

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 2024**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024**

Đơn vị tính: VNĐ

1	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2	3	4	5	
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>353.250.584.368</b>	<b>379.070.958.797</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>10.414.214.701</b>	<b>13.252.269.450</b>
1. Tiền	111		10.414.214.701	13.252.269.450
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>221.000.000.000</b>	<b>249.000.000.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		221.000.000.000	249.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>47.699.429.171</b>	<b>49.121.479.051</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	39.346.425.286	40.322.657.132
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	8.168.667.085	6.206.928.555
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	1.201.790.085	3.604.857.556
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.017.453.285)	(1.012.964.192)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>72.675.328.918</b>	<b>67.243.924.381</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.5	72.675.328.918	67.243.924.381
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.461.611.578</b>	<b>453.285.915</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	1.461.611.578	453.285.915
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>40.276.486.039</b>	<b>47.303.625.473</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>35.233.538.960</b>	<b>42.146.906.698</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	32.962.036.820	39.704.264.536
- Nguyên giá	222		222.063.429.602	220.282.524.602
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(189.101.392.782)	(180.578.260.066)
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	2.271.502.140	2.442.642.162
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.786.262.769)	(5.615.122.747)
<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>5.042.947.079</b>	<b>5.156.718.775</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5.042.947.079	5.156.718.775
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>393.527.070.407</b>	<b>426.374.584.270</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>67.550.093.207</b>	<b>83.177.690.919</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>67.550.093.207</b>	<b>83.177.690.919</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	14.105.764.759	12.730.339.640
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.455.697.000	1.002.168.358
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	10.292.928.336	10.498.805.274
4. Phải trả người lao động	314	V.15	20.215.256.480	32.820.158.810
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	14.874.250.176	14.558.638.487
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	6.606.196.456	11.567.580.350
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>325.976.977.200</b>	<b>343.196.893.351</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>325.976.977.200</b>	<b>343.196.893.351</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		194.975.323.606	194.975.323.606
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		36.702.951.594	53.922.867.745
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		340.317.244	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		36.362.634.350	53.922.867.745
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>393.527.070.407</b>	<b>426.374.584.270</b>

Người lập biểu

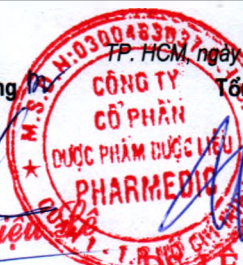
*Trần Mạnh Hùng*

Kế Toán Trưởng

*Nguyễn Diệu Hằng*

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám Đốc



**ĐS. LÊ VIỆT HÙNG**

**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**

Chokỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2024

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	122.745.044.812	146.166.232.218	361.285.401.545	353.134.238.424
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		17.385.317	67.119.825	160.409.918	189.451.995
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	122.727.659.495	146.099.112.393	361.124.991.627	352.944.786.429
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	74.058.121.178	98.840.729.755	226.519.576.848	230.041.172.359
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		48.669.538.317	47.258.382.638	134.605.414.779	122.903.614.070
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	864.942.368	1.318.286.969	5.686.619.205	11.725.403.197
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5	-	-	-	16.105.100
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	10.546.791.938	11.787.720.550	31.694.344.336	32.823.695.679
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	12.175.405.231	10.862.218.324	33.258.650.384	28.445.208.288
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		26.812.283.516	25.926.730.733	75.339.039.264	73.344.008.200
11. Thu nhập khác	31	VI.8	49.270.264	43.681.441	281.305.028	522.531.969
12. Chi phí khác	32	VI.9	5.298.474	23.205.234	49.105.453	216.565.512
13. Lợi nhuận khác	40		43.971.790	20.476.207	232.199.575	305.966.457
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	V.13	26.856.255.306	25.947.206.940	75.571.238.839	73.649.974.657
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.371.251.061	5.189.441.388	15.206.031.489	14.791.513.477
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		21.485.004.245	20.757.765.552	60.365.207.350	58.858.461.180
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.10	1.743	1.684	4.896	4.774

Người lập biểu

**Trần Mạnh Hùng**Kế toán trưởng *pv***Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám Đốc

**ĐS. LÊ VIỆT HÙNG**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2024

(Theo phương pháp gián tiếp)

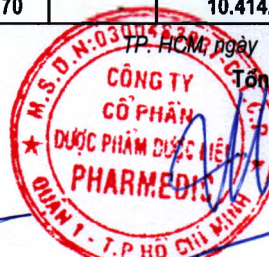
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		75.571.238.839	73.649.974.657
2. Điều chỉnh cho các khoản :			3.030.428.664	(2.918.825.591)
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	8.694.272.738	8.940.446.890
Các khoản dự phòng	03		4.489.093	(19.588.734)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.668.333.167)	(11.839.683.747)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		78.601.667.503	70.731.149.066
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(1.450.043.323)	(8.023.837.645)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(5.431.404.537)	17.418.231.812
doanh nghiệp phải nộp	11		(3.675.363.101)	(463.670.436)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(894.553.967)	(430.920.374)
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(16.620.968.142)	(15.980.985.021)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(21.884.782.895)	(15.940.903.844)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>28.644.551.538</b>	<b>47.309.063.558</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		(6.401.336.998)	(5.054.071.448)
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		(365.500.000.000)	(427.400.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		393.500.000.000	369.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi vốn đầu tư vào đơn vị khác	26		-	-
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8.535.937.277	13.165.055.500
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>30.134.600.279</b>	<b>(50.113.561.402)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(61.617.206.566)	(20.736.697.665)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(61.617.206.566)</b>	<b>(20.736.697.665)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(2.838.054.749)</b>	<b>(23.541.195.509)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>13.252.269.450</b>	<b>37.453.513.395</b>
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>10.414.214.701</b>	<b>13.912.317.886</b>

Người lập biểu

*Trần Mạnh Hùng*

Kế toán trưởng

*Nguyễn Diệu Lộ*



TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám Đốc

**ĐS. LÊ VIỆT HÙNG**

**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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2024**

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 2024 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 04/6/2024 để thay đổi người đại diện Công ty.

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 30/9/2024		Tại Ngày 01/01/2024	
	Giá trị (VNĐ)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VNĐ)	Tỷ lệ (%)
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn - Đại diện vốn Nhà	40.543.090.000	43,44	40.543.090.000	43,44
Nhà nước				
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 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 30/9/2024

#### Thuyết minh báo cáo tài chính

Công ty áp dụng hệ thống Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông Tư số 200/2014/TT/BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

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

#### 2. Hình thức kế toán áp dụng:

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

#### 3. Kỳ kế toán năm

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

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

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

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		782.753.848		595.348.115
Tiền gửi ngân hàng		9.631.460.853		12.656.921.335
Trong đó : Tiền gửi USD	1.611,58	38.806.846	1.621,48	39.045.238
Tiền gửi EURO		-		-
Các khoản tương đương tiền		-		-
(Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)		-		-
<b>Cộng</b>		<b>10.414.214.701</b>		<b>13.252.269.450</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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	221.000.000.000	249.000.000.000
<b>-</b>	<b>221.000.000.000</b>	<b>249.000.000.000</b>

**3. Các khoản phải thu khách hàng**

Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm

Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	39.338.365.286	40.314.597.132
	8.060.000	8.060.000
<b>-</b>	<b>39.346.425.286</b>	<b>40.322.657.132</b>

**4. Các khoản trả trước cho người bán**

Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất

Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất

Ứng trước cho hoạt động khác

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	2.753.961.535	2.950.780.735
	4.620.431.998	2.548.750.320
	794.273.552	707.397.500
<b>-</b>	<b>8.168.667.085</b>	<b>6.206.928.555</b>

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

Thuế thu nhập cá nhân chưa thu

Phải thu khác

Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	879.998.306	415.461.667
	321.791.779	3.189.395.889
<b>-</b>	<b>1.201.790.085</b>	<b>3.604.857.556</b>

**6. Hàng tồn kho**

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

Thành phẩm

Hàng hoá

**Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	33.432.734.069	35.612.933.211
	806.516.468	869.325.276
	8.425.539.915	6.840.371.322
	28.373.451.966	22.547.124.399
	1.637.086.500	1.374.170.173
<b>-</b>	<b>72.675.328.918</b>	<b>67.243.924.381</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>	32.966.082.017	157.549.220.350	24.581.109.782	5.186.112.453	220.282.524.602
Tăng trong kỳ	-	1.645.255.000	-	135.650.000	1.780.905.000
Mua mới	-	1.645.255.000	-	135.650.000	1.780.905.000
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>32.966.082.017</b>	<b>159.194.475.350</b>	<b>24.581.109.782</b>	<b>5.321.762.453</b>	<b>222.063.429.602</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
<b>Số đầu năm</b>	28.463.894.010	128.081.047.357	20.378.560.757	3.654.757.942	180.578.260.066
Tăng trong kỳ	633.950.436	6.703.567.163	889.962.539	295.652.578	8.523.132.716



**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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Khấu hao trong kỳ	633.950.436	6.703.567.163	889.962.539	295.652.578	8.523.132.716
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-
Khác					
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>29.097.844.446</b>	<b>134.784.614.520</b>	<b>21.268.523.296</b>	<b>3.950.410.520</b>	<b>189.101.392.782</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>4.502.188.007</b>	<b>29.468.172.993</b>	<b>4.202.549.025</b>	<b>1.531.354.511</b>	<b>39.704.264.536</b>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>3.868.237.571</b>	<b>24.409.860.830</b>	<b>3.312.586.486</b>	<b>1.371.351.933</b>	<b>32.962.036.820</b>

Trong đó,

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng 131.134.604.561 đồng

**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>816.509.610</b>	<b>3.526.298.047</b>	<b>1.272.315.090</b>	<b>5.615.122.747</b>
Tăng trong kỳ	43.741.584	121.148.442	6.249.996	171.140.022
Khấu hao trong kỳ	43.741.584	121.148.442	6.249.996	171.140.022
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>860.251.194</b>	<b>3.647.446.489</b>	<b>1.278.565.086</b>	<b>5.786.262.769</b>
<b>Giá trị còn lại</b>				
<b>Số đầu năm</b>	<b>2.099.596.157</b>	<b>323.601.562</b>	<b>19.444.443</b>	<b>2.442.642.162</b>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>2.055.854.573</b>	<b>202.453.120</b>	<b>13.194.447</b>	<b>2.271.502.140</b>

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**

	Năm nay	Năm trước
Bảo hiểm các loại	-	-
Công cụ dụng cụ và khác	1.461.611.578	453.285.915
<b>Cộng</b>	<b>1.461.611.578</b>	<b>453.285.915</b>
	-	-

**10. Chi phí trả trước dài hạn**

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	5.042.947.079	5.156.718.775
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5.042.947.079</b>	<b>5.156.718.775</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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****11. Phải trả người bán**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	13.800.048.860	11.731.392.890
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	114.270.920	96.399.314
Mua vật dụng khác cho sản xuất	191.444.979	902.547.436
<b>Cộng</b>	<b>14.105.764.759</b>	<b>12.730.339.640</b>

**12. Người mua trả tiền trước**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	1.455.697.000	1.002.168.358
Khách hàng trả trước tiền khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.455.697.000</b>	<b>1.002.168.358</b>

**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	1.661.139.356	6.848.059.147	7.410.220.476	1.098.978.027
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	1.176.106.794	1.176.106.794	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.820.968.141	15.206.031.489	16.620.968.142	6.406.031.488
Thuế thu nhập cá nhân	1.016.435.697	3.515.435.695	4.059.130.369	472.741.023
Thuế tài nguyên	262.080	2.643.840	2.617.200	288.720
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	3.151.721.134	836.832.056	2.314.889.078
Thuế GTGT nộp thay nhà cung cấp nước ngoài	-	-	-	-
Thuế TNDN nộp thay nhà cung cấp nước ngoài	-	-	-	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	25.000.000	25.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>10.498.805.274</b>	<b>29.928.998.099</b>	<b>30.134.875.037</b>	<b>10.292.928.336</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	334.481.276	253.059.660
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.347.100.000	409.000.000
Cổ tức phải trả	12.401.209.434	13.356.691.500
Chi phí bán hàng	243.441.338	389.416.695
Phải trả khác	548.018.128	150.470.632
<b>Cộng</b>	<b>14.874.250.176</b>	<b>14.558.638.487</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	6.961.188.273	9.401.666.112	(12.894.568.066)	3.468.286.319
Quỹ phúc lợi	2.863.023.240	4.387.510.852	(4.341.433.720)	2.909.100.372
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	1.743.368.837	3.134.222.037	(4.648.781.109)	228.809.765
<b>Cộng</b>	<b>11.567.580.350</b>	<b>16.923.399.001</b>	<b>(21.884.782.895)</b>	<b>6.606.196.456</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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****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**

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	9.332.573	9.332.573
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu phổ thông	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu phổ thông	9.332.573	9.332.573
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/1 cổ phiếu)	10.000	10.000

(\*) Tăng từ nguồn vốn chủ sở hữu (theo Nghị quyết ĐHĐCĐ ngày 05/12/2012 và GCN đăng ký doanh nghiệp ngày 21/06/2013).

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

<b>Số dư đầu năm</b>	<b>53.922.867.745</b>
<b>Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ</b>	<b>60.365.207.350</b>
<b>Giảm trong kỳ, gồm :</b>	<b>77.585.123.501</b>
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2022	-
- Trích Quỹ dự phòng tài chính từ lợi nhuận năm 2014	-
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	16.923.399.001
- Từ lợi nhuận năm 2023	2.253.399.001
- Từ lợi nhuận năm 2024	14.670.000.000
Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)	60.661.724.500
- Trả bổ sung (đợt 2) năm 2023	13.065.602.200
- Trả cổ tức bổ sung năm 2023 thêm 41%	38.263.549.300
- Trả bổ sung (đợt 1) năm 2024	9.332.573.000
<b>Số dư cuối kỳ tại ngày 30/9/2024</b>	<b>- 36.702.951.594</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**

	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>Tổng doanh thu</b>		
- Doanh thu hàng hoá	6.681.566.400	5.142.959.166
- Doanh thu gia công	-	-
- Doanh thu thành phẩm	354.603.835.145	347.991.279.258
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
<b>Cộng</b>	<b>361.285.401.545</b>	<b>353.134.238.424</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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

- Hàng hóa bán bị trả lại
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại

**Cộng****3. Doanh thu thuần**

- Doanh thu hàng hoá
- Doanh thu gia công
- Doanh thu thành phẩm

*Trong đó : Xuất khẩu***Cộng****4. Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng hóa đã bán

Giá vốn thành phẩm đã bán

**Cộng****5. Doanh thu hoạt động tài chính**

Lãi tiền gửi có kỳ hạn

Lãi tiền gửi không kỳ hạn

Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

**Cộng****6. Chi phí tài chính**

Chi phí lãi vay

Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

**Cộng****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**

	-	-
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
	-	4.993.800
	160.409.918	184.458.195
	<b>160.409.918</b>	<b>189.451.995</b>
	-	-
	6.681.566.400	5.137.965.366
	-	-
	354.443.425.227	347.806.821.063
	-	-
	<b>361.124.991.627</b>	<b>352.944.786.429</b>
	-	-
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
	5.094.102.273	4.038.450.965
	221.425.474.575	226.002.721.394
	<b>226.519.576.848</b>	<b>230.041.172.359</b>
	-	-
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
	5.668.333.167	11.693.338.790
	18.286.038	15.959.307
	-	16.105.100
	-	-
	<b>5.686.619.205</b>	<b>11.725.403.197</b>
	-	-
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
	-	-
	-	-
	-	16.105.100
	-	<b>16.105.100</b>
	-	-
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
	19.654.716.455	19.096.313.199
	<i>16.597.908.156</i>	<i>16.267.258.906</i>
	<i>2.364.503.299</i>	<i>2.216.859.293</i>
	<i>692.305.000</i>	<i>612.195.000</i>
	666.975.569	731.921.822
	771.536.547	845.486.203
	1.013.452.249	2.041.983.765
	9.587.663.516	10.107.990.690
	<b>31.694.344.336</b>	<b>32.823.695.679</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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****8. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	20.496.827.635	20.167.325.212
<i>Chi phí tiền lương</i>	17.981.067.170	17.622.863.810
<i>Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT &amp; BHTN</i>	2.023.773.465	2.064.221.402
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	491.987.000	480.240.000
Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý	488.497.019	414.391.525
Chi phí khấu hao tài sản cố định	360.733.007	469.548.703
Thuế, phí và lệ phí	1.981.534.787	827.478.654
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.809.793.080	3.333.391.409
Chi phí bằng tiền khác	6.121.264.856	3.233.072.785
<b>Cộng</b>	<b>33.258.650.384</b>	<b>28.445.208.288</b>

**9. Thu nhập khác**

	Năm nay	Năm trước
Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý	-	175.454.546
Nhuận bán nguyên phụ liệu	31.235.500	256.969.600
Tiền khách hàng trả thừa	-	-
Bán phế liệu và hướng dẫn sinh viên thực tập	250.069.528	90.107.823
<b>Cộng</b>	<b>281.305.028</b>	<b>522.531.969</b>

**10. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu	24.105.453	213.592.921
Phạt vi phạm hành chính và khác	25.000.000	2.972.591
<b>Cộng</b>	<b>49.105.453</b>	<b>216.565.512</b>

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

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	75.571.238.839	73.649.974.657
- Các khoản điều chỉnh tăng	458.918.600	277.583.424
<i>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</i>		6.001.860
Tổng thu nhập chịu thuế	76.030.157.439	73.927.558.081
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp</b>	<b>15.206.031.489</b>	<b>14.791.513.477</b>

**12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60.365.207.350	58.858.461.180
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	60.365.207.350	58.858.461.180
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)	4.896	4.774

**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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính****13. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	158.931.052.063	146.115.587.353
Chi phí nhân công	93.839.392.898	92.465.932.154
<i>Chi phí tiền lương</i>	<i>79.447.498.158</i>	<i>78.444.176.496</i>
<i>Chi phí BHXH, BHTN, BHYT &amp; KPCĐ</i>	<i>11.209.015.240</i>	<i>11.164.570.658</i>
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	<i>3.182.879.500</i>	<i>2.857.185.000</i>
Chi phí công cụ và dụng cụ	1.293.873.183	1.472.497.600
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.694.272.738	8.940.446.890
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.232.396.149	12.902.212.976
Chi phí bằng tiền khác	18.728.655.792	15.450.119.974
<b>Cộng</b>	<b>294.719.642.823</b>	<b>277.346.796.947</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	13.348.737.574	8.527.502.188
Bán các thành phẩm	34.407.151.408	30.058.781.522
Tiền bán thành phẩm đã thu	35.454.762.287	25.203.262.918
Số dư cuối kỳ	12.301.126.695	13.383.020.792
<b>CN HÀ NỘI (F7159)</b>		
Số dư đầu năm	2.864.974.287	2.116.764.027
Bán các thành phẩm	3.268.081.491	5.052.722.567
Tiền bán thành phẩm đã thu	4.956.307.882	6.165.625.001
Số dư cuối kỳ	1.176.747.896	1.003.861.593
<b>CN ĐÀ NẴNG (F13698)</b>		
Số dư đầu năm	984.506.543	811.514.754
Bán các thành phẩm	3.756.603.178	3.252.327.193
Tiền bán thành phẩm đã thu	4.150.489.700	2.744.169.656
Số dư cuối kỳ	590.620.021	1.319.672.291
<b>CN NHA TRANG (F15732)</b>		
Số dư đầu năm	117.905.332	251.133.420
Bán các thành phẩm	919.574.404	752.749.255
Tiền bán thành phẩm đã thu	959.220.254	906.648.304
Số dư cuối kỳ	78.259.482	97.234.371

**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 30/9/2024

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

**CN CÁN THƠ (F15792)**

Số dư đầu năm	<b>29.152.128</b>	-
Bán các thành phẩm	123.317.955	252.339.014
Tiền bán thành phẩm đã thu	141.626.946	226.509.434
Số dư cuối kỳ	<b>10.843.137</b>	<b>25.829.580</b>
<b>Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC</b>		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	-	1.040.256.121
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	-	1.040.256.121
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 14 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu

  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

  
**Nguyễn Diệu Lê**

Tổng Giám Đốc



**ĐS. LÊ VIỆT HÙNG**

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

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

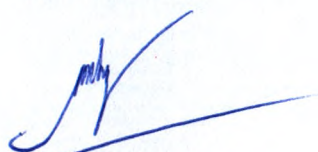
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/9/2024

**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>279.669.450.143</b>	<b>53.813.882.155</b>	<b>427.782.034.298</b>
Lợi nhuận tăng năm trước				32.896.293.263	83.564.440.745	116.460.734.008
Giảm trong năm trước					<b>(83.455.455.155)</b>	<b>(83.455.455.155)</b>
+ 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					-	-
<b>Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	-	<b>194.975.323.606</b>	<b>53.922.867.745</b>	<b>343.196.893.351</b>
Lợi nhuận tăng năm nay				-	60.365.207.350	60.365.207.350
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					60.365.207.350	60.365.207.350
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận					-	-
Cổ phiếu thưởng					-	-
Giảm trong năm nay					(77.585.123.501)	(77.585.123.501)
+ Trích lập các quỹ					(16.923.399.001)	(16.923.399.001)
+ Chia cổ tức					(60.661.724.500)	(60.661.724.500)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>972.972.000</b>	-	<b>194.975.323.606</b>	<b>36.702.951.594</b>	<b>325.976.977.200</b>

Người lập biểu

  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

  
**Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM, ngày 14 tháng 10 năm 2024

Tổng giám đốc

  
**DS. LÊ VIỆT HÙNG**