

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 2023**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023


**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN  
Tại ngày 30 tháng 6 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>444.364.111.585</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>7.306.963.370</b>	<b>37.453.513.395</b>
1. Tiền	111		7.306.963.370	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>277.900.000.000</b>	<b>256.100.000.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		277.900.000.000	256.100.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>47.270.601.688</b>	<b>42.759.309.502</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	30.066.544.509	36.719.046.135
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	13.735.497.769	4.272.720.315
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	4.914.129.741	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>110.636.847.953</b>	<b>104.546.139.625</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.5	110.636.847.953	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>1.249.698.574</b>	<b>282.383.006</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	1.249.698.574	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>49.963.230.470</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>45.306.595.664</b>	<b>48.620.966.124</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	42.724.433.273	45.890.441.007
- Nguyên giá	222		217.455.593.420	215.435.730.475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(174.731.160.147)	(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	2.582.162.391	2.730.525.117
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.475.602.518)	(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>4.656.634.806</b>	<b>4.361.840.045</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	4.656.634.806	4.361.840.045
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>494.327.342.055</b>	<b>494.124.151.697</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>58.623.201.021</b>	<b>66.342.117.399</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>58.623.201.021</b>	<b>66.342.117.399</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	16.465.880.773	15.667.579.524
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.140.271.201	669.461.124
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	6.386.839.930	8.208.352.444
4. Phải trả người lao động	314	V.15	12.116.136.788	28.252.584.122
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17	13.512.454.427	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	9.001.617.902	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>435.704.141.034</b>	<b>427.782.034.298</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>435.704.141.034</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		28.839.695.628	53.813.882.155
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		28.839.695.628	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>494.327.342.055</b>	<b>494.124.151.697</b>

Người lập biểu

  
Trần Mạnh Hưng

Kế Toán Trưởng

  
Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 12 tháng 7 năm 2023



VIỆT TRUNG

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

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	103.717.662.411	107.276.067.885	206.968.006.206	224.175.836.280
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		44.393.007	126.389.535	122.332.170	261.667.384
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	103.673.269.404	107.149.678.350	206.845.674.036	223.914.168.896
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	64.657.406.904	61.549.363.593	131.200.442.604	131.973.939.801
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		39.015.862.500	45.600.314.757	75.645.231.432	91.940.229.095
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	9.583.704.547	5.261.410.756	10.407.116.228	5.956.274.232
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5	2.600	1.622.768	16.105.100	85.442.331
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	10.616.183.960	12.048.808.661	21.035.975.129	23.959.344.278
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	9.378.776.435	11.831.719.902	17.582.989.964	22.955.115.394
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		28.604.604.052	26.979.574.182	47.417.277.467	50.896.601.324
11. Thu nhập khác	31	VI.8	303.952.528	222.007.175	478.850.528	681.461.539
12. Chi phí khác	32	VI.9	155.419.917	136.808.735	193.360.278	1.413.817.872
13. Lợi nhuận khác	40		148.532.611	85.198.440	285.490.250	-732.356.333
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	V.13	28.753.136.663	27.064.772.622	47.702.767.717	50.164.244.991
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.812.145.877	5.507.867.449	9.602.072.089	10.127.761.924
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		22.940.990.786	21.556.905.173	38.100.695.628	40.036.483.067
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.10	1.861	1.749	3.090	3.247

Người lập biểu

  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

  
**Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM, ngày 12 tháng 7 năm 2023

Tổng Giám Đốc



**ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

(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>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		47.702.767.717	50.164.244.991
2. Điều chỉnh cho các khoản :			(4.596.333.331)	1.008.237.190
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	5.951.037.126	6.403.668.249
Các khoản dự phòng	03		(19.588.734)	307.094.069
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	1.622.768
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(10.527.781.723)	(5.704.147.896)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		43.106.434.386	51.172.482.181
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(3.165.644.271)	4.028.877.822
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6.090.708.328)	(22.769.570.683)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(13.201.768.019)	9.128.603.008
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.262.110.329)	(520.162.440)
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(10.780.985.021)	(11.403.048.816)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(9.756.835.704)	(14.365.356.752)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.151.617.286)	15.271.824.320
<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		(3.406.092.666)	(1.895.536.685)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		175.454.546	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(295.900.000.000)	(263.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		274.100.000.000	242.130.564.384
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.026.267.996	5.341.640.091
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(16.004.370.124)	(17.923.332.210)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12.990.562.615)	(13.170.714.780)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12.990.562.615)	(13.170.714.780)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(30.146.550.025)	(15.822.222.670)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.453.513.395	29.429.914.666
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(1.622.768)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		7.306.963.370	13.606.069.228

TP. HCM, ngày 12 tháng 7 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
Trần Mạnh Hưng

  
Nguyễn Diệu Lê

  
Đ. TRẦN VIỆT TRUNG

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

**Thuyết minh báo cáo tài chính****THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 6 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 II kết thúc ngày 30 tháng 6 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 Xi 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 30/6/2023		Tại Ngày 01/01/2023	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn - Đại diện vốn Nhà Nước	40.543.090.000	43,44	40.543.090.000	43,44
Các cổ đông khác	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>
<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.I, TP. Hồ Chí Minh

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

### Thuyết minh báo cáo tài chính

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

#### 2. Hình thức kế toán áp dụng:

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

#### 3. Kỳ kế toán năm

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Ngoại tệ	VND	Ngoại tệ	VND
Tiền mặt		212.329.822		49.905.648
Tiền gửi ngân hàng		7.094.633.548		23.403.607.747
Trong đó : Tiền gửi USD	1.628,08	38.116.641	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>7.306.963.370</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)	277.900.000.000	256.100.000.000
<b>Cộng</b>	<b>277.900.000.000</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	29.814.690.669	36.594.692.535
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	251.853.840	124.353.600
<b>Cộng</b>	<b>30.066.544.509</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 30/6/2023

**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	12.145.234.037	2.394.341.729
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	769.426.000	1.045.940.800
Ứng trước cho hoạt động khác	820.837.732	832.437.786
<b>Cộng</b>	<b>13.735.497.769</b>	<b>4.272.720.315</b>

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khác	803.783.985	448.415.542
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12	4.110.345.756	2.784.286.575
<b>Cộng</b>	<b>4.914.129.741</b>	<b>3.232.702.117</b>

**6. Hàng tồn kho**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	47.750.837.137	53.596.246.654
Công cụ, dụng cụ	743.769.689	818.921.641
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	10.652.797.478	11.947.623.139
Thành phẩm	50.440.233.601	36.905.941.240
Hàng hoá	1.049.210.048	1.277.406.951
<b>Cộng</b>	<b>110.636.847.953</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	-	1.719.560.740	691.025.926	226.080.000	2.636.666.666
Mua mới	-	1.719.560.740	691.025.926	226.080.000	2.636.666.666
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>154.722.289.168</b>	<b>24.581.109.782</b>	<b>5.186.112.453</b>	<b>217.455.593.420</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	463.537.899	4.427.916.754	691.450.055	219.769.692	5.802.674.400
Khấu hao trong kỳ	463.537.899	4.427.916.754	691.450.055	219.769.692	5.802.674.400
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>28.007.672.512</b>	<b>123.567.230.011</b>	<b>19.718.103.256</b>	<b>3.438.154.368</b>	<b>174.731.160.147</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>4.958.409.505</b>	<b>31.155.059.157</b>	<b>4.863.006.526</b>	<b>1.747.958.085</b>	<b>42.724.433.273</b>

Trong đó,

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

121.752.134.958 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 30/6/2023

**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>	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
<b>Giá trị hao mòn</b>				
<b>Số đầu năm</b>	758.187.495	3.305.070.540	1.263.981.757	5.327.239.792
Tăng trong kỳ	29.161.056	115.035.006	4.166.664	148.362.726
Khấu hao trong kỳ	29.161.056	115.035.006	4.166.664	148.362.726
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	787.348.551	3.420.105.546	1.268.148.421	5.475.602.518
<b>Giá trị còn lại</b>				
<b>Số đầu năm</b>	2.157.918.272	544.829.069	27.777.776	2.730.525.117
<b>Số cuối kỳ</b>	2.128.757.216	429.794.063	23.611.112	2.582.162.391

Trong đó,

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

3.570.455.809 đồng

**9. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Năm nay	Năm trước
Công cụ dụng cụ và khác	1.249.698.574	282.383.006
<b>Cộng</b>	<b>1.249.698.574</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	4.656.634.806	4.361.840.045
<b>Cộng</b>	<b>4.656.634.806</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	16.143.744.840	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	223.752.192	664.973.614
<b>Cộng</b>	<b>16.465.880.773</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	1.140.271.201	669.461.124
<b>Cộng</b>	<b>1.140.271.201</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.I, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

**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	445.519.240	980.930.397	1.566.299
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	265.023.383	265.023.383	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.363.983.160	9.602.072.089	10.780.985.021	6.185.070.228
Thuế thu nhập cá nhân	307.175.668	1.400.090.376	1.507.331.201	199.934.843
Thuế tài nguyên	216.160	1.301.520	1.249.120	268.560
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>13.023.237.928</b>	<b>14.844.750.442</b>	<b>6.386.839.930</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	219.969.500	106.135.820
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.160.000.000	135.000.000
Cổ tức phải trả	10.990.969.850	5.316.386.465
Chi phí bán hàng và hoa hồng phải trả	323.277.816	321.580.722
Phải trả khác	818.237.261	420.026.464
<b>Cộng</b>	<b>13.512.454.427</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	6.396.468.273	(4.869.350.000)	4.736.028.273
Quỹ phúc lợi	1.897.439.209	2.985.151.861	(2.382.072.150)	2.500.518.920
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	2.138.661.505	2.131.822.758	(2.505.413.554)	1.765.070.709
<b>Cộng</b>	<b>7.245.010.714</b>	<b>11.513.442.892</b>	<b>(9.756.835.704)</b>	<b>9.001.617.902</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 ĐHCĐ ngày 05/12/2012 và GCN đăng ký doanh nghiệp ngày 21/06/2013).

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/6/2023

**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>38.100.695.628</b>
<b>Giảm trong kỳ, gồm :</b>		<b>63.074.882.155</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	11.513.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2022	2.252.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2023	9.261.000.000	
Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)	18.665.146.000	
- Trả bổ sung (đợt 2) và bổ sung thêm 6% năm 2022	18.665.146.000	
- Tạm ứng cổ tức (đợt 1) năm 2023	-	
<b>Số dư cuối kỳ tại ngày 30/6/2023</b>		<b>28.839.695.628</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	3.269.587.105	4.132.139.449
- Doanh thu thành phẩm	203.698.419.101	220.043.696.831
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>206.968.006.206</b>	<b>224.175.836.280</b>

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	-	2.025.450
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	122.332.170	259.641.934
<b>Cộng</b>	<b>122.332.170</b>	<b>261.667.384</b>

**3. Doanh thu thuần**

- Doanh thu hàng hoá	3.269.587.105	4.130.113.999
- Doanh thu thành phẩm	203.576.086.931	219.784.054.897
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>206.845.674.036</b>	<b>223.914.168.896</b>

**4. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng hóa đã bán	2.567.509.680	3.193.735.303
Giá vốn thành phẩm đã bán	128.632.932.924	128.780.204.498
<b>Cộng</b>	<b>131.200.442.604</b>	<b>131.973.939.801</b>

**5. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	10.381.436.766	5.900.435.568
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	9.574.362	14.402.657
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>10.407.116.228</b>	<b>5.956.274.232</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 30/6/2023

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

Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

**Cộng**

	Năm nay	Năm trước
		1.622.768
	16.105.100	83.819.563
<b>Cộng</b>	<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
	12.009.071.616	15.825.152.416
	10.102.196.275	13.992.569.896
	1.482.915.341	1.405.802.520
	423.960.000	426.780.000
	505.757.520	302.130.295
	561.258.073	752.015.247
	1.432.206.145	567.523.246
	6.527.681.775	6.512.523.074
<b>Cộng</b>	<b>21.035.975.129</b>	<b>23.959.344.278</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
	12.648.195.987	16.740.716.535
	10.944.045.961	15.158.617.389
	1.376.010.026	1.262.089.146
	328.140.000	320.010.000
	241.643.273	286.660.082
	324.283.748	333.277.926
	345.725.988	698.169.370
	1.975.722.920	1.843.053.505
	2.047.418.048	3.053.237.976
<b>Cộng</b>	<b>17.582.989.964</b>	<b>22.955.115.394</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	-
	232.813.800	627.117.700
	70.582.182	54.343.839
<b>Cộng</b>	<b>478.850.528</b>	<b>681.461.539</b>

**10. Chi phí khác**

Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu

Phạt vi phạm hành chính và khác

**Cộng**

	Năm nay	Năm trước
	190.387.687	1.413.817.872
	2.972.591	-
<b>Cộng</b>	<b>193.360.278</b>	<b>1.413.817.872</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
	47.702.767.717	50.164.244.991
	277.583.424	474.564.621
	6.001.860	-
	47.980.351.141	50.638.809.612

**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 30/6/2023

**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>9.602.072.089</b>	<b>10.127.761.924</b>

**12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	38.100.695.628	40.036.483.067
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	38.100.695.628	40.036.483.067
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)	3.090	3.247

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	99.791.539.481	101.720.684.333
Chi phí nhân công	56.559.418.843	66.332.139.455
<i>Chi phí tiền lương</i>	<i>47.124.338.974</i>	<i>57.305.524.717</i>
<i>Chi phí BHXH, BHYT, BHTN &amp; KPCĐ</i>	<i>7.464.169.869</i>	<i>7.055.749.738</i>
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	<i>1.970.910.000</i>	<i>1.970.865.000</i>
Chi phí công cụ và dụng cụ	976.160.378	690.012.636
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.951.037.126	6.403.668.249
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.241.296.009	8.155.843.384
Chi phí bằng tiền khác	9.873.410.338	11.483.089.042
<b>Cộng</b>	<b>181.392.862.175</b>	<b>194.785.437.099</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	16.132.866.387	18.828.475.603
Tiền bán thành phẩm đã thu	16.393.396.585	16.681.391.323
Số dư cuối kỳ	<b>8.266.971.990</b>	<b>5.737.403.951</b>
<b>CN HÀ NỘI (F7159)</b>		
Số dư đầu năm	2.116.764.027	2.581.532.791
Bán các thành phẩm	2.388.504.384	4.195.690.778
Tiền bán thành phẩm đã thu	3.917.339.811	5.552.385.559
Số dư cuối kỳ	<b>587.928.600</b>	<b>1.224.838.010</b>
<b>CN ĐÀ NẴNG (F13698)</b>		
Số dư đầu năm	811.514.754	172.884.855
Bán các thành phẩm	1.309.728.416	1.174.510.230
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.461.689.828	1.099.771.298
Số dư cuối kỳ	<b>659.553.342</b>	<b>247.623.787</b>
<b>CN NHA TRANG (F15732)</b>		
Số dư đầu năm	251.133.420	234.347.095
Bán các thành phẩm	492.652.467	480.725.152

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 30/6/2023

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Tiền bán thành phẩm đã thu	660.030.032	608.675.213
Số dư cuối kỳ	<b>83.755.855</b>	<b>106.397.034</b>
<b>CN CẦN THƠ (F15792)</b>		
Số dư đầu năm	-	<b>5.887.350</b>
Bán các thành phẩm	177.282.377	75.738.235
Tiền bán thành phẩm đã thu	126.064.835	81.625.585
Số dư cuối kỳ	51.217.542	-
<b>Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC</b>		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	1.039.419.054	496.142.122
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	1.039.419.054	496.142.122
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 12 tháng 7 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 30/6/2023

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối (**)	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	<b>-</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					(69.387.699.988)	(69.387.699.988)
+ Trích lập các quỹ					(46.989.524.788)	(46.989.524.788)
+ Chia cổ tức					(22.398.175.200)	(22.398.175.200)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	<b>-</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	38.100.695.628	70.996.988.891
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					38.100.695.628	38.100.695.628
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				32.896.293.263		32.896.293.263
Cổ phiếu thưởng				-		-
Giảm trong năm nay					(63.074.882.155)	(63.074.882.155)
+ Trích lập các quỹ					(44.409.736.155)	(44.409.736.155)
+ Chia cổ tức					(18.665.146.000)	(18.665.146.000)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	<b>-</b>	<b>312.565.743.406</b>	<b>28.839.695.628</b>	<b>435.704.141.034</b>

Người lập biểu

  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

  
**Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM ngày 12 tháng 7 năm 2023

Tổng giám đốc

  
**TRẦN VIỆT TRUNG**