

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 2021**

**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 31/12/2021

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021**

Đơn vị tính: VNĐ

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>				
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>389.042.182.267</b>	<b>355.934.242.490</b>
1. Tiền	111		29.429.914.666	13.025.778.178
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	102.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>242.130.564.384</b>	<b>111.500.000.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		242.130.564.384	111.500.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>45.188.016.990</b>	<b>39.559.336.674</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	41.047.999.352	35.656.436.197
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	3.853.375.410	4.265.021.661
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	2.159.421.394	1.260.012.883
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.872.779.166)	(1.622.134.067)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>71.378.651.185</b>	<b>89.414.149.701</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.5	71.378.651.185	89.414.149.701
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>915.035.042</b>	<b>434.977.937</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	915.035.042	434.977.937
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>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>56.891.461.460</b>	<b>68.344.194.338</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	53.900.322.008	65.178.873.975
- Nguyên giá	222		213.998.535.254	214.594.762.520
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(160.098.213.246)	(149.415.888.545)
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	2.991.139.452	3.165.320.363
- Nguyên giá	228		8.024.431.576	7.904.431.576
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.033.292.124)	(4.739.111.213)
<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>5.560.230.782</b>	<b>4.774.200.594</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	5.560.230.782	4.774.200.594
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>451.493.874.509</b>	<b>429.052.637.422</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>63.067.552.229</b>	<b>64.879.371.204</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>63.067.552.229</b>	<b>64.879.371.204</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	8.377.806.829	12.575.267.443
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	804.020.402	733.986.347
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	8.282.205.639	4.690.840.625
4. Phải trả người lao động	314	V.15	28.349.581.662	32.885.899.518
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	7.250.052.258	5.979.142.662
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	10.003.885.439	8.014.234.609
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>388.426.322.280</b>	<b>364.173.266.218</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>388.426.322.280</b>	<b>364.173.266.218</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		254.793.044.351	222.719.923.637
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		39.334.575.929	47.154.640.581
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		39.334.575.929	47.154.640.581
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>451.493.874.509</b>	<b>429.052.637.422</b>

Người lập biểu

*Trần Mạnh Hùng*

Kế Toán Trưởng

*Nguyễn Thị Diệu Linh*

TP. HCM, ngày 14 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám Đốc



*Trần Trung*  
ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG

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

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

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
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.1</b>	<b>139.090.521.422</b>	<b>129.622.057.013</b>	<b>414.407.156.530</b>	<b>461.182.743.893</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		46.251.366	22.176.198	175.196.230	418.548.845
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>VI.2</b>	<b>139.044.270.056</b>	<b>129.599.880.815</b>	<b>414.231.960.300</b>	<b>460.764.195.048</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	87.524.188.478	83.441.797.293	266.739.552.164	284.275.727.017
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>51.520.081.578</b>	<b>46.158.083.522</b>	<b>147.492.408.136</b>	<b>176.488.468.031</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	4.392.542.077	2.492.728.207	9.401.036.482	7.869.645.748
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22	VI.5	3.614.173	84.028.328	10.550.173	170.655.185
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6	13.576.865.453	11.872.364.442	39.438.318.759	46.978.044.211
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7	12.147.048.262	12.093.117.881	36.036.911.400	43.823.264.319
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>30.185.095.767</b>	<b>24.601.301.078</b>	<b>81.407.664.286</b>	<b>93.386.150.064</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.8	65.374.620	7.467.127	1.686.864.072	1.172.798.650
12. Chi phí khác	32	VI.9	49.232.573	5.872.569	2.373.628.377	858.617.317
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>16.142.047</b>	<b>1.594.558</b>	<b>(686.764.305)</b>	<b>314.181.333</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>	<b>V.13</b>	<b>30.201.237.814</b>	<b>24.602.895.636</b>	<b>80.720.899.981</b>	<b>93.700.331.397</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	6.196.099.845	5.262.630.663	16.411.751.052	19.082.117.816
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>24.005.137.969</b>	<b>19.340.264.973</b>	<b>64.309.148.929</b>	<b>74.618.213.581</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>70</b>	<b>VI.10</b>	<b>1.946</b>	<b>1.569</b>	<b>5.030</b>	<b>5.837</b>

Người lập biểu

*Trần Mạnh Hùng*  
Báo cáo này phải được đọc kèm với Thuyết minh báo cáo tài chính

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Diệu Linh*

TP. HCM, ngày 14 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám Đốc



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

(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		80.720.899.981	93.700.331.397
2. Điều chỉnh cho các khoản :			4.557.408.166	6.786.461.683
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	13.968.182.878	14.352.853.873
Các khoản dự phòng	03		250.645.099	473.874.492
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		3.614.173	4.198.505
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.665.033.984)	(8.044.465.187)
Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		85.278.308.147	100.486.793.080
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(5.879.325.415)	24.124.636.587
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		18.035.498.516	3.867.997.924
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(7.433.381.901)	10.914.316.127
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.266.087.293)	4.122.732.669
Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(13.523.457.816)	(21.617.141.856)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(15.668.266.837)	(15.959.642.300)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		59.543.287.401	105.939.692.231
<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		(2.515.450.000)	(35.087.266.650)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		334.972.727	259.090.909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(242.130.564.384)	(111.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		111.500.000.000	-
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.330.061.257	7.785.374.278
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(123.480.980.400)	(138.542.801.463)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(21.654.556.340)	(22.095.502.110)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21.654.556.340)	(22.095.502.110)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(85.592.249.339)	(54.698.611.342)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		115.025.778.178	169.724.389.520
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(3.614.173)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		29.429.914.666	115.025.778.178

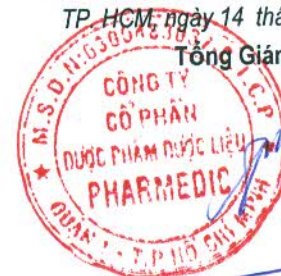
Người lập biểu

*Trần Mạnh Hùng*  
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Diệu Linh*  
**Nguyễn Thị Diệu Linh**

TP. HCM, ngày 14 tháng 01 năm 2022



Tổng Giám Đốc

*Trần Việt Trung*  
**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 31/12/2021

**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>	93.325.730.000	972.972.000	-	190.791.367.170	47.005.607.366	332.095.676.536
Lợi nhuận tăng năm trước				31.928.556.467	74.618.213.581	106.546.770.048
Giảm trong năm trước					(74.469.180.366)	(74.469.180.366)
+ Trích lập các quỹ					(52.071.005.166)	(52.071.005.166)
+ Chia cổ tức					(22.398.175.200)	(22.398.175.200)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay</b>	93.325.730.000	972.972.000	-	222.719.923.637	47.154.640.581	364.173.266.218
Lợi nhuận tăng năm nay				32.073.120.714	64.309.148.929	96.382.269.643
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					64.309.148.929	64.309.148.929
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				32.073.120.714		32.073.120.714
Cổ phiếu thưởng				-	-	-
Giảm trong năm nay					(72.129.213.581)	(72.129.213.581)
+ Trích lập các quỹ					(49.731.038.381)	(49.731.038.381)
+ Chia cổ tức					(22.398.175.200)	(22.398.175.200)
+ Giảm khác					-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	93.325.730.000	972.972.000	-	254.793.044.351	39.334.575.929	388.426.322.280

Người lập biểu

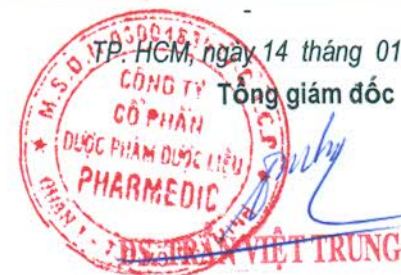
*Trần Mạnh Hùng*

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Diệu Linh*

TP. HCM, ngày 14 tháng 01 năm 2022

Tổng giám đốc



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

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 2021 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 93.325.730.000VNĐ, được chi tiết như sau:

Cổ đông	Tại Ngày 31/12/2021		Tại Ngày 01/01/2021	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn - Đại diện vốn Nhà Nước	40.543.090.000	43,44	40.543.090.000	43,44
Các cổ đông khác	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>	<u>52.782.640.000</u>	<u>56,56</u>
<b>Cộng</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>100</b>	<b>93.325.730.000</b>	<b>100</b>

##### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất và kinh doanh dược phẩm.

##### 3. Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

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

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

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

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

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

##### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

#### II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

##### 1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

**2. Hình thức kế toán áp dụng:**

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

**3. Kỳ kế toán năm**

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

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

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo là Đồng Việt Nam (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		1.859.839.240		908.419.335
Tiền gửi ngân hàng		27.570.075.426		12.117.358.843
Trong đó : Tiền gửi USD	2.382,88	53.948.403	9.721,08	225.674.872
Tiền gửi EURO	1.002,31	25.449.964	1.013,23	28.303.314
Các khoản tương đương tiền		0		102.000.000.000
(Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)		0		102.000.000.000
<b>Cộng</b>		<b>29.429.914.666</b>		<b>115.025.778.178</b>

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	242.130.564.384	111.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>242.130.564.384</b>	<b>111.500.000.000</b>

**3. Các khoản phải thu khách hàng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	40.463.977.055	35.652.632.197



**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 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	584.022.297	3.804.000
<b>Cộng</b>	<b>41.047.999.352</b>	<b>35.656.436.197</b>

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất	1.678.965.637	3.621.358.621
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	139.656.000	219.429.800
Ứng trước cho hoạt động khác	2.034.753.773	424.233.240
<b>Cộng</b>	<b>3.853.375.410</b>	<b>4.265.021.661</b>

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập cá nhân chưa thu		
Phải thu khác	408.504.541	463.430.689
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 31/12	1.750.916.853	796.582.194
<b>Cộng</b>	<b>2.159.421.394</b>	<b>1.260.012.883</b>

**6. Hàng tồn kho**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	49.448.564.519	45.018.125.932
Công cụ, dụng cụ	626.834.001	682.275.157
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15.374.323.140	8.105.288.479
Thành phẩm	5.595.010.496	32.813.375.583
Hàng hoá	333.919.029	2.795.084.550
<b>Cộng</b>	<b>71.378.651.185</b>	<b>89.414.149.701</b>

**7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý & TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>32.966.082.017</b>	<b>150.846.144.791</b>	<b>25.776.295.229</b>	<b>5.006.240.483</b>	<b>214.594.762.520</b>
Tăng trong kỳ	-	797.210.000	1.400.140.000	198.100.000	2.395.450.000
Mua mới		797.210.000	1.400.140.000	198.100.000	2.395.450.000
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	1.655.848.172	774.121.064	561.708.030	2.991.677.266
Thanh lý, nhượng bán		1.655.848.172	774.121.064	561.708.030	2.991.677.266
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>32.966.082.017</b>	<b>149.987.506.619</b>	<b>26.402.314.165</b>	<b>4.642.632.453</b>	<b>213.998.535.254</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>25.392.546.056</b>	<b>101.749.905.682</b>	<b>19.276.782.315</b>	<b>2.996.654.492</b>	<b>149.415.888.545</b>
Tăng trong kỳ	1.114.849.262	9.997.812.670	2.179.753.630	381.586.405	13.674.001.967
Khấu hao trong kỳ	1.114.849.262	9.997.812.670	2.179.753.630	381.586.405	13.674.001.967
Giảm trong kỳ	-	1.655.848.172	774.121.064	561.708.030	2.991.677.266
Thanh lý, nhượng bán		1.655.848.172	774.121.064	561.708.030	2.991.677.266
Khác					
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>26.507.395.318</b>	<b>110.091.870.180</b>	<b>20.682.414.881</b>	<b>2.816.532.867</b>	<b>160.098.213.246</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Số đầu năm</b>	<b>7.573.535.961</b>	<b>49.096.239.109</b>	<b>6.499.512.914</b>	<b>2.009.585.991</b>	<b>65.178.873.975</b>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>6.458.686.699</b>	<b>39.895.636.439</b>	<b>5.719.899.284</b>	<b>1.826.099.586</b>	<b>53.900.322.008</b>

Trong đó,

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

108.924.211.845 đồng

**8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời với Báo cáo tài chính

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

	Quyền sử dụng đất	phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<b>Số đầu năm</b>	2.916.105.767	3.729.899.609	1.258.426.200	7.904.431.576
Tăng trong kỳ	-	120.000.000	-	120.000.000
Mua trong kỳ	-	120.000.000	-	120.000.000
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	2.916.105.767	3.849.899.609	1.258.426.200	8.024.431.576
<b>Giá trị hao mòn</b>				
<b>Số đầu năm</b>	641.543.265	2.839.141.748	1.258.426.200	4.739.111.213
Tăng trong kỳ	58.322.115	235.858.796	-	294.180.911
Khấu hao trong kỳ	58.322.115	235.858.796	-	294.180.911
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	699.865.380	3.075.000.544	1.258.426.200	5.033.292.124
<b>Giá trị còn lại</b>				
<b>Số đầu năm</b>	2.332.884.617	1.121.341.011	-	3.454.225.628
<b>Số cuối kỳ</b>	2.216.240.387	774.899.065	-	2.991.139.452

Trong đó,

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

3.570.455.809 đồng

**9. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Năm nay	Năm trước
Bảo hiểm các loại	401.839.052	410.830.188
Công cụ dụng cụ và khác	513.195.990	24.147.749
<b>Cộng</b>	<b>915.035.042</b>	<b>434.977.937</b>

**10. Chi phí trả trước dài hạn**

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	5.230.685.327	4.510.564.230
Chi phí trả trước dài hạn khác	329.545.455	263.636.364
<b>Cộng</b>	<b>5.560.230.782</b>	<b>4.774.200.594</b>

**11. Phải trả người bán**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	8.051.125.426	12.076.680.111
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	95.960.469	338.707.848
Mua vật dụng khác cho sản xuất	230.720.934	159.879.484
<b>Cộng</b>	<b>8.377.806.829</b>	<b>12.575.267.443</b>

**12. Người mua trả tiền trước**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	657.023.022	586.988.967
Khách hàng trả trước tiền khác	146.997.380	146.997.380
<b>Cộng</b>	<b>804.020.402</b>	<b>733.986.347</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	185.983.913	4.312.828.816	3.737.084.678	761.728.051
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	746.919.780	746.919.780	-
Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.202.117.815	16.411.751.052	13.523.457.816	7.090.411.051

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời với Báo cáo tài chính

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

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Nguyễn Cư Trinh, Q.1, TP. HỒ CHÍ MINH

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Thuế thu nhập cá nhân	302.384.977	2.264.611.411	2.362.461.372	204.535.016
Thuế tài nguyên	353.920	3.437.840	3.384.640	407.120
Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	2.801.384.865	2.576.260.464	225.124.401
Phi, lệ phí & nộp khác	-	40.072.015	40.072.015	-
<b>Cộng</b>	<b>4.690.840.625</b>	<b>26.585.005.779</b>	<b>22.993.640.765</b>	<b>8.282.205.639</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	208.422.744	97.617.320
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	689.600.000	579.000.000
Cổ tức phải trả	5.688.345.890	4.944.727.030
Chi phí bán hàng	397.742.327	357.798.312
Phải trả khác (Quỹ phòng chống covid và khách hàng trả nhầm)	265.941.297	-
<b>Cộng</b>	<b>7.250.052.258</b>	<b>5.979.142.662</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	5.242.739.000	9.808.732.037	(8.060.571.037)	6.990.900.000
Quỹ phúc lợi	1.215.159.676	4.579.274.951	(4.241.293.618)	1.553.141.009
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	1.556.335.933	3.269.910.679	(3.366.402.182)	1.459.844.430
<b>Cộng</b>	<b>8.014.234.609</b>	<b>17.657.917.667</b>	<b>(15.668.266.837)</b>	<b>10.003.885.439</b>

**16. Vốn chủ sở hữu****Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày trên Phụ lục đính kèm

**Cổ phiếu**

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

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

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

<b>Số dư đầu năm</b>		<b>47.154.640.581</b>
<b>Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ</b>		<b>64.309.148.929</b>
<b>Giảm trong kỳ, gồm :</b>		<b>72.129.213.581</b>
- Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận năm 2020	32.073.120.714	
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	17.657.917.667	
- Từ lợi nhuận năm 2020	2.015.917.667	
- Từ lợi nhuận năm 2021	15.642.000.000	

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời với Báo cáo tài chính

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Cổ tức trả cổ đông (bằng tiền)		22.398.175.200
- Trả bổ sung (đợt 2) năm 2020	13.065.602.200	
- Tạm ứng cổ tức (đợt 1) năm 2021	9.332.573.000	
<b>Số dư cuối kỳ tại ngày 31/12/2021</b>		<b>39.334.575.929</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**

Tổng doanh thu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu hàng hoá	6.582.156.447	5.409.736.317
- Doanh thu thành phẩm	407.825.000.083	455.773.007.576
Trong đó: Xuất khẩu	-	438.291.000
<b>Cộng</b>	<b>414.407.156.530</b>	<b>461.182.743.893</b>

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	1.150.000	1.045.520
- Thành phẩm bán bị trả lại, chiết khấu thương mại	174.046.230	417.503.325
<b>Cộng</b>	<b>175.196.230</b>	<b>418.548.845</b>

**3. Doanh thu thuần**

- Doanh thu hàng hoá	6.581.006.447	5.408.690.797
- Doanh thu thành phẩm	407.650.953.853	455.355.504.251
Trong đó: Xuất khẩu	-	438.291.000
<b>Cộng</b>	<b>414.231.960.300</b>	<b>460.764.195.048</b>

**4. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng hóa đã bán	5.577.571.427	4.180.004.370
Giá vốn thành phẩm đã bán	261.161.980.737	280.095.722.647
<b>Cộng</b>	<b>266.739.552.164</b>	<b>284.275.727.017</b>

**5. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	9.330.061.257	7.785.374.278
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	33.131.339	17.715.969
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	37.843.886	66.555.501
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
<b>Cộng</b>	<b>9.401.036.482</b>	<b>7.869.645.748</b>

**6. Chi phí tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3.614.173	2.596.418
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.936.000	168.058.767
<b>Cộng</b>	<b>10.550.173</b>	<b>170.655.185</b>

**7. Chi phí bán hàng**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	23.894.801.937	28.114.569.235
Chi phí tiền lương	20.656.135.487	24.348.165.463

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN	2.551.786.450	2.894.888.772
Chi phí ăn giữa ca	686.880.000	871.515.000
Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ	770.273.520	812.312.188
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.859.668.709	1.770.760.724
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.243.602.597	1.499.113.826
Chi phí bằng tiền khác	11.669.971.996	14.781.288.238
<b>Cộng</b>	<b>39.438.318.759</b>	<b>46.978.044.211</b>

**8. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	25.341.530.302	29.551.960.971
Chi phí tiền lương	22.324.104.854	26.377.179.255
Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN	2.456.155.448	2.485.006.716
Chi phí ăn giữa ca	561.270.000	689.775.000
Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý	526.416.750	849.949.319
Chi phí khấu hao tài sản cố định	723.106.600	924.465.509
Thuế, phí và lệ phí	2.832.665.104	2.362.584.246
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.571.159.759	4.419.850.866
Chi phí bằng tiền khác	3.042.032.885	5.714.453.408
<b>Cộng</b>	<b>36.036.911.400</b>	<b>43.823.264.319</b>

**9. Thu nhập khác**

	Năm nay	Năm trước
Thu nhượng bán tài sản cố định thanh lý	334.972.727	259.090.909
Nhượng bán nguyên phụ liệu	1.287.616.270	892.551.797
Bán phế liệu	64.275.075	21.155.944
<b>Cộng</b>	<b>1.686.864.072</b>	<b>1.172.798.650</b>

**10. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu	2.352.905.995	834.395.223
Phạt vi phạm hành chính và khác	20.722.382	24.222.094
<b>Cộng</b>	<b>2.373.628.377</b>	<b>858.617.317</b>

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

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	80.720.899.981	93.700.331.397
- Các khoản điều chỉnh tăng	1.041.155.278	-
Tổng thu nhập chịu thuế	81.762.055.259	93.700.331.397
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp</b>	<b>16.411.751.052</b>	<b>19.082.117.816</b>

**12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	64.309.148.929	74.618.213.581
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	64.309.148.929	74.618.213.581
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)	5.030	5.837

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	151.621.025.754	183.352.759.628

**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 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Chi phí nhân công	109.209.543.615	127.080.404.322
Chi phí tiền lương	92.938.201.113	109.056.384.813
Chi phí BHXH, BHYT, BHTN & KPCĐ	13.076.537.502	13.913.869.509
Chi phí ăn giữa ca	3.194.805.000	4.110.150.000
Chi phí công cụ và dụng cụ	1.508.865.300	1.852.701.346
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.968.182.878	14.352.853.873
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.896.620.976	15.704.289.976
Chi phí bằng tiền khác	20.232.602.756	25.699.266.206
<b>Cộng</b>	<b>310.436.841.279</b>	<b>368.042.275.351</b>

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

Công ty TNHH MTV Dược Sài Gòn (SAPHARCO)

**Mối quan hệ**

Công ty liên kết

**Tỷ lệ vốn góp**

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	2.334.110.418	2.328.077.984
Bán các thành phẩm	29.962.434.223	32.954.322.640
Tiền bán thành phẩm đã thu	28.706.224.970	32.948.290.206
Số dư cuối kỳ	<b>3.590.319.671</b>	<b>2.334.110.418</b>
<b>CN HÀ NỘI (F7159)</b>		
Số dư đầu năm	1.156.361.283	1.177.395.534
Bán các thành phẩm	6.498.121.970	4.898.850.468
Tiền bán thành phẩm đã thu	5.072.950.462	4.919.884.719
Số dư cuối kỳ	<b>2.581.532.791</b>	<b>1.156.361.283</b>
<b>CN ĐÀ NẴNG (F13698)</b>		
Số dư đầu năm	353.707.877	160.981.082
Bán các thành phẩm	1.877.183.030	1.715.796.033
Tiền bán thành phẩm đã thu	2.058.006.052	1.523.069.238
Số dư cuối kỳ	<b>172.884.855</b>	<b>353.707.877</b>
<b>CN NHA TRANG (F15732)</b>		
Số dư đầu năm	148.094.472	-
Bán các thành phẩm	2.211.892.099	344.899.425
Tiền bán thành phẩm đã thu	2.125.639.476	196.804.953
Số dư cuối kỳ	<b>234.347.095</b>	<b>148.094.472</b>
<b>CN CẦN THƠ (F15792)</b>		
Số dư đầu năm	26.342.434	-
Bán các thành phẩm	288.094.389	76.645.821
Tiền bán thành phẩm đã thu	308.549.473	50.303.387
Số dư cuối kỳ	<b>5.887.350</b>	<b>26.342.434</b>
<b>Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC</b>		
Số dư đầu năm	-	-
Mua nguyên liệu hàng hóa	1.624.525.140	551.544.000
Tiền mua nguyên liệu và hàng hóa đã trả SAPHARCO	1.624.525.140	551.544.000
Số dư cuối kỳ	-	-

**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 31/12/2021

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

---

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 14 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

*Trần Mạnh Hùng*

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Diệu Linh*

Tổng Giám Đốc



*ĐS. TRẦN VIỆT TRUNG*