

THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU
PHARMEDIC
367 Nguyễn Trãi,
MST : 0300483037

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2026

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

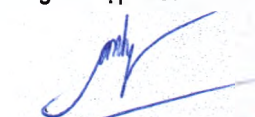
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2026

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		265.214.878.396	219.575.579.955
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	44.067.839.769	40.564.104.864
1. Tiền	111		24.067.839.769	40.564.104.864
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		500.000.000	500.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	500.000.000	500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		91.304.628.741	66.222.733.916
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	48.135.257.621	34.720.871.572
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	41.589.871.150	31.775.158.531
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	2.634.094.271	781.298.114
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(1.054.594.301)	(1.054.594.301)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	124.130.510.522	103.930.108.712
1. Hàng tồn kho	141		124.130.510.522	103.930.108.712
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.211.899.364	8.358.632.463
1. Chi phí chờ phân bổ ngắn hạn	151	V.8.1	2.340.626.371	3.563.540.430
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.871.272.993	4.795.092.033
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		130.046.856.666	125.848.483.770
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		100.408.569.691	93.214.840.011
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	98.433.503.849	91.217.110.307
- Nguyên giá	222		300.885.623.064	289.180.699.098
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(202.452.119.215)	(197.963.588.791)
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	1.975.065.842	1.997.729.704
- Nguyên giá	228		8.057.764.909	8.057.764.909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6.082.699.067)	(6.060.035.205)
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		2.418.130.548	2.418.130.548
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.418.130.548	2.418.130.548
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		27.220.156.427	30.215.513.211
1. Chi phí chờ phân bổ dài hạn	261	V.8.2	27.220.156.427	30.215.513.211
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		395.261.735.062	345.424.063.725
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		139.867.969.667	104.568.735.717
I. Nợ ngắn hạn	310		139.867.969.667	104.568.735.717
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	34.821.147.842	28.534.924.569
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	1.927.834.427	1.940.919.537
3. Phải trả cổ tức, lợi nhuận	313		13.113.056.934	15.240.981.474
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	6.121.422.655	8.065.664.348
5. Phải trả người lao động	315	V.14	19.177.235.754	38.343.369.723
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319			
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.15	1.777.650.644	561.441.445
11. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321		58.330.195.739	181.005.840
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	322			4.318.000.000
13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.16	4.599.425.672	7.382.428.781
14. Quỹ bình ổn giá	324			
15. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	325			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.17	255.393.765.395	240.855.328.008
I. Vốn chủ sở hữu	410		255.393.765.395	240.855.328.008
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
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		161.095.063.395	53.306.348.102
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		143.741.345.578	340.988.541
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		17.353.717.817	52.965.359.561
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		395.261.735.062	345.424.063.725

Người lập biểu


Trần Mạnh Hùng

Kế Toán Trưởng


NGUYỄN DIỆU LÊ



TP. HCM ngày 16 tháng 04 năm 2026

Tổng Giám Đốc


ĐS. LÊ VIỆT HÙNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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	141.551.866.666	125.689.140.558	141.551.866.666	125.689.140.558
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	2.943.699.284	20.678.292	2.943.699.284	20.678.292
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		138.608.167.382	125.668.462.266	138.608.167.382	125.668.462.266
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	77.518.953.489	70.994.629.270	77.518.953.489	70.994.629.270
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		61.089.213.893	54.673.832.996	61.089.213.893	54.673.832.996
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	9.671.768	1.204.085.948	9.671.768	1.204.085.948
7. Chi phí từ hoạt động đầu tư tài chính	22		436.430.846	-	436.430.846	-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		436.430.845	-	436.430.845	-
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	16.553.742.306	14.794.863.823	16.553.742.306	14.794.863.823
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	15.422.900.459	13.373.384.600	15.422.900.459	13.373.384.600
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		28.685.812.050	27.709.670.521	28.685.812.050	27.709.670.521
11. Thu nhập khác	31	VI.7	46.485.996	664.545.455	46.485.996	664.545.455
12. Chi phí khác	32	VI.8	76.400.775	-	76.400.775	-
13. Lợi nhuận khác	40		(29.914.779)	664.545.455	(29.914.779)	664.545.455
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		28.655.897.271	28.374.215.976	28.655.897.271	28.374.215.976
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.13	5.731.179.454	5.674.843.195	5.731.179.454	5.674.843.195
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		22.924.717.817	22.699.372.781	22.924.717.817	22.699.372.781
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.9	1.859	1.841	1.859	1.841

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Tổng Giám Đốc


Trần Mạnh Hùng





DS. LÊ VIỆT HÙNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

(Theo phương pháp gián tiếp)

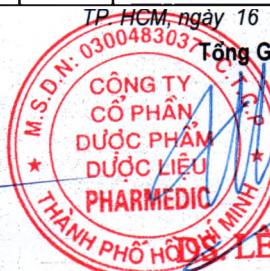
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		28.655.897.271	28.374.215.976
2. Điều chỉnh cho các khoản :			4.947.625.132	949.615.503
Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	V.8&V.9	4.511.194.286	2.678.608.905
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)
Chi phí lãi vay	06		436.430.846	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		33.603.522.403	29.323.831.479
Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(23.158.075.785)	11.520.668.149
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(20.200.401.810)	(23.979.161.560)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(19.655.752.281)	(8.613.348.733)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4.110.252.324	(2.735.802.414)
Tiền lãi vay đã trả	13		(436.430.846)	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.13	(7.559.671.718)	(6.579.568.447)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền Chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.16	(11.169.283.539)	(10.582.117.295)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(44.465.841.252)	(11.645.498.821)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(8.035.658.690)	(2.511.159.825)
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)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	VII.2	-	140.500.000.000
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
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8.035.658.690)	30.757.123.985
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		58.330.195.739	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(181.005.840)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.17c	(2.143.955.052)	(49.353.652.300)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		56.005.234.847	(49.353.652.300)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		3.503.734.905	(30.242.027.136)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		40.564.104.864	60.084.311.574
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	44.067.839.769	29.842.284.438

TP. HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Mạnh Hùng

NGUYỄN DIỆU LÊ

LE VIET HUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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	-	93.250.277.906	102.062.842.363	289.611.822.269
Lợi nhuận tăng năm trước					82.304.932.561	82.304.932.561
Giảm trong năm trước					(131.061.426.822)	(131.061.426.822)
+ Trích lập các quỹ					(22.168.965.058)	(22.168.965.058)
+ Chia cổ tức					(108.892.461.764)	(108.892.461.764)
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	93.325.730.000	972.972.000	-	93.250.277.906	53.306.348.102	240.855.328.008
Lợi nhuận tăng năm nay				(93.250.277.906)	22.924.717.817	(70.325.560.089)
+ Tăng từ kết quả hoạt động kinh doanh					22.924.717.817	22.924.717.817
+ Tăng từ phân phối lợi nhuận				-	-	-
Cổ phiếu thưởng				-	-	-
Giảm trong năm nay				-	84.863.997.476	84.863.997.476
+ Trích lập các quỹ					(8.386.280.430)	(8.386.280.430)
+ Chia cổ tức					-	-
+ Giảm khác					-	-
Số dư cuối kỳ	93.325.730.000	972.972.000	-	-	161.095.063.395	255.393.765.395

Người lập biểu

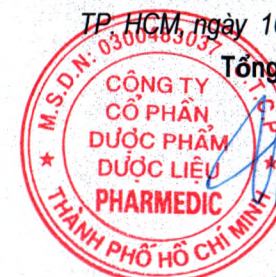
**Trần Mạnh Hùng**

Kế toán trưởng

**NGUYỄN DIỆU LÊ**

TP. HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Tổng giám đốc

**DS. LÊ VIỆT HÙNG**

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lành, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

Thuyết minh báo cáo tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2026

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 3 năm 2026 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 31/12/2025		Tại Ngày 01/01/2025	
	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>
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. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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		517.395.619		562.362.624
Tiền gửi ngân hàng		23.550.444.150		40.001.742.240
Trong đó : Tiền gửi USD	1.545,28	40.762.577	1.548,58	40.846.895
Tiền gửi EURO				
Các khoản tương đương tiền		20.000.000.000		-
(Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống)		20.000.000.000		-
Cộng		44.067.839.769		40.564.104.864

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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
(Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng)	500.000.000	500.000.000
Cộng	500.000.000	500.000.000

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
Phải thu khách hàng tiền bán sản phẩm	48.135.257.621	34.720.871.572
Phải thu khách hàng nhượng nguyên liệu	-	-
Cộng	48.135.257.621	34.720.871.572

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
Ứng trước nhập nguyên liệu cho sản xuất	4.274.835.375	3.527.687.775
Ứng trước mua máy móc thiết bị cho sản xuất	19.070.332.159	15.509.085.402
Ứng trước cho hoạt động khác	18.244.703.616	12.738.385.354
Cộng	41.589.871.150	31.775.158.531

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 30/6

Cộng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập cá nhân chưa thu	-	-
Phải thu khác	2.632.409.339	779.613.182
Ước lãi tiền gửi có kỳ hạn tính từ ngày gửi đến 30/6	1.684.932	1.684.932
Cộng	2.634.094.271	781.298.114

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
Nguyên liệu, vật liệu	57.982.613.558	44.716.722.244
Công cụ, dụng cụ	687.319.418	687.319.418
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.555.196.935	-
Thành phẩm	59.304.550.550	57.463.146.581
Hàng hoá	600.830.061	1.062.920.469
Cộng	124.130.510.522	103.930.108.712

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý & TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	33.321.724.375	221.326.508.533	21.312.809.053	13.219.657.137	289.180.699.098
Tăng trong kỳ	-	11.704.923.966	-	-	11.704.923.966
Mua mới	-	11.704.923.966	-	-	11.704.923.966
Xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	33.321.724.375	233.031.432.499	21.312.809.053	13.219.657.137	300.885.623.064
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	29.962.748.343	144.964.471.352	18.222.972.704	4.813.396.392	197.963.588.791
Tăng trong kỳ	157.986.848	3.681.027.544	270.915.744	378.600.288	4.488.530.424
Khấu hao trong kỳ	157.986.848	3.681.027.544	270.915.744	378.600.288	4.488.530.424
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

Thuyết minh báo cáo tài chính

Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Khác					
Số cuối kỳ	30.120.735.191	148.645.498.896	18.493.888.448	5.191.996.680	202.452.119.215
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	3.358.976.032	76.362.037.181	3.089.836.349	8.406.260.745	91.217.110.307
Số cuối kỳ	3.200.989.184	84.385.933.603	2.818.920.605	8.027.660.457	98.433.503.849
Trong đó,					
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng				147.926.646.477	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	933.153.840	3.837.899.609	1.288.981.756	6.060.035.205
Tăng trong kỳ	14.580.529	6.000.000	2.083.333	22.663.862
Khấu hao trong kỳ	14.580.529	6.000.000	2.083.333	22.663.862
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	947.734.369	3.843.899.609	1.291.065.089	6.082.699.067
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	1.982.951.927	12.000.000	2.777.777	1.997.729.704
Số cuối kỳ	1.968.371.398	6.000.000	694.444	1.975.065.842

Trong đó,
 Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng 4.988.325.809 đồng

9. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Năm nay	Năm trước
Bảo hiểm các loại	-	-
Công cụ dụng cụ và khác	2.340.626.371	3.563.540.430
Cộng	2.340.626.371	3.563.540.430

10. Chi phí trả trước dài hạn

	Năm nay	Năm trước
Sửa chữa tài sản cố định và CCDC	27.220.156.427	30.215.513.211
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	-
Cộng	27.220.156.427	30.215.513.211

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mua nguyên vật liệu cho sản xuất	32.028.466.437	24.779.214.999
Mua máy móc thiết bị cho sản xuất	2.450.000.521	2.450.000.521
Mua vật dụng khác cho sản xuất	342.680.884	1.305.709.049
Cộng	34.821.147.842	28.534.924.569

12. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng trả trước tiền mua sản phẩm	1.927.834.427	1.940.919.537
Khách hàng trả trước tiền khác	-	-
Cộng	1.927.834.427	1.940.919.537

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	-	-	-	-
Thuế giá trị gia tăng nguyên liệu nhập khẩu	-	27.497.500	27.497.500	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.559.671.718	5.731.179.454	7.559.671.718	5.731.179.454
Thuế thu nhập cá nhân	505.670.070	2.228.254.420	2.344.002.409	389.922.081
Thuế tài nguyên	322.560	1.139.040	1.140.480	321.120
Thuế môn bài	-	6.500.000	6.500.000	-
Thuế nhà đất, thuê đất	-	-	-	-
Phí, lệ phí & nộp khác	-	70.000.000	70.000.000	-
Cộng	8.065.664.348	8.064.570.414	10.008.812.107	6.121.422.655

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	308.735.519	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.153.000.000	351.000.000
Cổ tức phải trả	13.113.056.934	15.240.981.474
Chi phí bán hàng	306.935.125	198.864.502
Phải trả khác	8.980.000	11.576.943
Cộng	14.890.707.578	15.802.422.919

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	6.972.362.656	4.325.739.884	(5.710.482.900)	5.587.619.640
Quỹ phúc lợi	(547.627.486)	2.017.345.279	(2.716.897.000)	(1.247.179.207)
Quỹ thưởng BQL, điều hành (Quỹ thù lao Hội đồng quản trị)	957.693.611	1.444.494.128	(2.143.202.500)	258.985.239
Cộng	7.382.428.781	7.787.579.291	(10.570.582.400)	4.599.425.672

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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
(**) Chi tiết lợi nhuận chưa phân phối gồm		
Số dư đầu năm		53.306.348.102
Tăng từ kết quả kinh doanh trong kỳ		22.924.717.817
Hoàn nhập quỹ đầu tư phát triển về lợi nhuận chưa phân phối		93.250.277.906
Giảm trong kỳ, gồm :		8.386.280.430
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi & thù lao HĐQT-BKS từ lợi nhuận	8.386.280.430	
- Từ lợi nhuận năm 2025	2.815.280.430	
- Từ lợi nhuận năm 2026	5.571.000.000	
Số dư cuối kỳ tại ngày 31/3/2026	-	161.095.063.395

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	
	Năm nay	Năm trước
Tổng doanh thu		
- Doanh thu hàng hoá	718.439.040	2.213.706.120
- Doanh thu thành phẩm	140.833.427.626	123.475.434.438
Trong đó : <i>Xuất khẩu</i>	-	-
Cộng	141.551.866.666	125.689.140.558

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm nay	Năm trước
- Hàng hóa bán bị trả lại	9.235.080	-
- Thành phẩm bán bị trả lại	2.934.464.204	20.678.292
Cộng	2.943.699.284	20.678.292

3. Doanh thu thuần

- Doanh thu hàng hoá	709.203.960	2.213.706.120
- Doanh thu thành phẩm	137.898.963.422	123.454.756.146
Trong đó : <i>Xuất khẩu</i>	-	-
Cộng	138.608.167.382	125.668.462.266

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. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

Thuyết minh báo cáo tài chính**4. Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng hóa đã bán
 Giá vốn thành phẩm đã bán

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	462.090.408	1.502.929.413
	77.056.863.081	69.491.699.857
	77.518.953.489	70.994.629.270

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

	Năm nay	Năm trước
		1.192.183.869
	9.671.112	11.902.079
	656	-
	9.671.768	1.204.085.948

6. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	436.430.845	-
	436.430.845	-

7. Chi phí bán hàng

Chi phí nhân viên
Chi phí tiền lương
Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN
Chi phí ăn giữa ca
 Chi phí nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ
 Chi phí khấu hao tài sản cố định
 Chi phí dịch vụ mua ngoài
 Chi phí bằng tiền khác

Cộng

	Năm nay	Năm trước
	9.944.884.625	9.758.886.966
	8.852.054.072	8.631.145.670
	762.531.593	890.289.796
	330.298.960	237.451.500
	675.368.063	317.744.441
	50.376.494	259.890.721
	501.531.071	555.097.580
	5.381.582.053	3.903.244.115
	16.553.742.306	14.794.863.823

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	10.310.388.415	10.142.287.429
<i>Chi phí tiền lương</i>	9.589.725.246	9.350.407.811
<i>Chi phí KPCĐ, BHXH, BHYT & BHTN</i>	549.154.873	649.186.618
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	171.508.296	142.693.000
Chi phí vật liệu công cụ dụng cụ quản lý	1.707.940.414	179.438.015
Chi phí khấu hao tài sản cố định	290.205.716	73.088.565
Thuế, phí và lệ phí		6.500.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.344.584.882	1.070.309.696
Chi phí bằng tiền khác	1.769.781.032	1.901.760.895
Cộng	15.422.900.459	13.373.384.600

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	4.500.800	
Tiền khách hàng trả thừa		
Bán phế liệu và hướng dẫn sinh viên thực tập	41.985.196	
Cộng	46.485.996	664.545.455

10. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhượng bán nguyên phụ liệu	3.920.868	-
Phạt vi phạm hành chính và khác	72.479.907	-
Cộng	76.400.775	-

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	28.655.897.271	28.374.215.976
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Tổng thu nhập chịu thuế	28.655.897.271	28.374.215.976
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành phải nộp	5.731.179.454	5.674.843.195

12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	22.924.717.817	22.699.372.781
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	22.924.717.817	22.699.372.781
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)	1.859	1.841

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lãnh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

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	52.641.566.385	56.329.220.716
Chi phí nhân công	43.701.911.992	38.805.154.106
<i>Chi phí tiền lương</i>	37.052.363.252	33.734.380.365
<i>Chi phí BHXH, BHTN, BHYT & KPCĐ</i>	4.820.075.484	3.995.026.241
<i>Chi phí ăn giữa ca</i>	1.829.473.256	1.075.747.500
Chi phí công cụ và dụng cụ	9.014.778.055	441.216.653
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.183.889.218	2.678.608.905
Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.698.191.830	4.974.365.748
Chi phí bằng tiền khác	9.744.022.667	6.344.213.397
Cộng	131.984.360.147	109.572.779.525

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Mọi 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	9.451.611.493	15.034.969.582
Bán các thành phẩm	13.221.204.258	9.965.511.302
Tiền bán thành phẩm đã thu	14.055.675.524	19.635.878.834
Số dư cuối kỳ	8.617.140.227	5.364.602.050
CN HÀ NỘI		
Số dư đầu năm	1.591.544.539	2.366.944.147
Bán các thành phẩm	1.445.879.825	1.052.135.181
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.932.490.519	3.109.476.356
Số dư cuối kỳ	1.104.933.845	309.602.972
CN ĐÀ NẴNG		
Số dư đầu năm		1.356.781.913
Bán các thành phẩm	1.822.335.397	1.098.616.023
Tiền bán thành phẩm đã thu	1.152.797.782	1.962.249.167
Số dư cuối kỳ	669.537.615	493.148.769
CN NHA TRANG		
Số dư đầu năm	52.944.346	1.117.719.605
Bán các thành phẩm	693.495.261	74.912.313
Tiền bán thành phẩm đã thu	307.039.204	1.117.719.605
Số dư cuối kỳ	439.400.403	74.912.313

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM DƯỢC LIỆU PHARMEDIC

Địa chỉ : 367, Nguyễn Trãi, P. Cầu Ông Lanh, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 31/3/2026

Thuyết minh báo cáo tài chính

CN CẦN THƠ

Số dư đầu năm

Bán các thành phẩm

Tiền bán thành phẩm đã thu

Số dư cuối kỳ

Công ty cổ phần Dược phẩm dược liệu-PHARMEDIC

Số dư đầu năm

Ứng trước tiền mua nguyên liệu hàng hóa

Thu hoàn tiền ứng trước nguyên liệu và hàng hóa

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.

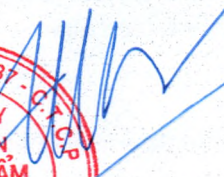
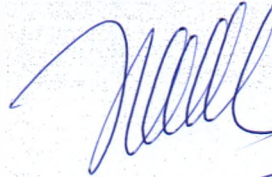
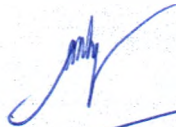
Các khoản công nợ phải thu không có thể chấp và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

TP. HCM, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Trần Mạnh Hùng

NGUYỄN DIỆU LÊ



DS. LÊ VIỆT HÙNG