

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 IV NĂM 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

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		379.070.958.797	441.141.345.528
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	13.252.269.450	37.453.513.395
1. Tiền	111		13.252.269.450	23.453.513.395
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	14.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		249.000.000.000	256.100.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		249.000.000.000	256.100.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		49.121.479.051	42.759.309.502
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	40.322.657.132	36.719.046.135
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	6.206.928.555	4.272.720.315
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	3.604.857.556	3.232.702.117
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.012.964.192)	(1.465.159.065)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		67.243.924.381	104.546.139.625
1. Hàng tồn kho	141	V.5	67.243.924.381	104.546.139.625
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		453.285.915	282.383.006
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	453.285.915	282.383.006
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.7	-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		47.303.625.473	52.982.806.169
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		42.146.906.698	48.620.966.124
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	39.704.264.536	45.890.441.007
- Nguyên giá	222		220.282.524.602	215.435.730.475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(180.578.260.066)	(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	2.442.642.162	2.730.525.117
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.615.122.747)	(5.327.239.792)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.156.718.775	4.361.840.045
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5.156.718.775	4.361.840.045
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		426.374.584.270	494.124.151.697
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		83.177.690.919	66.342.117.399
I. Nợ ngắn hạn	310		83.177.690.919	66.342.117.399
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	12.730.339.640	15.667.579.524
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.002.168.358	669.461.124
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	10.498.805.274	8.208.352.444
4. Phải trả người lao động	314	V.15	32.820.158.810	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	14.558.638.487	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	11.567.580.350	7.245.010.714
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	PL	343.196.893.351	427.782.034.298
I. Vốn chủ sở hữu	410		343.196.893.351	427.782.034.298
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		93.325.730.000	93.325.730.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		93.325.730.000	93.325.730.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		972.972.000	972.972.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		194.975.323.606	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		53.922.867.745	53.813.882.155
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		53.922.867.745	53.813.882.155
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		426.374.584.270	494.124.151.697

Người lập biểu

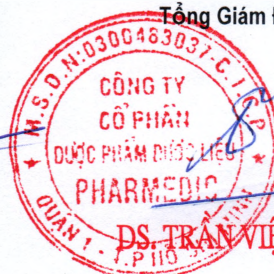
Kế Toán Trưởng

TP. HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Tổng Giám Đốc


Trần Mạnh Hưng


Nguyễn Diệu Lê

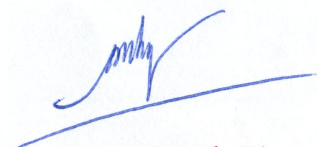


ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm nay	Quý 4 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	132.311.483.653	126.936.830.374	485.445.722.077	472.709.909.155
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		69.884.915	88.132.966	259.336.910	436.359.308
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	132.241.598.738	126.848.697.408	485.186.385.167	472.273.549.847
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	85.092.477.043	80.755.541.758	315.133.649.402	285.917.650.730
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		47.149.121.695	46.093.155.650	170.052.735.765	186.355.899.117
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	8.144.957.447	6.557.328.062	19.870.360.644	13.220.401.994
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	12.258.924.463	12.234.605.200	45.082.620.142	49.660.059.392
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	12.117.267.931	11.701.913.129	40.562.476.219	45.927.909.547
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		30.917.886.748	28.713.965.383	104.261.894.948	103.902.889.841
11. Thu nhập khác	31	VI.8	78.135.943	312.138.110	600.667.912	2.383.208.947
12. Chi phí khác	32	VI.9	43.586.601	176.749.376	260.152.113	1.805.660.472
13. Lợi nhuận khác	40		34.549.342	135.388.734	340.515.799	577.548.475
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	V.13	30.952.436.090	28.849.354.117	104.602.410.747	104.480.438.316
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	6.246.456.525	5.842.853.395	21.037.970.002	21.063.983.161
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		24.705.979.565	23.006.500.722	83.564.440.745	83.416.455.155
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.10	2.004	1.866	6.536	6.525

Người lập biểu

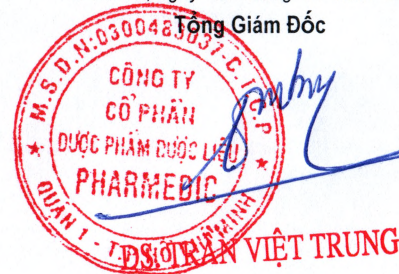

Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Tổng Giám Đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		104.602.410.747	104.480.438.316
2. Điều chỉnh cho các khoản :			(8.488.587.821)	(1.986.399.794)
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	11.937.657.274	12.542.818.637
Các khoản dự phòng	03		(452.194.873)	(407.620.101)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(1.084.357)	(987.266)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(19.972.965.865)	(14.120.611.064)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		96.113.822.926	102.494.038.522
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(5.504.865.362)	3.869.697.311
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		37.302.215.244	(33.167.488.440)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		6.564.464.188	7.740.956.834
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(965.781.639)	1.831.042.773
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(20.580.985.021)	(20.903.048.816)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(18.238.873.256)	(24.871.993.721)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		94.689.997.080	36.993.204.463
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		(8.012.348.168)	(5.318.264.101)
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		(539.900.000.000)	(519.600.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		547.000.000.000	505.630.564.384
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		19.392.402.005	11.833.933.262
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		18.655.508.383	(6.200.458.375)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(137.547.833.765)	(22.770.134.625)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(137.547.833.765)	(22.770.134.625)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(24.202.328.302)	8.022.611.463
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		1.084.357	987.266
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		13.252.269.450	37.453.513.395

TP. HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


Trần Mạnh Hùng


Nguyễn Diệu Lê




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 31/12/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 12 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 IV kết thúc ngày 31 tháng 12 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 31/12/2023		Tại Ngày 01/01/2023	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn - Đại diện vốn Nhà Nước	40.543.090.000	43,44	40.543.090.000	43,44
Các cổ đông khác	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>
Cộng	93.325.730.000	100	93.325.730.000	100

2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất và kinh doanh dược phẩm.

3. Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

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

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào 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 31/12/2023

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		595.348.115		49.905.648
Tiền gửi ngân hàng		12.656.921.335		23.403.607.747
Trong đó : Tiền gửi USD	1.621,48	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
Cộng		13.252.269.450		37.453.513.395

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	249.000.000.000	256.100.000.000
Cộng	-	249.000.000.000

3. Các khoản phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	40.314.597.132	36.594.692.535
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	8.060.000	124.353.600
Cộng	-	40.322.657.132

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

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	2.950.780.735	2.394.341.729
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	2.548.750.320	1.045.940.800
Ứng trước cho hoạt động khác	707.397.500	832.437.786
Cộng	6.206.928.555	4.272.720.315

5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khác	415.461.667	448.415.542
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 30/6	3.189.395.889	2.784.286.575
Cộng	3.604.857.556	3.232.702.117

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	35.612.933.211	53.596.246.654
Công cụ, dụng cụ	869.325.276	818.921.641
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	6.840.371.322	11.947.623.139
Thành phẩm	22.547.124.399	36.905.941.240
Hàng hoá	1.374.170.173	1.277.406.951
Cộng	67.243.924.381	104.546.139.625

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý & TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	32.966.082.017	153.083.250.428	24.426.365.577	4.960.032.453	215.435.730.475
Tăng trong kỳ	-	4.546.491.922	691.025.926	226.080.000	5.463.597.848
Mua mới	-	4.546.491.922	691.025.926	226.080.000	5.463.597.848
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
Số cuối kỳ	32.966.082.017	157.549.220.350	24.581.109.782	5.186.112.453	220.282.524.602
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	27.544.134.613	119.219.835.257	19.562.934.922	3.218.384.676	169.545.289.468
Tăng trong kỳ	919.759.397	8.941.734.100	1.351.907.556	436.373.266	11.649.774.319
Khấu hao trong kỳ	919.759.397	8.941.734.100	1.351.907.556	436.373.266	11.649.774.319
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	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	28.463.894.010	128.081.047.357	20.378.560.757	3.654.757.942	180.578.260.066
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	5.421.947.404	33.863.415.171	4.863.430.655	1.741.647.777	45.890.441.007
Số cuối kỳ	4.502.188.007	29.468.172.993	4.202.549.025	1.531.354.511	39.704.264.536

Trong đó,

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng 124.147.987.412 đồng

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

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

	Quyền sử dụng đất	phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	2.916.105.767	3.849.899.609	1.291.759.533	8.057.764.909
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	758.187.495	3.305.070.540	1.263.981.757	5.327.239.792
Tăng trong kỳ	58.322.115	221.227.507	8.333.333	287.882.955
Khấu hao trong kỳ	58.322.115	221.227.507	8.333.333	287.882.955
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	816.509.610	3.526.298.047	1.272.315.090	5.615.122.747
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	2.157.918.272	544.829.069	27.777.776	2.730.525.117
Số cuối kỳ	2.099.596.157	323.601.562	19.444.443	2.442.642.162

Trong đó,

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

3.888.075.809 đồng

9. Chi phí trả trước ngắn hạn

Công cụ dụng cụ và khác

Cộng**Năm nay****Năm trước**

453.285.915

282.383.006

453.285.915

282.383.006

10. Chi phí trả trước dài hạn

Sửa chữa tài sản cố định và CCDC

Cộng**Năm nay****Năm trước**

5.156.718.775

4.361.840.045

5.156.718.775

4.361.840.045

11. Phải trả người bán

Mua nguyên vật liệu cho sản xuất

Mua máy móc thiết bị cho sản xuất

Mua vật dụng khác cho sản xuất

Cộng**Số cuối kỳ****Số đầu năm**

11.731.392.890

14.930.788.814

96.399.314

71.817.096

902.547.436

664.973.614

12.730.339.640

15.667.579.524

12. Người mua trả tiền trước

Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm

Cộng**Số cuối kỳ****Số đầu năm**

1.002.168.358

669.461.124

1.002.168.358

669.461.124

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

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	5.867.432.006	4.743.270.106	1.661.139.356
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	657.827.823	657.827.823	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.363.983.160	21.037.970.002	20.580.985.021	7.820.968.141
Thuế thu nhập cá nhân	307.175.668	5.119.783.883	4.410.523.854	1.016.435.697
Thuế tài nguyên	216.160	2.891.280	2.845.360	262.080
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	2.766.604.709	2.766.604.709	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	2.172.979	2.172.979	-
Cộng	8.208.352.444	35.458.682.682	33.168.229.852	10.498.805.274

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	253.059.660	106.135.820
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	409.000.000	135.000.000
Cổ tức phải trả	13.356.691.500	5.316.386.465
Chi phí bán hàng và hoa hồng phải trả	389.416.695	321.580.722
Phải trả khác	150.470.632	420.026.464
Cộng	14.558.638.487	6.299.129.471

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

	Số đầu năm	Tăng do trích lập từ lợi nhuận	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	3.208.910.000	12.533.468.273	(8.781.190.000)	6.961.188.273
Quỹ phúc lợi	1.897.439.209	5.850.151.861	(4.884.567.830)	2.863.023.240
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	2.138.661.505	4.177.822.758	(4.573.115.426)	1.743.368.837
Cộng	7.245.010.714	22.561.442.892	(18.238.873.256)	11.567.580.350

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 31/12/2023

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

Số dư đầu năm		53.813.882.155
Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ		83.564.440.745
Giảm trong kỳ, gồm :		83.455.455.155
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2022	32.896.293.263	
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HDQT-BKS từ lợi nhuận	22.561.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2022	2.252.442.892	
- Từ lợi nhuận năm 2023	20.309.000.000	
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	
- Tam ứng cổ tức (đợt 1) năm 2023	9.332.573.000	
Số dư cuối kỳ tại ngày 31/12/2023		53.922.867.745

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
Tổng doanh thu		
- Doanh thu hàng hoá	6.740.713.176	7.498.469.744
- Doanh thu thành phẩm	478.705.008.901	465.211.439.411
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	485.445.722.077	472.709.909.155

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	4.993.800	2.025.450
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	254.343.110	434.333.858
Cộng	259.336.910	436.359.308

3. Doanh thu thuần

- Doanh thu hàng hoá	6.735.719.376	7.496.444.294
- Doanh thu thành phẩm	478.450.665.791	464.777.105.553
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	485.186.385.167	472.273.549.847

4. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng hóa đã bán	5.296.781.355	5.831.680.650
Giá vốn thành phẩm đã bán	309.836.868.047	280.085.970.080
Cộng	315.133.649.402	285.917.650.730

5. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	19.826.620.908	13.150.557.779
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	26.550.279	27.420.942
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	16.105.100	41.370.007
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1.084.357	1.053.266
Cộng	19.870.360.644	13.220.401.994

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

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
	16.105.100	85.442.331

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
	25.935.201.127	30.685.409.934
	22.146.419.720	26.872.739.046
	2.955.711.407	2.919.510.888
	833.070.000	893.160.000
	1.060.744.801	808.500.898
	1.128.737.146	1.374.810.748
	2.520.277.007	2.454.631.956
	14.437.660.061	14.336.705.856
	45.082.620.142	49.660.059.392

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
	27.398.466.546	32.397.455.458
	23.991.954.691	29.112.133.964
	2.749.991.855	2.611.131.494
	656.520.000	674.190.000
	603.222.280	554.165.756
	608.332.466	668.958.832
	2.770.604.709	1.738.685.368
	4.483.002.863	4.771.973.780
	4.698.847.355	5.796.670.353
	40.562.476.219	45.927.909.547

9. Thu nhập khác

Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý
Nhượng bán nguyên phụ liệu
Bản phôi liệu và hướng dẫn sinh viên thực tập
Cộng

	Năm nay	Năm trước
	175.454.546	1.253.308.080
	320.969.600	898.195.600
	104.243.766	231.705.267
	600.667.912	2.383.208.947

10. Chi phí khác

Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu
Phạt vi phạm hành chính và khác
Cộng

	Năm nay	Năm trước
	255.364.073	1.805.358.702
	4.788.040	301.770
	260.152.113	1.805.660.472

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
	104.602.410.747	104.480.438.316
	557.429.961	839.477.488
	6.001.860	
	105.159.840.708	105.319.915.804

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.I, TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp	21.037.970.002	21.063.983.161

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	83.564.440.745	83.416.455.155
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	83.564.440.745	83.416.455.155
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)	6.536	6.525

13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	197.166.561.628	214.815.397.280
Chi phí nhân công	126.111.848.551	134.202.220.965
<i>Chi phí tiền lương</i>	<i>107.427.904.701</i>	<i>115.522.820.231</i>
<i>Chi phí BHXH, BHYT, BHTN & KPCĐ</i>	<i>14.790.513.850</i>	<i>14.556.890.734</i>
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	<i>3.893.430.000</i>	<i>4.122.510.000</i>
Chi phí công cụ và dụng cụ	1.946.752.755	1.506.427.939
Chi phí khấu hao tài sản cố định	11.937.657.274	12.542.818.637
Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.655.481.909	20.083.170.443
Chi phí bằng tiền khác	23.188.689.970	24.438.318.400
Cộng	378.006.992.087	407.588.353.664

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
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)		
Số dư đầu năm	8.527.502.188	3.590.319.671
Bán các thành phẩm	44.642.195.883	42.520.111.385
Tiền bán thành phẩm đã thu	39.820.960.497	37.582.928.868
Số dư cuối kỳ	13.348.737.574	8.527.502.188
CN HÀ NỘI (F7159)		
Số dư đầu năm	2.116.764.027	2.581.532.791
Bán các thành phẩm	9.017.295.074	8.334.903.696
Tiền bán thành phẩm đã thu	8.269.084.814	8.799.672.460
Số dư cuối kỳ	2.864.974.287	2.116.764.027
CN ĐÀ NẴNG (F13698)		
Số dư đầu năm	811.514.754	172.884.855
Bán các thành phẩm	4.475.801.139	2.557.194.749
Tiền bán thành phẩm đã thu	4.302.809.350	1.918.564.850
Số dư cuối kỳ	984.506.543	811.514.754
CN NHA TRANG (F15732)		
Số dư đầu năm	251.133.420	234.347.095
Bán các thành phẩm	906.206.705	1.135.915.210

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2023

Thuyết minh báo cáo tài chính

Tiền bán thành phẩm đã thu	1.039.434.793	1.119.128.885
Số dư cuối kỳ	117.905.332	251.133.420
CN CẦN THƠ (F15792)		
Số dư đầu năm	-	5.887.350
Bán các thành phẩm	290.152.088	167.742.244
Tiền bán thành phẩm đã thu	260.999.960	173.629.594
Số dư cuối kỳ	29.152.128	-
Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	1.039.419.054	745.163.089
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	1.039.419.054	745.163.089
Số dư cuối kỳ	-	-

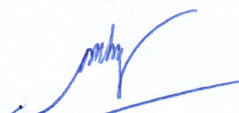
Tất cả các giao dịch với Công ty liên kết là bên liên quan đều được thực hiện thông qua hợp đồng kinh tế.

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

TP. HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2024

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 31/12/2023

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối (**)	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	93.325.730.000	972.972.000	-	254.793.044.351	39.785.126.988	388.876.873.339
Lợi nhuận tăng năm trước				24.876.405.792	83.416.455.155	108.292.860.947
Giảm trong năm trước					(69.387.699.988)	(69.387.699.988)
+ Trích lập các quỹ					(46.989.524.788)	(46.989.524.788)
+ Chia cổ tức					(22.398.175.200)	(22.398.175.200)
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	93.325.730.000	972.972.000	-	279.669.450.143	53.813.882.155	427.782.034.298
Lợi nhuận tăng năm nay				32.896.293.263	83.564.440.745	116.460.734.008
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					83.564.440.745	83.564.440.745
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				32.896.293.263		32.896.293.263
Cổ phiếu thưởng				-		-
Giảm trong năm nay				(117.590.419.800)	(83.455.455.155)	(201.045.874.955)
+ Trích lập các quỹ					(55.457.736.155)	(55.457.736.155)
+ Chia cổ tức				(117.590.419.800)	(27.997.719.000)	(145.588.138.800)
+ Giảm khác				-	-	-
Số dư cuối kỳ	93.325.730.000	972.972.000	-	194.975.323.606	53.922.867.745	343.196.893.351

Người lập biểu

Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng

Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

**ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG**