

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 I NĂM 2025

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 31/03/2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		291.917.581.321	335.435.862.125
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	29.842.284.438	60.084.311.574
1. Tiền	111		8.842.284.438	14.084.311.574
2. Các khoản tương đương tiền	112		21.000.000.000	46.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		112.000.000.000	141.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	112.000.000.000	141.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		54.339.800.051	62.795.373.353
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	31.048.433.165	42.266.982.055
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	23.079.619.984	18.531.049.059
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	1.256.534.827	3.042.130.164
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(1.044.787.925)	(1.044.787.925)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	95.098.520.430	71.119.358.870
1. Hàng tồn kho	141		95.098.520.430	71.119.358.870
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		636.976.402	436.818.328
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8.1	635.193.401	435.058.327
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.783.001	1.760.001
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		41.037.448.729	40.403.365.490
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		32.371.234.663	34.272.818.764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	30.213.825.873	32.058.363.300
- Nguyên giá	222		221.561.955.063	223.840.742.602
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(191.348.129.190)	(191.782.379.302)
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.10	2.157.408.790	2.214.455.464
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.900.356.119)	(5.843.309.445)
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		226.096.408	68.689.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		226.096.408	68.689.000
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		8.440.117.658	6.061.857.726
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8.2	8.440.117.658	6.061.857.726
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		332.955.030.050	375.839.227.615
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		78.716.694.258	86.227.405.346
I. Nợ ngắn hạn	310		78.716.694.258	86.227.405.346
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	28.198.619.220	16.250.307.183
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	1.479.135.059	1.457.135.059
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	6.583.077.636	8.228.625.615
4. Phải trả người lao động	314	V.14	18.496.501.995	34.953.678.236
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
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.15	17.704.102.129	16.177.248.797
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.16	6.255.258.219	9.160.410.456
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	V.17	254.238.335.792	289.611.822.269
I. Vốn chủ sở hữu	410		254.238.335.792	289.611.822.269
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		93.250.277.906	93.250.277.906
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		66.689.355.886	102.062.842.363
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		49.504.983.105	50.736.211.444
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		17.184.372.781	51.326.630.919
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		332.955.030.050	375.839.227.615

TP. HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2025

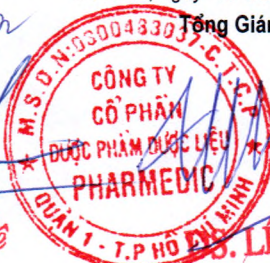
Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Mạnh Hùng

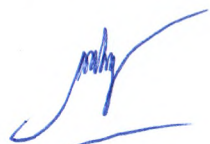
Nguyễn Diệu Lê



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/03/2025

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm nay	Quý 1 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	125.689.140.558	101.335.961.076	125.689.140.558	101.335.961.076
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	20.678.292	112.830.297	20.678.292	112.830.297
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		125.668.462.266	101.223.130.779	125.668.462.266	101.223.130.779
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	70.994.629.270	65.432.584.129	70.994.629.270	65.432.584.129
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		54.673.832.996	35.790.546.650	54.673.832.996	35.790.546.650
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	1.204.085.948	1.136.931.212	1.204.085.948	1.136.931.212
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22		-	-	-	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	14.794.863.823	9.885.828.280	14.794.863.823	9.885.828.280
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	13.373.384.600	8.834.772.147	13.373.384.600	8.834.772.147
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		27.709.670.521	18.206.877.435	27.709.670.521	18.206.877.435
11. Thu nhập khác	31	VI.7	664.545.455	196.482.693	664.545.455	196.482.693
12. Chi phí khác	32	VI.8	-	27.779.443	-	27.779.443
13. Lợi nhuận khác	40		664.545.455	168.703.250	664.545.455	168.703.250
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		28.374.215.976	18.375.580.685	28.374.215.976	18.375.580.685
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.674.843.195	3.675.116.138	5.674.843.195	3.675.116.138
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		22.699.372.781	14.700.464.547	22.699.372.781	14.700.464.547
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.9	1.841	1.192	1.841	1.192

Người lập biểu



Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Nguyễn Diệu Lê

TP. HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2025

Tổng Giám Đốc



DS. LÊ VIỆT HÙNG

BẢO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/03/2025

(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		28.374.215.976	18.375.580.685
2. Điều chỉnh cho các khoản :			949.615.503	1.800.528.398
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	2.678.608.905	2.932.855.905
Các khoản dự phòng	03	V.6	-	-
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.728.993.402)	(1.132.327.507)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		29.323.831.479	20.176.109.083
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		11.520.668.149	12.260.799.178
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(23.979.161.560)	(12.130.411.696)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(8.613.348.733)	(15.131.658.374)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2.735.802.414)	35.059.854
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.13	(6.579.568.447)	(7.820.968.142)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.16	(10.582.117.295)	(9.530.347.254)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(11.645.498.821)	(12.141.417.351)
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		(2.511.159.825)	(2.840.768.920)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		664.545.455	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	VII.1	(111.500.000.000)	(130.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	VII.2	140.500.000.000	141.500.000.000
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		3.603.738.355	3.771.608.330
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		30.757.123.985	12.430.839.410
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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	V.17c	(49.353.652.300)	(8.280.476.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(49.353.652.300)	(8.280.476.800)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(30.242.027.136)	(7.991.054.741)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		60.084.311.574	13.252.269.450
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	29.842.284.438	5.261.214.709

TP. HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Trần Mạnh Hùng

Nguyễn Diệu Lê



DS. 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 31/03/2025

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	-	194.975.323.606 (101.725.045.700)	53.922.867.745 181.858.249.619	343.196.893.351 80.133.203.919
Lợi nhuận tăng năm trước						
Giảm trong năm trước					(133.718.275.001)	(133.718.275.001)
+ Trích lập các quỹ					(21.727.399.001)	(21.727.399.001)
+ Chia cổ tức				-	(111.990.876.000)	(111.990.876.000)
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	93.325.730.000	972.972.000	-	93.250.277.906	102.062.842.363	289.611.822.269
Lợi nhuận tăng năm nay				-	22.699.372.781	22.699.372.781
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					22.699.372.781	22.699.372.781
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				-	-	-
Cổ phiếu thưởng				-	-	-
Giảm trong năm nay			-	-	(58.072.859.258)	(58.072.859.258)
+ Trích lập các quỹ					(7.676.965.058)	(7.676.965.058)
+ Chia cổ tức					(50.395.894.200)	(50.395.894.200)
+ Giảm khác			-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	93.325.730.000	972.972.000	-	93.250.277.906	66.689.355.886	254.238.335.792

Người lập biểu

**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

**Nguyễn Diệu Lê**

TP. HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2025

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 31/03/2025

Thuyết minh báo cáo tài chính**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2025**

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với Báo cáo tài chính của Quý I kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2025 của Công ty Cổ Phần Dược phẩm Dược liệu Pharmedic (sau đây gọi tắt là "Công ty").

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty cổ phần.

Công ty Cổ phần Dược phẩm Dược liệu Pharmedic (tên giao dịch là: Pharmedic Pharmaceutical Medicinal Joint Stock Company, tên viết tắt là: PHARMEDIC JSC) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển thể từ Xí nghiệp Công tư hợp doanh Dược phẩm Dược liệu thành Công ty Cổ phần theo Quyết định số 4261/QĐ-UB ngày 13 tháng 08 năm 1997 của Ủy ban Nhân dân thành phố Hồ Chí Minh. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 064075 ngày 09/12/1997 do Sở Kế Hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 04/6/2024 để thay đổi người đại diện Công ty.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 93.325.730.000VND, được chi tiết như sau:

Cổ đông	Tại Ngày 31/03/2025		Tại Ngày 01/01/2025	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	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>
Cộng	93.325.730.000	100	93.325.730.000	100

2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất và kinh doanh dược phẩm.

3. Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

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

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đầu chi tiết: Liên doanh, liên kết với các cá nhân ở trong và ngoài nước

Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật tư vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh chi tiết: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, vật tư y tế, mỹ phẩm.

Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đầu chi tiết: Sản xuất thực phẩm chức năng.

Kiểm tra phân tích kỹ thuật chi tiết: Dịch vụ bảo quản và dịch vụ kiểm nghiệm thuốc.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH**1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/03/2025

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		814.350.250		461.275.850
Tiền gửi ngân hàng		8.027.934.188		13.623.035.724
Trong đó : Tiền gửi USD	1.604,98	41.008.844	1.608,28	41.093.162
Tiền gửi EURO				
Các khoản tương đương tiền		21.000.000.000		46.000.000.000
(Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)		21.000.000.000		46.000.000.000
Cộng		29.842.284.438		60.084.311.574

2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm		
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)		112.000.000.000	141.000.000.000		
Cộng	-	112.000.000.000	141.000.000.000		
3. Các khoản phải thu khách hàng		Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm		31.048.433.165	42.258.922.055		
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu		-	8.060.000		
Cộng	-	31.048.433.165	42.266.982.055		
4. Các khoản trả trước cho người bán		Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất		1.783.977.535	2.522.054.055		
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất		16.957.476.670	11.353.068.415		
Ứng trước cho hoạt động khác		4.338.165.779	4.655.926.589		
Cộng	-	23.079.619.984	18.531.049.059		
5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Thuế thu nhập cá nhân chưa thu					
Phải thu khác		1.254.906.060	501.210.989		
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12		1.628.767	2.540.919.175		
Cộng	-	1.256.534.827	3.042.130.164		
6. Hàng tồn kho		Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Nguyên liệu, vật liệu		37.898.074.046	23.403.160.904		
Công cụ, dụng cụ		806.516.468	806.516.468		
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		8.568.097.393	10.191.552.710		
Thành phẩm		46.428.780.787	34.228.423.181		
Hàng hoá		1.397.051.736	2.489.705.607		
Cộng		95.098.520.430	71.119.358.870		
7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình		-	-		
	Nhà cửa, vật kiên 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	160.971.788.350	24.581.109.782	5.321.762.453	223.840.742.602
Tăng trong kỳ	-	679.417.000	-	97.607.804	777.024.804
Mua mới		679.417.000		97.607.804	777.024.804
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	1.322.395.070	1.733.417.273	-	3.055.812.343
Thanh lý, nhượng bán		1.322.395.070	1.733.417.273		3.055.812.343
Số cuối kỳ	32.966.082.017	160.328.810.280	22.847.692.509	5.419.370.257	221.561.955.063
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	29.292.507.154	136.928.209.178	21.509.066.372	4.052.596.598	191.782.379.302
Tăng trong kỳ	179.687.490	2.097.342.857	240.543.069	103.988.815	2.621.562.231
Khấu hao trong kỳ	179.687.490	2.097.342.857	240.543.069	103.988.815	2.621.562.231
Giảm trong kỳ	-	1.322.395.070	1.733.417.273	-	3.055.812.343

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 31/03/2025

Thuyết minh báo cáo tài chính

Thanh lý, nhượng bán	1.322.395.070	1.733.417.273	-	3.055.812.343	
Khác					
Số cuối kỳ	29.472.194.644	137.703.156.965	20.016.192.168	4.156.585.413	191.348.129.190
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	3.673.574.863	24.043.579.172	3.072.043.410	1.269.165.855	32.058.363.300
Số cuối kỳ	3.493.887.373	22.625.653.315	2.831.500.341	1.262.784.844	30.213.825.873
Trong đó,					-
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng				137.804.098.224	đồng

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	874.831.725	3.687.829.297	1.280.648.423	5.843.309.445
Tăng trong kỳ	14.580.528	40.382.814	2.083.332	57.046.674
Khấu hao trong kỳ	14.580.528	40.382.814	2.083.332	57.046.674
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	889.412.253	3.728.212.111	1.282.731.755	5.900.356.119
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	2.041.274.042	162.070.312	11.111.110	2.214.455.464
Số cuối kỳ	2.026.693.514	121.687.498	9.027.778	2.157.408.790

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	635.193.401	435.058.327
Cộng	635.193.401	435.058.327
	-	-

10. Chi phí trả trước dài hạn

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	8.440.117.658	6.061.857.726
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	-
Cộng	8.440.117.658	6.061.857.726

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 31/03/2025

Thuyết minh báo cáo tài chính

11. Phải trả người bán	-	-		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	27.750.420.465	14.336.238.289		
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	327.199.812	157.057.496		
Mua vật dụng khác cho sản xuất	120.998.943	1.757.011.398		
Cộng	28.198.619.220	16.250.307.183		
12. Người mua trả tiền trước	-	-		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm		
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	1.479.135.059	1.457.135.059		
Khách hàng trả trước tiền khác	-	-		
Cộng	1.479.135.059	1.457.135.059		
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	457.094.831	1.641.788.873	1.573.287.725	525.595.979
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	608.974.254	608.974.254	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	6.579.568.447	5.674.843.195	6.579.568.447	5.674.843.195
Thuế thu nhập cá nhân	1.191.637.617	1.762.114.741	2.571.446.536	382.305.822
Thuế tài nguyên	324.720	892.800	884.880	332.640
Thuế môn bài	-	6.500.000	6.500.000	-
Thuế nhà đất, thuế đất	-	-	-	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	-	-	-
Cộng	8.228.625.615	9.695.113.863	11.340.661.842	6.583.077.636
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			114.277.512	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn			1.403.100.000	928.100.000
Cổ tức phải trả			15.848.239.074	14.805.997.174
Chi phí bán hàng			253.017.142	215.409.093
Phải trả khác			85.468.401	227.742.530
Cộng			17.704.102.129	16.177.248.797
15. Quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi và quỹ thưởng Ban quản lý điều hành	-	-		
	Số đầu năm	Tăng do trích lập từ lợi nhuận	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Quỹ khen thưởng	5.505.848.319	4.265.980.588	(6.205.572.695)	3.566.256.212
Quỹ phúc lợi	3.080.752.372	1.990.324.274	(2.880.502.000)	2.190.574.646
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	573.809.765	1.420.660.196	(1.496.042.600)	498.427.361
Cộng	9.160.410.456	7.676.965.058	(10.582.117.295)	6.255.258.219

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 31/03/2025

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

	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).

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

Số dư đầu năm		102.062.842.363
Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ		22.699.372.781
Giảm trong kỳ, gồm :		58.072.859.258
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2024	-	
- Trích Quỹ dự phòng tài chính từ lợi nhuận năm 2014		
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	7.676.965.058	
- Từ lợi nhuận năm 2024	2.161.965.058	
- Từ lợi nhuận năm 2025	5.515.000.000	
Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)	50.395.894.200	
- Trả cổ tức bổ sung năm 2024 thêm 109% (đợt 1)	50.395.894.200	
Số dư cuối kỳ tại ngày 31/03/2025	-	66.689.355.886

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	
Tổng doanh thu	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu hàng hoá	2.213.706.120	2.935.943.260
- Doanh thu gia công	-	-
- Doanh thu thành phẩm	123.475.434.438	98.400.017.816
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	125.689.140.558	101.335.961.076

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	-	-
- Thanh phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	20.678.292	112.830.297

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 31/03/2025

Thuyết minh báo cáo tài chính

Cộng	20.678.292	112.830.297
3. Doanh thu thuần	-	-
- Doanh thu hàng hoá	2.213.706.120	2.935.943.260
- Doanh thu gia công	-	-
- Doanh thu thành phẩm	123.454.756.146	98.287.187.519
Trong đó : Xuất khẩu	-	-
Cộng	125.668.462.266	101.223.130.779
4. Giá vốn hàng bán	-	-
	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng hóa đã bán	1.502.929.413	2.328.972.159
Giá vốn thành phẩm đã bán	69.491.699.857	63.103.611.970
Cộng	70.994.629.270	65.432.584.129
5. Doanh thu hoạt động tài chính	-	-
	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	1.192.183.869	1.132.327.507
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	11.902.079	4.603.705
Cộng	1.204.085.948	1.136.931.212
6. Chi phí tài chính	-	-
	Năm nay	Năm trước
Cộng	-	-
7. Chi phí bán hàng	-	-
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	9.758.886.966	5.763.134.214
Chi phí tiền lương	8.631.145.670	4.841.328.898
Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN	890.289.796	724.438.316
Chi phí ăn giữa ca	237.451.500	197.367.000
Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ	317.744.441	350.698.171
Chi phí khấu hao tài sản cố định	259.890.721	257.178.849
Chi phí dịch vụ mua ngoài	555.097.580	361.375.786
Chi phí bằng tiền khác	3.903.244.115	3.153.441.260
Cộng	14.794.863.823	9.885.828.280

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 31/03/2025

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	10.142.287.429	6.107.391.413
<i>Chi phí tiền lương</i>	9.350.407.811	5.244.772.973
<i>Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN</i>	649.186.618	697.391.440
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	142.693.000	165.227.000
Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý	179.438.015	155.024.872
Chi phí khấu hao tài sản cố định	73.088.565	124.480.656
Thuế, phí và lệ phí	6.500.000	24.557.547
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.070.309.696	1.005.906.013
Chi phí bằng tiền khác	1.901.760.895	1.417.411.646
Cộng	13.373.384.600	8.834.772.147

9. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý	664.545.455	-
Nhượng bán nguyên phụ liệu	-	5.100.000
Tiền khách hàng trả thừa	-	-
Bán phế liệu và hướng dẫn sinh viên thực tập	-	191.382.693
Cộng	664.545.455	196.482.693

10. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu	-	2.779.443
Phạt vi phạm hành chính và khác	-	25.000.000
Cộng	-	27.779.443

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	28.374.215.976	18.375.580.685
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
<i>Thuế TNDN phải nộp bổ sung 2022 do sử dụng hóa đơn thuế 524 DN rủi ro theo TB số 11662/TB-CTTPHCM ngày 16/6/2023</i>		
Tổng thu nhập chịu thuế	28.374.215.976	18.375.580.685
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp	5.674.843.195	3.675.116.138

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	22.699.372.781	14.700.464.547
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	22.699.372.781	14.700.464.547
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)	1.841	1.192

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 31/03/2025

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	56.329.220.716	44.526.745.511
Chi phí nhân công	38.805.154.106	26.873.585.694
Chi phí tiền lương	33.734.380.365	22.269.088.771
Chi phí BHXH, BHYT, BHYT & KPCĐ	3.995.026.241	3.645.645.923
Chi phí ăn giữa ca	1.075.747.500	958.851.000
Chi phí công cụ và dụng cụ	441.216.653	555.060.819
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.678.608.905	2.932.855.905
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.974.365.748	3.784.402.727
Chi phí bằng tiền khác	6.344.213.397	5.029.232.162
Cộng	109.572.779.525	83.701.882.818

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	15.034.969.582	13.348.737.574
Bán các thành phẩm	9.965.511.302	8.939.665.972
Tiền bán thành phẩm đã thu	19.635.878.834	13.975.754.938
Số dư cuối kỳ	5.364.602.050	8.312.648.608
CN HÀ NỘI (F7159)		
Số dư đầu năm	2.366.944.147	2.864.974.287
Bán các thành phẩm	1.052.135.181	431.095.249
Tiền bán thành phẩm đã thu	3.109.476.356	2.864.974.287
Số dư cuối kỳ	309.602.972	431.095.249
CN ĐÀ NẴNG (F13698)		
Số dư đầu năm	1.356.781.913	984.506.543
Bán các thành phẩm	1.098.616.023	614.536.178
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.962.249.167	1.174.263.310
Số dư cuối kỳ	493.148.769	424.779.411
CN NHA TRANG (F15732)		
Số dư đầu năm	1.117.719.605	117.905.332
Bán các thành phẩm	74.912.313	146.441.628
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.117.719.605	170.980.126
Số dư cuối kỳ	74.912.313	93.366.834

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 31/03/2025

Thuyết minh báo cáo tài chính**CN CẦN THƠ (F15792)**

Số dư đầu năm	-	29.152.128
Bán các thành phẩm	-	21.210.480
Tiền bán thành phẩm đã thu	-	41.301.696
Số dư cuối kỳ	-	9.060.912
Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	-	-
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	-	-
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 15 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế toán trưởng


Nguyễn Diệu Lê

Tổng Giám Đốc

**DS. LÊ VIỆT HÙNG**