1.336.567.297	147.741.698
Thuế tài nguyên	353.920	2.074.240	2.070.320	357.840
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê 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	14.971.444.229	12.796.640.221	6.865.644.633

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	277.067.983	97.617.320
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	678.000.000	579.000.000
Cổ tức phải trả	5.309.521.890	4.944.727.030
Chi phí bán hàng, quảng cáo phải trả	329.589.820	357.798.312
Phải trả khác (khách hàng trả nhầm)	-	-
Cộng	6.594.179.693	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	6.149.732.037	(7.274.631.037)	4.117.840.000
Quỹ phúc lợi	1.215.159.676	2.872.274.951	(3.072.738.218)	1.014.696.409
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	1.556.335.933	2.049.910.679	(1.994.034.182)	1.612.212.430
Cộng	8.014.234.609	11.071.917.667	(12.341.403.437)	6.744.748.839

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		37.267.006.559
Giảm trong kỳ, gồm :		56.210.640.581
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2020	32.073.120.714	
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	11.071.917.667	
- Từ lợi nhuận năm 2020	2.015.917.667	
- Từ lợi nhuận năm 2021	9.056.000.000	

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 30/6/2021

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 30/6/2021		28.211.006.559

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**

- Doanh thu hàng hoá
- Doanh thu thành phẩm
- Trong đó : Xuất khẩu

Cộng

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo

	Năm nay	Năm trước
	3.530.128.022	1.878.316.033
	225.769.413.615	217.424.313.019
	-	-
	229.299.541.637	219.302.629.052

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

- Hàng hóa bán bị trả lại
- Thành phẩm bán bị trả lại

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	-	368.720
	127.474.864	217.823.635
	127.474.864	218.192.355

3. Doanh thu thuần

- Doanh thu hàng hoá
- Doanh thu thành phẩm
- Trong đó : Xuất khẩu

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	3.530.128.022	1.877.947.313
	225.641.938.751	217.206.489.384
	-	438.291.000
	229.172.066.773	219.084.436.697

4. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng hóa đã bán
- Giá vốn thành phẩm đã bán

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	2.745.447.231	1.412.691.999
	141.359.788.305	131.473.015.145
	144.105.235.536	132.885.707.144

5. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi có kỳ hạn
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	4.273.583.623	3.954.952.356
	19.912.605	7.077.000
	22.819.668	59.961.912
	-	-
	4.316.315.896	4.021.991.268

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
	-	-
	6.936.000	86.626.857
	6.936.000	86.626.857

7. Chi phí bán hàng

- Chi phí nhân viên
- Chi phí tiền lương

	Năm nay	Năm trước
	13.791.150.653	14.210.144.660
	12.060.610.203	12.380.103.926

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 30/6/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN	1.309.370.450	1.418.020.734
Chi phí ăn giữa ca	421.170.000	412.020.000
Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ	556.131.287	434.764.246
Chi phí khấu hao tài sản cố định	985.916.801	833.080.948
Chi phí dịch vụ mua ngoài	739.812.980	878.153.456
Chi phí bằng tiền khác	6.658.904.499	6.953.766.470
Cộng	22.731.916.220	23.309.909.780

8. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	14.712.341.654	14.957.616.403
Chi phí tiền lương	13.065.661.052	13.411.779.254
Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN	1.315.210.602	1.211.322.149
Chi phí ăn giữa ca	331.470.000	334.515.000
Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý	326.858.533	485.699.992
Chi phí khấu hao tài sản cố định	386.881.120	467.280.294
Thuế, phí và lệ phí	807.402.141	807.366.790
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.617.697.804	1.928.105.814
Chi phí bằng tiền khác	2.030.802.360	2.115.866.250
Cộng	19.881.983.612	20.761.935.543

9. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý	334.972.727	-
Nhượng bán nguyên phụ liệu	511.222.000	514.824.478
Bán phế liệu	47.632.455	13.862.999
Cộng	893.827.182	528.687.477

10. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu	932.731.817	487.902.695
Phạt vi phạm hành chính	-	20.000.000
Cộng	932.731.817	507.902.695

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	46.723.406.666	46.083.033.423
- Các khoản điều chỉnh tăng	558.593.866	-
Tổng thu nhập chịu thuế	47.282.000.532	46.083.033.423
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp	9.456.400.107	9.216.606.685

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	37.267.006.559	36.866.426.738
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	37.267.006.559	36.866.426.738
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)	3.023	2.990

13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	90.175.858.384	93.221.908.255

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 30/6/2021

Thuyết minh báo cáo tài chính

Chi phí nhân công	62.822.425.873	62.495.547.844
Chi phí tiền lương	54.031.003.610	53.616.034.470
Chi phí BHXH, BHYT, BHTN & KPCĐ	6.834.597.263	6.902.528.374
Chi phí ăn giữa ca	1.956.825.000	1.976.985.000
Chi phí công cụ và dụng cụ	858.687.094	1.030.094.891
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.146.911.626	7.054.236.653
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.284.803.765	7.574.165.999
Chi phí bằng tiền khác	11.872.457.837	11.557.426.517
Cộng	180.161.144.579	182.933.380.159

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

2.334.110.418

2.328.077.984

Bán các thành phẩm

15.844.877.982

16.153.097.941

Tiền bán thành phẩm đã thu

12.760.022.852

14.068.644.042

Số dư cuối kỳ

5.418.965.548

4.412.531.883

CN HÀ NỘI (F7159)

Số dư đầu năm

1.156.361.283

1.177.395.534

Bán các thành phẩm

2.498.628.901

2.845.251.311

Tiền bán thành phẩm đã thu

2.921.987.456

3.524.012.387

Số dư cuối kỳ

733.002.728

498.634.458

CN ĐÀ NẴNG (F13698)

Số dư đầu năm

353.707.877

160.981.082

Bán các thành phẩm

1.009.392.449

889.507.955

Tiền bán thành phẩm đã thu

1.059.669.377

871.098.305

Số dư cuối kỳ

303.430.949

179.390.732

CN NHA TRANG (F15732)

Số dư đầu năm

148.094.472

Bán các thành phẩm

433.005.119

Tiền bán thành phẩm đã thu

446.409.505

Số dư cuối kỳ

134.690.086

0

CN CẦN THƠ (F15792)

Số dư đầu năm

26.342.434

Bán các thành phẩm

113.871.068

Tiền bán thành phẩm đã thu

26342434

Số dư cuối kỳ

113.871.068

0

Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC

Số dư đầu năm

-

Mua nguyên liệu hàng hóa

778.422.750

551.544.000

Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO

777.840.000

551.544.000

Số dư cuối kỳ

582.750

-

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 30/6/2021

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 thể 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 12 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


TRẦN ĐÌNH THỦY

Tổng Giám Đốc



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 30/6/2021

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					37.267.006.559	37.267.006.559
Cổ phiếu thưởng				-	-	-
Giảm trong năm nay			-	32.073.120.714	(56.210.640.581)	(24.137.519.867)
+ Trích lập các quỹ				32.073.120.714	(43.145.038.381)	(11.071.917.667)
+ 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	28.211.006.559	377.302.752.910

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


TRẦN ĐÌNH THỦY

TP. HCM, ngày 12 tháng 07 năm 2021

Tổng giám đốc


TRẦN VIỆT TRUNG