

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 2023**

**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 30/9/2023

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 30 tháng 9 năm 2023**

Đơn vị tính: VNĐ

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>465.462.888.133</b>	<b>441.141.345.528</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>13.912.317.886</b>	<b>37.453.513.395</b>
1. Tiền	111		13.912.317.886	23.453.513.395
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	14.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>314.500.000.000</b>	<b>256.100.000.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		314.500.000.000	256.100.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>49.301.909.582</b>	<b>42.759.309.502</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	44.657.398.055	36.719.046.135
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	4.012.594.761	4.272.720.315
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	2.077.487.097	3.232.702.117
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.445.570.331)	(1.465.159.065)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>87.127.907.813</b>	<b>104.546.139.625</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.5	87.127.907.813	104.546.139.625
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>620.752.852</b>	<b>282.383.006</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	620.752.852	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>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>47.753.169.655</b>	<b>52.982.806.169</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>43.298.779.082</b>	<b>48.620.966.124</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	40.789.756.914	45.890.441.007
- Nguyên giá	222		218.437.186.602	215.435.730.475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(177.647.429.688)	(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	2.509.022.168	2.730.525.117
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.548.742.741)	(5.327.239.792)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



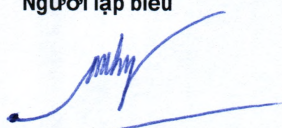
	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4.454.390.573</b>	<b>4.361.840.045</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4.454.390.573	4.361.840.045
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>513.216.057.788</b>	<b>494.124.151.697</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>71.130.724.202</b>	<b>66.342.117.399</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>71.130.724.202</b>	<b>66.342.117.399</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	14.201.680.177	15.667.579.524
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.004.878.187	669.461.124
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	8.591.351.421	8.208.352.444
4. Phải trả người lao động	314	V.15	24.743.250.370	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	14.728.014.285	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	7.861.549.762	7.245.010.714
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>PL</b>	<b>442.085.333.586</b>	<b>427.782.034.298</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>442.085.333.586</b>	<b>427.782.034.298</b>
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		312.565.743.406	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		35.220.888.180	53.813.882.155
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		35.220.888.180	53.813.882.155
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>513.216.057.788</b>	<b>494.124.151.697</b>

TP. HCM, ngày 11 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc

  
Trần Mạnh Hùng

  
Nguyễn Diệu Lê

  
DS. TRẦN VIỆT TRUNG

  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU  
PHARMEDIC  
QUẬN 1 - T.P. HỒ CHÍ MINH

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2023

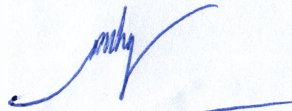
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.1</b>	<b>146.166.232.218</b>	<b>121.597.242.501</b>	<b>353.134.238.424</b>	<b>345.773.078.781</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		67.119.825	86.558.958	189.451.995	348.226.342
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>VI.2</b>	<b>146.099.112.393</b>	<b>121.510.683.543</b>	<b>352.944.786.429</b>	<b>345.424.852.439</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	98.840.729.755	73.188.169.171	230.041.172.359	205.162.108.972
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>47.258.382.638</b>	<b>48.322.514.372</b>	<b>122.903.614.070</b>	<b>140.262.743.467</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	1.318.286.969	706.799.700	11.725.403.197	6.663.073.932
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5	-	-	16.105.100	85.442.331
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	11.787.720.550	13.466.109.914	32.823.695.679	37.425.454.192
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	10.862.218.324	11.270.881.024	28.445.208.288	34.225.996.418
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>25.926.730.733</b>	<b>24.292.323.134</b>	<b>73.344.008.200</b>	<b>75.188.924.458</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.8	43.681.441	1.389.609.298	522.531.969	2.071.070.837
12. Chi phí khác	32	VI.9	23.205.234	215.093.224	216.565.512	1.628.911.096
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>20.476.207</b>	<b>1.174.516.074</b>	<b>305.966.457</b>	<b>442.159.741</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>	<b>V.13</b>	<b>25.947.206.940</b>	<b>25.466.839.208</b>	<b>73.649.974.657</b>	<b>75.631.084.199</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.189.441.388	5.093.367.842	14.791.513.477	15.221.129.766
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>20.757.765.552</b>	<b>20.373.471.366</b>	<b>58.858.461.180</b>	<b>60.409.954.433</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>70</b>	<b>VI.10</b>	<b>1.684</b>	<b>1.653</b>	<b>4.774</b>	<b>4.900</b>

TP. HCM, ngày 11 tháng 10 năm 2023

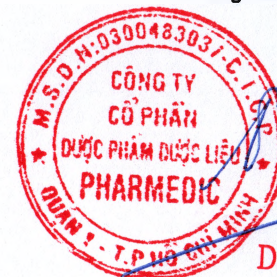
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
 Trần Mạnh Hùng

  
 Nguyễn Diệu Lê



  
 DS. 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 30/9/2023

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>73.649.974.657</b>	<b>75.631.084.199</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản :</b>			<b>(2.918.825.591)</b>	<b>1.899.324.172</b>
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	8.940.446.890	9.540.273.701
Các khoản dự phòng	03		(19.588.734)	8.564.500
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	1.622.768
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(11.839.683.747)	(7.651.136.797)
Chi phí lãi vay	06		-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>70.731.149.066</b>	<b>77.530.408.371</b>
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(8.023.837.645)	1.742.443.606
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		17.418.231.812	(27.685.770.878)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(463.670.436)	9.361.113.493
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(430.920.374)	673.427.843
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(15.980.985.021)	(16.303.048.816)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(15.940.903.844)	(20.364.861.121)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>47.309.063.558</b>	<b>24.953.712.498</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(5.054.071.448)	(2.518.103.173)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		175.454.546	1.253.308.080
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(427.400.000.000)	(266.100.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		369.000.000.000	242.130.564.384
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		13.165.055.500	7.276.701.732
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(50.113.561.402)</b>	<b>(17.957.528.977)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(20.736.697.665)	(17.980.651.180)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(20.736.697.665)</b>	<b>(17.980.651.180)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(23.541.195.509)</b>	<b>(10.984.467.659)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>37.453.513.395</b>	<b>29.429.914.666</b>
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(1.622.768)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>13.912.317.886</b>	<b>18.443.824.239</b>

TP. HCM, ngày 11 tháng 10 năm 2023

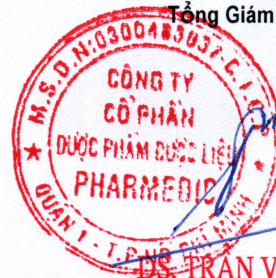
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

*Trần Mạnh Hưng*

*Nguyễn Diệu Lê*



*Trần Việt Trung*  
**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 30/9/2023

**Thuyết minh báo cáo tài chính****THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 9 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 III kết thúc ngày 30 tháng 9 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 30/9/2023		Tại Ngày 01/01/2023	
	Giá trị (VNĐ)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VNĐ)	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>
<b>Cộng</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>100</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>100</b>

**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 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.1, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2023

### Thuyết minh 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		299.301.438		49.905.648
Tiền gửi ngân hàng		13.613.016.448		23.403.607.747
Trong đó : Tiền gửi USD	1.624,78	38.038.761	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
<b>Cộng</b>		<b>13.912.317.886</b>		<b>37.453.513.395</b>

#### 2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	314.500.000.000	256.100.000.000
<b>Cộng</b>	<b>314.500.000.000</b>	<b>256.100.000.000</b>

#### 3. Các khoản phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	44.640.848.055	36.594.692.535
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	16.550.000	124.353.600
<b>Cộng</b>	<b>44.657.398.055</b>	<b>36.719.046.135</b>

**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 30/9/2023

**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	1.701.845.993	2.394.341.729
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	1.435.811.600	1.045.940.800
Ứng trước cho hoạt động khác	874.937.168	832.437.786
<b>Cộng</b>	<b>4.012.594.761</b>	<b>4.272.720.315</b>

**5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khác	794.026.821	448.415.542
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 30/6	1.283.460.276	2.784.286.575
<b>Cộng</b>	<b>2.077.487.097</b>	<b>3.232.702.117</b>

**6. Hàng tồn kho**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	48.441.894.708	53.596.246.654
Công cụ, dụng cụ	607.883.535	818.921.641
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.627.632.751	11.947.623.139
Thành phẩm	28.451.195.456	36.905.941.240
Hàng hoá	999.301.363	1.277.406.951
<b>Cộng</b>	<b>87.127.907.813</b>	<b>104.546.139.625</b>

**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
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>32.966.082.017</b>	<b>153.083.250.428</b>	<b>24.426.365.577</b>	<b>4.960.032.453</b>	<b>215.435.730.475</b>
Tăng trong kỳ	-	2.701.153.922	691.025.926	226.080.000	3.618.259.848
Mua mới	-	2.701.153.922	691.025.926	226.080.000	3.618.259.848
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	80.522.000	536.281.721	-	616.803.721
Thanh lý, nhượng bán	-	80.522.000	536.281.721	-	616.803.721
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>32.966.082.017</b>	<b>155.703.882.350</b>	<b>24.581.109.782</b>	<b>5.186.112.453</b>	<b>218.437.186.602</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>27.544.134.613</b>	<b>119.219.835.257</b>	<b>19.562.934.922</b>	<b>3.218.384.676</b>	<b>169.545.289.468</b>
Tăng trong kỳ	692.342.787	6.674.779.210	1.022.167.406	329.654.538	8.718.943.941
Khấu hao trong kỳ	692.342.787	6.674.779.210	1.022.167.406	329.654.538	8.718.943.941
Giảm trong kỳ	-	80.522.000	536.281.721	-	616.803.721
Thanh lý, nhượng bán	-	80.522.000	536.281.721	-	616.803.721
Khác	-	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>28.236.477.400</b>	<b>125.814.092.467</b>	<b>20.048.820.607</b>	<b>3.548.039.214</b>	<b>177.647.429.688</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>5.421.947.404</b>	<b>33.863.415.171</b>	<b>4.863.430.655</b>	<b>1.741.647.777</b>	<b>45.890.441.007</b>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>4.729.604.617</b>	<b>29.889.789.883</b>	<b>4.532.289.175</b>	<b>1.638.073.239</b>	<b>40.789.756.914</b>

Trong đó,

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

123.137.907.958 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 30/9/2023

**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
<b>Nguyên giá</b>				
<b>Số đầu năm</b>	<b>2.916.105.767</b>	<b>3.849.899.609</b>	<b>1.291.759.533</b>	<b>8.057.764.909</b>
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>2.916.105.767</b>	<b>3.849.899.609</b>	<b>1.291.759.533</b>	<b>8.057.764.909</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>				
<b>Số đầu năm</b>	<b>758.187.495</b>	<b>3.305.070.540</b>	<b>1.263.981.757</b>	<b>5.327.239.792</b>
Tăng trong kỳ	43.741.584	171.511.369	6.249.996	221.502.949
Khấu hao trong kỳ	43.741.584	171.511.369	6.249.996	221.502.949
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>801.929.079</b>	<b>3.476.581.909</b>	<b>1.270.231.753</b>	<b>5.548.742.741</b>
<b>Giá trị còn lại</b>				
<b>Số đầu năm</b>	<b>2.157.918.272</b>	<b>544.829.069</b>	<b>27.777.776</b>	<b>2.730.525.117</b>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>2.114.176.688</b>	<b>373.317.700</b>	<b>21.527.780</b>	<b>2.509.022.168</b>

Trong đó,

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

3.608.075.809 đồng

**9. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Năm nay	Năm trước
Công cụ dụng cụ và khác	620.752.852	282.383.006
<b>Cộng</b>	<b>620.752.852</b>	<b>282.383.006</b>

**10. Chi phí trả trước dài hạn**

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	4.454.390.573	4.361.840.045
<b>Cộng</b>	<b>4.454.390.573</b>	<b>4.361.840.045</b>

**11. Phải trả người bán**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	13.911.972.480	14.930.788.814
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	98.383.741	71.817.096
Mua vật dụng khác cho sản xuất	191.323.956	664.973.614
<b>Cộng</b>	<b>14.201.680.177</b>	<b>15.667.579.524</b>

**12. Người mua trả tiền trước**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	1.004.878.187	669.461.124
<b>Cộng</b>	<b>1.004.878.187</b>	<b>669.461.124</b>

**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 30/9/2023

**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	3.486.468.129	2.112.140.326	1.911.305.259
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	657.385.885	657.385.885	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.363.983.160	14.791.513.477	15.980.985.021	6.174.511.616
Thuế thu nhập cá nhân	307.175.668	2.408.294.905	2.210.197.387	505.273.186
Thuế tài nguyên	216.160	2.025.120	1.979.920	261.360
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	1.305.231.320	1.305.231.320	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>8.208.352.444</b>	<b>22.654.918.836</b>	<b>22.271.919.859</b>	<b>8.591.351.421</b>

**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	104.894.620	106.135.820
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	745.000.000	135.000.000
Cổ tức phải trả	12.577.407.800	5.316.386.465
Chi phí bán hàng và hoa hồng phải trả	494.151.865	321.580.722
Phải trả khác	806.560.000	420.026.464
<b>Cộng</b>	<b>14.728.014.285</b>	<b>6.299.129.471</b>

**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	9.198.468.273	(8.379.850.000)	4.027.528.273
Quỹ phúc lợi	1.897.439.209	4.293.151.861	(3.783.602.290)	2.406.988.780
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	2.138.661.505	3.065.822.758	(3.777.451.554)	1.427.032.709
<b>Cộng</b>	<b>7.245.010.714</b>	<b>16.557.442.892</b>	<b>(15.940.903.844)</b>	<b>7.861.549.762</b>

**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).

**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 30/9/2023

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

<b>Số dư đầu năm</b>		<b>53.813.882.155</b>
<b>Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ</b>		<b>58.858.461.180</b>
<b>Giảm trong kỳ, gồm :</b>		<b>77.451.455.155</b>
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2022	32.896.293.263	
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	16.557.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2022	2.252.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2023	14.305.000.000	
Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)	27.997.719.000	
- Trả bổ sung (đợt 2) và bổ sung thêm 6% năm 2022	18.665.146.000	
- Tạm ứng cổ tức (đợt 1) năm 2023	9.332.573.000	
<b>Số dư cuối kỳ tại ngày 30/9/2023</b>		<b>35.220.888.180</b>

**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**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
<b>Tổng doanh thu</b>		
- Doanh thu hàng hoá	5.142.959.166	5.733.282.529
- Doanh thu thành phẩm	347.991.279.258	340.039.796.252
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>353.134.238.424</b>	<b>345.773.078.781</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
- Hàng hóa bán bị trả lại	4.993.800	2.025.450
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	184.458.195	346.200.892
<b>Cộng</b>	<b>189.451.995</b>	<b>348.226.342</b>
<b>3. Doanh thu thuần</b>		
- Doanh thu hàng hoá	5.137.965.366	5.731.257.079
- Doanh thu thành phẩm	347.806.821.063	339.693.595.360
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>352.944.786.429</b>	<b>345.424.852.439</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>		
Giá vốn hàng hóa đã bán	4.038.450.965	4.447.788.099
Giá vốn thành phẩm đã bán	226.002.721.394	200.714.320.873
<b>Cộng</b>	<b>230.041.172.359</b>	<b>205.162.108.972</b>
<b>5. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	11.693.338.790	6.603.034.197
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	15.959.307	18.603.728
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	16.105.100	41.370.007
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	66.000
<b>Cộng</b>	<b>11.725.403.197</b>	<b>6.663.073.932</b>

**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 30/9/2023

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

Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
	1.622.768
16.105.100	83.819.563
<b>16.105.100</b>	<b>85.442.331</b>

**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
19.096.313.199	23.820.069.545
16.267.258.906	21.028.182.756
2.216.859.293	2.127.626.789
612.195.000	664.260.000
731.921.822	608.479.443
845.486.203	1.108.363.668
2.041.983.765	1.997.863.243
10.107.990.690	9.890.678.293
<b>32.823.695.679</b>	<b>37.425.454.192</b>

**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
20.167.325.212	25.210.607.283
17.622.863.810	22.780.531.317
2.064.221.402	1.928.940.966
480.240.000	501.135.000
414.391.525	424.401.872
469.548.703	499.916.889
827.478.654	1.218.427.369
3.333.391.409	2.944.172.086
3.233.072.785	3.928.470.919
<b>28.445.208.288</b>	<b>34.225.996.418</b>

**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
175.454.546	1.253.308.080
256.969.600	745.107.100
90.107.823	72.655.657
<b>522.531.969</b>	<b>2.071.070.837</b>

**10. Chi phí khác**

Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu

Phạt vi phạm hành chính và khác

**Cộng**

Năm nay	Năm trước
213.592.921	1.628.609.326
2.972.591	301.770
<b>216.565.512</b>	<b>1.628.911.096</b>

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

- Các khoản điều chỉnh tăng

*Thuế TNDN phải nộp bổ sung 2022 do sử dụng hóa đơn thuộc 524 DN rủi ro theo TB số 11662/TB-CTTPHCM ngày 16/6/2023*

Tổng thu nhập chịu thuế

Năm nay	Năm trước
73.649.974.657	75.631.084.199
277.583.424	474.564.621
6.001.860	
<b>73.927.558.081</b>	<b>76.105.648.820</b>

**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 30/9/2023

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp</b>	<b>14.791.513.477</b>	<b>15.221.129.766</b>

**12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	58.858.461.180	60.409.954.433
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	58.858.461.180	60.409.954.433
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)	4.774	4.900

**13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	146.115.587.353	157.807.992.246
Chi phí nhân công	92.465.932.154	101.180.941.268
<i>Chi phí tiền lương</i>	<i>78.444.176.496</i>	<i>87.323.463.639</i>
<i>Chi phí BHXH, BHYT, BHTN &amp; KPCĐ</i>	<i>11.164.570.658</i>	<i>10.784.262.629</i>
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	<i>2.857.185.000</i>	<i>3.073.215.000</i>
Chi phí công cụ và dụng cụ	1.472.497.600	1.107.329.603
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.940.446.890	9.540.273.701
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.902.212.976	13.785.516.220
Chi phí bằng tiền khác	15.450.119.974	16.782.524.132
<b>Cộng</b>	<b>277.346.796.947</b>	<b>300.204.577.170</b>

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

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tỷ lệ vốn góp
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)	Công ty liên kết	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
<b>Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)</b>		
Số dư đầu năm	8.527.502.188	3.590.319.671
Bán các thành phẩm	30.058.781.522	29.983.353.044
Tiền bán thành phẩm đã thu	25.203.262.918	26.327.293.386
Số dư cuối kỳ	<b>13.383.020.792</b>	<b>7.246.379.329</b>
<b>CN HÀ NỘI (F7159)</b>		
Số dư đầu năm	2.116.764.027	2.581.532.791
Bán các thành phẩm	5.052.722.567	5.948.465.334
Tiền bán thành phẩm đã thu	6.165.625.001	6.822.116.613
Số dư cuối kỳ	<b>1.003.861.593</b>	<b>1.707.881.512</b>
<b>CN ĐÀ NẴNG (F13698)</b>		
Số dư đầu năm	811.514.754	172.884.855
Bán các thành phẩm	3.252.327.193	1.623.719.334
Tiền bán thành phẩm đã thu	2.744.169.656	1.440.600.433
Số dư cuối kỳ	<b>1.319.672.291</b>	<b>356.003.756</b>
<b>CN NHA TRANG (F15732)</b>		
Số dư đầu năm	251.133.420	234.347.095
Bán các thành phẩm	752.749.255	809.324.092

**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 30/9/2023

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Tiền bán thành phẩm đã thu	906.648.304	771.228.926
Số dư cuối kỳ	<b>97.234.371</b>	<b>272.442.261</b>
<b>CN CÂN THỌ (F15792)</b>		
Số dư đầu năm	-	<b>5.887.350</b>
Bán các thành phẩm	252.339.014	75.738.235
Tiền bán thành phẩm đã thu	226.509.434	81.625.585
Số dư cuối kỳ	25.829.580	-
<b>Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC</b>		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	1.040.256.121	735.055.930
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	1.040.256.121	735.055.930
Số dư cuối kỳ	-	-

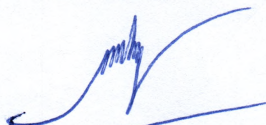
Tất cả các giao dịch với Công ty liên kết là bên liên quan đều được thực hiện thông qua hợp đồng kinh tế.

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 11 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu



**Trần Mạnh Hưng**

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

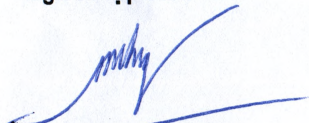
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2023

**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	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối (**)	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	-	<b>254.793.044.351</b>	<b>39.785.126.988</b>	<b>388.876.873.339</b>
Lợi nhuận tăng năm trước				24.876.405.792	83.416.455.155	108.292.860.947
Giảm trong năm trước					<b>(69.387.699.988)</b>	<b>(69.387.699.988)</b>
+ 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					-	-
<b>Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	-	<b>279.669.450.143</b>	<b>53.813.882.155</b>	<b>427.782.034.298</b>
Lợi nhuận tăng năm nay				32.896.293.263	58.858.461.180	91.754.754.443
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					58.858.461.180	58.858.461.180
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				32.896.293.263		32.896.293.263
Cổ phiếu thưởng				-		-
Giảm trong năm nay					(77.451.455.155)	(77.451.455.155)
+ Trích lập các quỹ					(49.453.736.155)	(49.453.736.155)
+ Chia cổ tức					(27.997.719.000)	(27.997.719.000)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	-	<b>312.565.743.406</b>	<b>35.220.888.180</b>	<b>442.085.333.586</b>

Người lập biểu

  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

  
**Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM, ngày 11 tháng 10 năm 2023



Tổng giám đốc

**DS. TRẦN VIỆT TRUNG**