

CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA - DƯỢC PHẨM MEKOPHAR
(*Mekophar Chemical Pharmaceutical Joint-Stock Company*)

Địa chỉ: 297/5 Lý Thường Kiệt, Phường 15, Quận 11, TP. Hồ Chí Minh
(No. 297/5 Ly Thuong Kiet Str., Dist. 11, HCMC.)

Điện thoại (Phone) : (84-28) 38650258 Fax: (84-28) 38650394

Website: mekophar.com

Email : info@mekophar.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH & TÓM TẮT KẾT QUẢ KINH DOANH
(*FINANCIAL STATEMENTS & PRESENTATIONS*)

I/ BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT QUÝ NĂM 2023
(*Reviewed Consolidated Financial Statements For the accounting period of 2023*)

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (BALANCE SHEET)

Đơn vị tính: VND (Unit: VND)

STT	NỘI DUNG (content)	31/12/2023	01/01/2023
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN (CURRENT ASSETS)	833.961.237.835	879.002.635.814
1	Tiền và các khoản tương đương tiền (Cash and Cash equivalents)	130.060.029.110	62.011.606.836
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (Short-term financial investments)	55.946.711.100	70.946.711.100
3	Các khoản phải thu ngắn hạn (Short-term Accounts receivable)	62.910.094.698	90.638.130.160
4	Hàng tồn kho (Inventories)	574.290.410.185	638.455.197.980
5	Tài sản ngắn hạn khác (Other current assets)	10.753.992.742	16.950.989.738
II	TÀI SẢN DÀI HẠN (LONG-TERM ASSETS)	714.972.975.645	741.431.318.958
1	Các khoản phải thu dài hạn (Long-term receivables)	0	0
2	Tài sản cố định (Fixed assets)	682.468.506.514	713.615.638.529
	+ Tài sản cố định hữu hình (Tangible fixed assets)	674.707.727.215	705.152.927.567
	+ Tài sản cố định vô hình (Intangible fixed assets)	7.760.779.299	8.462.710.962
3	Bất động sản đầu tư (Investment Properties)		
4	Tài sản dở dang dài hạn (Non-current assets in progress)		27.258.314
5	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Long-term investments)	24.068.960.000	24.068.960.000
6	Tài sản dài hạn khác (Other long-term assets)	8.435.509.131	3.719.462.115
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (TOTAL ASSETS)	1.548.934.213.480	1.620.433.954.772
III	NỢ PHẢI TRẢ (LIABILITIES)	288.040.365.686	352.785.574.781
1	Nợ ngắn hạn (Current liabilities)	122.557.324.276	199.825.108.871
2	Nợ dài hạn (Long-term liabilities)	165.483.041.410	152.960.465.910



IV	VỐN CHỦ SỞ HỮU (OWNERS' EQUITY)	1.260.893.847.794	1.267.648.379.991
1	Vốn chủ sở hữu (Owners' equity)	1.260.893.847.794	1.267.648.379.991
	Vốn góp của chủ sở hữu (Owners' capital)	255.458.670.000	255.458.670.000
	Thặng dư vốn cổ phần (Share premium)	409.789.114.458	409.789.114.458
	Cổ phiếu quỹ (Treasury shares)	-14.487.151.158	-14.487.151.158
	Quỹ đầu tư phát triển (Investment and development fund)	576.623.174.082	574.559.027.845
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (Undistributed earnings)	33.510.040.412	42.328.718.846
	+LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước (Undistributed earnings accumulated to the end of prior period)	8.395.912.898	637.794.105
	+ LNST chưa phân phối năm nay (Undistributed earnings in this period)	25.114.127.514	41.690.924.741
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (TOTAL RESOURCES)	1.548.934.213.480	1.620.433.954.772

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (INCOME STATEMENT)

STT	CHỈ TIÊU (ITEMS)	Năm (Year) 2023	Năm (Year) 2022
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Sales)	904.838.743.436	1.193.242.313.120
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (Less sales deductions)	92.171.392	1.096.629.754
3	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp DV (Net sales)	904.746.572.044	1.192.145.683.366
4	Giá vốn hàng bán (Cost of sales)	637.368.901.371	843.394.340.294
5	Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp DV (Gross profit)	267.377.670.673	348.751.343.072
6	Doanh thu hoạt động tài chính (Financial income)	24.927.858.218	17.498.739.008
7	Chi phí tài chính (Financial expenses)	4.912.237.334	17.893.213.617
9	Chi phí bán hàng (Selling expenses)	108.591.717.591	151.444.200.275
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp (General & administration expenses)	151.740.435.938	130.173.734.911
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (Operating profit)	27.061.138.028	66.738.933.277
12	Thu nhập khác (Other income)	18.797.225.996	488.372.697
13	Chi phí khác (Other expenses)	2.544.032.505	2.439.962.019
14	Lợi nhuận khác (Other profit)	16.253.193.491	-1.951.589.322
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (Net accounting profit before tax)	43.314.331.519	64.787.343.955
16	Thuế thu nhập doanh nghiệp. (Corporate income tax - current)	18.200.204.005	23.096.419.214
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (Net profit after corporate income tax)	25.114.127.514	41.690.924.741
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng /cổ phiếu) (Diluted earnings per share)	994	1.650

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN (Basic financial ratios)

STT	Chỉ tiêu (ITEMS)	Năm (Year) 2023	Năm (Year) 2022
	Cơ cấu tài sản/assets structure		
1	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản (%) (CURRENT ASSETS/TOTAL ASSETS)	53,84%	54,24%
	- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản (%) (LONG-TERM ASSETS/TOTAL ASSETS)	46,16%	45,76%
	Cơ cấu nguồn vốn/Capital structure		
2	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn (%) (LIABILITIES/TOTAL RESOURCES)	18,60%	21,77%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn (%) (OWNER'S EQUITY/TOTAL RESOURCES)	81,40%	78,23%
	Khả năng thanh toán/(Liquidity Ratios)		
3	- Khả năng thanh toán nhanh (lần) (Acid test ratio)	0,45	0,18
	- Khả năng thanh toán hiện hành (lần) (Current ratio)	2,90	2,49
	Tỷ suất lợi nhuận/Profit margin (%)		
4	- TS lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (%) (Net profit/total assets)	1,62%	2,57%
	- TS lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (%) (Net profit/Net sales)	2,78%	3,50%
	- TS lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu (%) (Net profit/Owners' equity)	1,99%	3,29%



DS. Huỳnh Thị Lan