

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TUYÊN TẾ HẢI DƯƠNG

ĐỊA CHỈ : 102 CHI LĂNG - TPHD - TỈNH HẢI DƯƠNG

MST : 0800011018

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ I NĂM 2025

LẬP TẠI THỜI ĐIỂM : NGÀY 31 THÁNG 3 NĂM 2025

Gồm :

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính

Nơi nhận :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Lập tại thời điểm: Ngày 31 Tháng 3 Năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		386.808.898.646	341.148.607.589
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		40.052.093.062	31.419.168.182
1. Tiền	111		40.052.093.062	31.419.168.182
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		208.521.777.210	180.755.628.545
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		116.040.539.431	118.236.171.594
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		89.564.678.572	59.671.572.390
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		6.587.944.270	6.519.269.624
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.671.385.063)	(3.671.385.063)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		136.027.980.834	127.909.053.084
1. Hàng tồn kho	141		136.027.980.834	127.909.053.084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.207.047.540	1.064.757.778
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		522.496.858	624.164.224
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.281.484.091	440.593.554
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		403.066.591	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		310.659.506.830	305.237.748.766
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		272.500.458.274	277.938.572.145
1. Tài sản cố định hữu hình	221		254.249.107.918	259.687.221.789
- Nguyên giá	222		478.797.718.556	481.416.768.768
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(224.548.610.638)	(221.729.546.979)
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		18.251.350.356	18.251.350.356
- Nguyên giá	228		25.557.287.846	25.557.287.846
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.305.937.490)	(7.305.937.490)
III. Bất động sản đầu tư	230			
1. Nguyên giá	231			
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		35.808.425.769	24.432.507.459
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		35.808.425.769	24.432.507.459
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư và công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.350.622.787	2.866.669.162
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.350.622.787	2.866.669.162
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		697.468.405.476	646.386.356.355
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		229.904.494.329	192.127.190.710
I. Nợ ngắn hạn	310		186.527.742.982	186.108.895.749
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		59.287.562.007	63.913.046.095
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.740.801.062	27.011.433.156
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3.826.186.376	7.152.037.955
4. Phải trả người lao động	314		18.121.740.295	4.869.401.998
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.115.501.966	428.162.066
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.925.701.537	3.201.934.270
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8.958.507.742	7.182.181.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		63.336.807.542	65.925.328.072
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321		867.363.665	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		6.347.570.790	6.425.370.790
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

II. Nợ dài hạn	330		43.376.751.347	6.018.294.961
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		43.363.569.440	6.002.713.990
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		13.181.907	15.580.971
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		467.563.911.147	454.259.165.645
I. Vốn chủ sở hữu	410		467.563.911.147	454.259.165.645
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		279.473.170.000	279.473.170.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411		279.473.170.000	279.473.170.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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		124.594.214.888	124.594.214.888
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		63.496.526.259	50.191.780.757
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421		50.191.780.757	9.870.172.861
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		13.304.745.502	40.321.607.896
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		697.468.405.476	646.386.356.355

Ngày 18 tháng 4 năm 2025

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC
DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý: I/2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	161.570.158.355	146.660.709.799	161.570.158.355	146.660.709.799
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		676.922.196	110.115.466	676.922.196	110.115.466
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	03		160.893.236.159	146.550.594.333	160.893.236.159	146.550.594.333
4. Giá vốn hàng bán	04	27	100.907.297.970	100.098.766.991	100.907.297.970	100.098.766.991
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	05		59.985.938.189	46.451.827.342	59.985.938.189	46.451.827.342
6. Doanh thu hoạt động tài chính	06	26	164.862.480	67.873.651	164.862.480	67.873.651
7. Chi phí tài chính	07	28	1.439.046.991	1.932.841.649	1.439.046.991	1.932.841.649
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		729.036.031	1.038.232.196	729.036.031	1.038.232.196
8. Chi phí bán hàng	25		20.770.275.738	17.781.438.760	20.770.275.738	17.781.438.760
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		21.439.060.473	16.910.555.552	21.439.060.473	16.910.555.552
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		16.502.417.467	9.894.865.032	16.502.417.467	9.894.865.032
11. Thu nhập khác	31		129.578.238	260.535.184	129.578.238	260.535.184
12. Chi phí khác	32		1.063.827	8.644.820	1.063.827	8.644.820
13. Lợi nhuận khác	40		128.514.411	251.890.364	128.514.411	251.890.364
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		16.630.931.878	10.146.755.396	16.630.931.878	10.146.755.396
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	30	3.326.186.376	2.029.351.079	3.326.186.376	2.029.351.079
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		13.304.745.502	8.117.404.317	13.304.745.502	8.117.404.317
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		476	398	476	398
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		476	398	476	398
20. Mệnh giá 1 cổ phiếu	72		10.000	10.000	10.000	10.000

Ngày 18 tháng 4 năm 2025

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONGTổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)TỔNG GIÁM ĐỐC
ĐSKT: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý: I/2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		16.630.931.878	10.146.755.396
2. Điều chỉnh cho các khoản			7.740.811.388	7.822.216.701
- Khấu hao TSCĐ	02		6.164.395.807	6.777.068.686
- Các khoản dự phòng	03		867.363.665	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(19.984.115)	6.915.819
- Chi phí lãi vay	06		729.036.031	1.038.232.196
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		24.371.743.266	17.968.972.097
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(28.607.039.202)	(26.190.183.643)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(8.118.927.750)	(5.578.445.748)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		2.267.865.808	37.115.870.961
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		617.713.741	1.726.639.078
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(729.036.031)	(1.038.232.196)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6.302.229.077)	(1.833.691.588)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(77.800.000)	(114.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(16.577.709.245)	22.056.928.961
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(9.581.684.910)	(1.409.669.692)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		12.785.455	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.198.660	(6.915.819)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.561.700.795)	(1.416.585.511)
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	21	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		69.133.866.843	34.174.472.901
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(34.361.531.923)	(43.123.973.200)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		34.772.334.920	(8.949.500.299)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		8.632.924.860	11.690.843.151
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		31.419.168.182	25.418.100.057
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	40.052.093.062	37.108.943.208

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 18 tháng 04 năm 2025
Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)

ĐSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: I/2025

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương (gọi tắt là Công ty) là đơn vị được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành công ty cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0403000046 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp cấp ngày 04/04/2003 ; thay đổi lần thứ 21 , ngày 07 tháng 6 năm 2024, với mã số Doanh nghiệp là : 0800011018.

2. Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh

Sản xuất thuốc,hóa dược và dược liệu; SX thiết bị dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng;sản xuất thực phẩm chức năng chưa được phân vào đâu;Sản xuất mỹ phẩm; Bán buôn dược phẩm và dụng cụ y tế; bán buôn thực phẩm khác; Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh; bán buôn hóa chất khác; Bán buôn máy móc thiết bị y tế; Bán buôn chuyên doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu; bán lẻ thuốc , dụng cụ y tế,mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ hóa chất khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ thực phẩm chức năng khác trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ đồng hồ, kính mắt trong các cửa hàng chuyên doanh; Trồng cây dược liệu; In ấn; Hoạt động chuyên môn khoa học khác chưa được phân vào đâu; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Đại lý; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Khách sạn; Hoạt động dịch vụ cá nhân khác chưa được phân vào đâu; Chung , tinh cất và pha chế các loại rượu mạnh; Sản xuất rượu vang; Sản bia và mại nha ủ lên men ; sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng; xây dựng nhà các loại; xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện; Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước, lò sôi và điều hòa không khí; lắp đặt hệ thống xây dựng khác;Hoàn thiện công trình xây dựng; Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác; Bán buôn đồ uống; Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh; Quảng cáo; Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận; giáo dục mầm non;Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

Vốn Điều Lệ : 279.473.170.000 đồng

(Bằng chữ: Hai trăm bảy mươi chín tỷ bốn trăm bảy mươi ba triệu một trăm bảy mươi nghìn đồng)

Danh sách cổ đông tại thời điểm 30/06/2025

Nội dung	Loại cổ phần	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ góp vốn
- Cổ đông cá nhân	Phổ thông	27.947.317	279.473.170.000	100%
Cộng		27.947.317	279.473.170.000	

Trụ sở chính: Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

Mã số thuế: 0800011018

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN. ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông Tư 200/2014/TT - BTC , Ngày 22/12/2014.
- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Công ty Cổ phần Dược Vật tư y tế Hải Dương tuyên bố tuân thủ đúng Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam .

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền

Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo;

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm

Được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

4. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

TSCĐ của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ bao gồm giá mua cộng thuế nhập khẩu, chi phí vận chuyển, lắp đặt, chạy thử và các chi phí liên quan khác để đưa tài sản cố định vào trạng thái sẵn sàng sử dụng;

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Được thực hiện theo phương pháp đường thẳng và theo thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng phù hợp với tỷ lệ khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

5. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:

. Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.

. Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

. Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

. Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn

6. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn. Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

. Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

. Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

. Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

. Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

. Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

. Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

. Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Đơn vị tính: Đồng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ	19.259.726.655	2.584.400.686
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	20.792.366.407	28.834.767.496
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)		
Cộng	40.052.093.062	31.419.168.182
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị cổ phiếu		
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Dự phòng giảm giá CKKD		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
Cộng		
3. Phải thu khách hàng ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Phải thu khách hàng	116.040.539.431	118.236.171.594
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	116.040.539.431	118.236.171.594

4. Trả trước người bán ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Trả trước cho người bán</i>	89.564.678.572	59.671.572.390
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	89.564.678.572	59.671.572.390
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải thu về cho vay ngắn hạn		
Cộng		
6. Phải thu ngắn hạn khác	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu khác	35.650.000	49.000.000
- Tạm ứng	6.482.599.630	6.399.614.849
- Ký cược, ký quỹ	68.084.760	68.450.775
- Các khoản chi hộ;	1.609.880	2.204.000
- Dự nợ phải trả công nhân viên		
- Dự nợ phải trả, phải nộp khác	0	
Cộng	6.587.944.270	6.519.269.624
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Tiền</i>		
<i>b) Hàng tồn kho</i>		
<i>c) TSCĐ</i>		
<i>d) Tài sản khác</i>		
Cộng		
8. Nợ xấu	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;		
- Giá trị đã lập dự phòng	3.671.385.063	3.671.385.063
Cộng	3.671.385.063	3.671.385.063
9. Hàng tồn kho	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Hàng đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	55.935.924.908	54.200.285.889
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	17.626.179.930	15.202.316.672
- Thành phẩm	57.272.304.060	52.911.355.963
- Hàng hóa	5.193.571.936	5.595.094.560
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	136.027.980.834	127.909.053.084
Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm báo cáo		
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm		
10. Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	522.496.858	624.164.224

- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		
Cộng	522.496.858	624.164.224
11. Phải thu khách hàng dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Phải thu khách hàng</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
12. Trả trước người bán dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Trả trước cho người bán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
13. Phải thu dài hạn khác	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu khác		
- Tạm ứng		
- Ký cược, ký quỹ		
- Các khoản chi hộ		
- Dự nợ phải trả, phải nộp khác		
- Dự phòng phải thu dài hạn		
Cộng		
14. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình		
*Chi tiết tại Phụ lục 1a - Tăng giảm TSCĐ HH		
15. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
16. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình		
*Chi tiết tại Phụ lục 1b - Tăng giảm TSCĐ VH		
17. Tài sản dở dang dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</i>		
<i>b) Xây dựng cơ bản dở dang</i>	35.808.425.769	24.432.507.459
- Mua sắm		
- XD CB	35.808.425.769	24.432.507.459
*Chi tiết tại Phụ lục 1c - Chi tiết XD CB dở dang		
- Sửa chữa		
Cộng	35.808.425.769	24.432.507.459
18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;		
- Đầu tư vào đơn vị khác;		
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào ĐV khác		
<i>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		

- Cho vay
- Các khoản đầu tư khác

Cộng

	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
19. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	2.350.622.787	2.866.669.162
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác	2.350.622.787	2.866.669.162
Cộng		
20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>	20%	20%
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<i>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
21. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
22. Tài sản dài hạn khác	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
23. Phải trả người bán ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i>	59.287.562.007	63.913.046.095
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>c) Phải trả người bán là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	59.287.562.007	63.913.046.095
24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>	22.740.801.062	27.011.433.156
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	22.740.801.062	27.011.433.156
25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước		
*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế		
26. Chi phí phải trả ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	387.745.804	11.581.904
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	706.580.162	356.580.162
- Chi phí phải trả QCáo giới thiệu SP		
- Chi phí phải trả lương nghỉ lễ, phép		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	21.176.000	60.000.000
Cộng	1.115.501.966	428.162.066

27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	1.925.701.537	3.201.934.270
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	1.925.701.537	3.201.934.270
Cộng		
28. Phải trả ngắn hạn khác	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	94.905.540	
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	1.738.850.855	
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.124.751.347	7.182.181.347
Cộng	8.958.507.742	7.182.181.347
29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
30. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 6 - Vay và nợ thuê tài chính		
31. Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	867.363.665	
Cộng	867.363.665	
32. Phải trả người bán dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Các khoản phải trả người bán		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
33. Người mua trả tiền trước dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Người mua trả tiền trước		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
34. Dự phòng phải trả dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
35. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Chi tiết		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng		

36. Phải trả dài hạn khác	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
37. Trái phiếu phát hành	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>Trái phiếu thường</i>		
<i>a) Trái phiếu phát hành</i>		
- Loại phát hành theo mệnh giá;		
- Loại phát hành có chiết khấu;		
- Loại phát hành có phụ trội.		
Cộng		
<i>b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)</i>		
<i>Trái phiếu chuyển đổi</i>		
<i>a) Giá trị trái phiếu chuyển đổi</i>		
Cơ cấu vốn chủ sở hữu		
Cơ cấu nợ gốc ghi nhận ban đầu (1)		
Chi phí phát hành trái phiếu chờ phân bổ (2)		
Cộng: Giá trị phân bổ lũy kế phần giá trị chiết khấu		
Số đầu năm		
Số phân bổ tăng trong năm		
Số cuối năm (2)		
Cơ cấu nợ gốc tại ngày cuối năm = (1)-(2)		
<i>b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)</i>		
38. Vốn chủ sở hữu	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</i>		
*Chi tiết tại Phụ lục 2 - Biến động vốn CSH		
<i>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>279.473.170.000</i>	<i>279.473.170.000</i>
Vốn góp của cổ đông Nhà nước		
Vốn góp của cổ đông Cá nhân	279.473.170.000	279.473.170.000
<i>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	<i>279.473.170.000</i>	<i>279.473.170.000</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	279.473.170.000	279.473.170.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	279.473.170.000	279.473.170.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
<i>d) Cổ phiếu</i>		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.947.317	27.947.317
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	27.947.317	27.947.317
- Cổ phiếu phổ thông	27.947.317	27.947.317
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	27.947.317	27.947.317
- Cổ phiếu phổ thông	27.947.317	27.947.317
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<i>e) Các quỹ của doanh nghiệp</i>	<i>124.594.214.888</i>	<i>124.594.214.888</i>
- Quỹ đầu tư phát triển:	124.594.214.888	124.594.214.888
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		

39. Chênh lệch tỷ giá	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		
Cộng		
40. Nguồn kinh phí	<u>31-3-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<i>a) Doanh thu</i>	<i>161.570.158.355</i>	<i>146.660.709.799</i>
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	154.703.340.084	145.069.282.307
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.866.818.271	1.591.427.492
- Doanh thu khác		
<i>b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	161.570.158.355	146.660.709.799
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Chiết khấu thương mại	218.322.409	8.725.591
- Giảm giá hàng bán	10.895.238	884.762
- Hàng bán bị trả lại	447.704.549	100.505.113
Cộng	676.922.196	110.115.466
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa	154.026.417.888	144.959.166.841
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	6.866.818.271	1.591.427.492
- Doanh thu thuần khác		
Cộng	160.893.236.159	146.550.594.333
4. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	50.453.961.101	56.709.435.456
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	50.453.336.869	43.389.331.535
Cộng	100.907.297.970	100.098.766.991
5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.198.660	6.915.819
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	157.663.820	60.957.832
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	164.862.480	67.873.651
6. Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền vay	729.036.031	1.038.232.196
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	316.501.510	308.822.690
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		

- Lỗi chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	393.509.450	585.786.763
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	1.439.046.991	1.932.841.649

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	21.439.060.473	16.910.555.552
- Chi phí nhân viên quản lý	11.046.759.311	9.029.140.684
- Chi phí vật liệu quản lý	1.482.831.799	1.166.840.661
- Chi phí đồ dùng văn phòng	257.343.203	1.368.979.135
- Chi phí khấu hao TSCĐ	954.878.568	963.542.160
- Thuế, phí và lệ phí	660.607.369	233.388.431
- Chi phí dự phòng	1.250.000.000	900.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.446.885.220	905.506.067
- Chi phí bằng tiền khác	4.339.755.003	2.343.158.414
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	20.770.275.738	17.781.438.760
- Chi phí nhân viên bán hàng	16.101.945.513	12.450.594.548
- Chi phí vật liệu bao bì		
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
- Chi phí khấu hao TSCĐ	619.002.309	694.117.974
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.648.584.328	1.414.007.356
- Chi phí bằng tiền khác	2.400.743.588	3.222.718.882
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
Cộng	42.209.336.211	34.691.994.312

8. Thu nhập khác

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	12.785.455	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	116.792.783	260.535.184
Cộng	129.578.238	260.535.184

9. Chi phí khác

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	1.063.827	8.644.820
Cộng	1.063.827	8.644.820

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
a. Lợi nhuận trước thuế	16.630.931.878	10.146.755.396
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	0	0
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	16.630.931.878	10.146.755.396
d. Thuế suất thuế TNDN	20%	20%

e. Điều chỉnh tăng thuế TNDN của các năm trước

f. Thuế TNDN = {(c)*(d)}+(e)

3.326.186.376

2.029.351.079

11. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu

Kỳ này năm nay

Kỳ này năm trước

Lợi nhuận sau thuế TNDN

13.304.745.502

8.117.404.317

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi

Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm

Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu

12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Kỳ này năm nay

Kỳ này năm trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

70.110.269.768

59.627.979.965

- Chi phí nhân công

35.565.429.635

28.844.114.661

- Chi phí khấu hao tài sản cố định

6.967.780.807

6.777.068.686

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

9.953.443.010

8.980.778.265

- Chi phí khác bằng tiền

10.391.280.962

9.235.085.523

Cộng

132.988.204.182

113.465.027.100

13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Kỳ này năm nay

Kỳ này năm trước

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác:

Không phát sinh bất kỳ khoản nợ tiềm tàng nào phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa ghi nhận.

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không phát sinh bất kỳ sự kiện nào có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp cũng như có hoặc có thể tác động đáng kể đến hoạt động của Công ty.

3. Thông tin về các bên liên quan

a) Danh sách các bên liên quan

b) Trong kỳ, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan như sau:

c) Số dư với các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan khác:

4. Báo cáo bộ phận

5. Công cụ tài chính

31-3-2025

01-01-2025

Tài sản tài chính

Tiền và tương đương tiền

40.052.093.062

31.419.168.182

Phải thu khách hàng và phải thu khác

122.628.483.701

124.755.441.218

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán

Đầu tư ngắn hạn

Dự phòng

(3.671.385.063)

(3.671.385.063)

Cộng

159.009.191.700

152.503.224.337

Nợ phải trả tài chính

Phải trả người bán và phải trả khác

68.246.069.749

71.095.227.442

Chi phí phải trả

1.115.501.966

428.162.066

Các khoản vay

106.700.376.982

71.928.042.062

Cộng

176.061.948.697

143.451.431.570

Rủi ro thanh khoản

*Chi tiết tại Phụ lục 7 - Rủi ro thanh khoản

6. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh

*Chi tiết tại Phụ lục 3 - Tài chính và KQKD

7. Thu nhập Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát

7.1 Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc

Nguyễn Trung Việt

Trần Phúc Dương

Nguyễn Thị Tú Anh

Đặng Văn Việt

Phạm Văn Năm

7.2 Thu nhập của ban kiểm soát

Phạm Thị Thùy

Trần Kim Cương

Nguyễn Thị Hương Lan

Chức danh

Tổng thu nhập

350.375.838

Chủ tịch HĐQT

14.721.385

Ủy viên HĐQT

0

0

62.745.760

Giám đốc chất lượng

67.559.078

Giám đốc kinh doanh

205.349.615

110.743.187

Trưởng ban kiểm soát

33.477.463

Thành viên BKS

30.432.846

Thành viên BKS

46.832.878

8. Thông tin so sánh

9. Thông tin về hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể qui mô hoạt động của mình.

Ngày 18 tháng 4 năm 2025

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC
DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

Phụ lục số 01a: Tình hình tăng giảm tài sản hữu hình

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ					
	Số dư đầu kỳ	172.733.683.489	285.473.219.986	20.264.529.754	2.945.335.539	481.416.768.768
	- Tăng do Đầu tư XDCB, lắp đặt hoàn thành		432.066.000			432.066.000
	- Tăng do mua mới		1.100.000.000			1.100.000.000
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(4.008.640.022)		(142.476.190)	(4.151.116.212)
	Số dư cuối kỳ	172.733.683.489	282.996.645.964	20.264.529.754	2.802.859.349	478.797.718.556
II	Giá trị hao mòn lũy kế					
	Số dư đầu kỳ	57.275.571.913	142.365.068.240	19.176.546.292	2.912.360.534	221.729.546.979
	- Khấu hao trong kỳ	1.206.805.131	5.605.433.029	151.499.892	6.441.819	6.970.179.871
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(4.008.640.022)		(142.476.190)	(4.151.116.212)
	Số dư cuối kỳ	58.482.377.044	143.961.861.247	19.328.046.184	2.776.326.163	224.548.610.638
III	Giá trị còn lại					
	Tại ngày đầu năm	115.458.111.576	143.108.151.746	1.087.983.462	32.975.005	259.687.221.789
	Tại ngày cuối năm	114.251.306.445	139.034.784.717	936.483.570	26.533.186	254.249.107.918

Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

116.055.384.033

Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

Phụ lục số 01b: Tình hình tăng giảm tài sản vô hình

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ					
	Số dư đầu kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Số dư cuối kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Giá trị hao mòn lũy kế					
II	Số dư đầu kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	- Khấu hao trong kỳ					
	Số dư cuối kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	Giá trị còn lại					
III	Tại ngày đầu năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay					

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

7.305.937.490

Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

Phụ lục số 02: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2024	203.996.300.000			174.594.214.888		41.544.595.561	420.135.110.449
Tăng vốn trong năm						8.117.404.317	8.117.404.317
- Lãi trong năm						8.117.404.317	8.117.404.317
- Tăng vốn							
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm							
- Chia cổ tức							
- Phân phối quỹ							
- Giảm khác							
Số dư tại ngày 31/03/2024	203.996.300.000			174.594.214.888		49.661.999.878	428.252.514.766
Số dư tại ngày 01/01/2025	279.473.170.000			124.594.214.888		50.191.780.757	454.259.165.645
Tăng vốn trong năm						13.304.745.502	13.304.745.502
- Lãi trong năm						13.304.745.502	13.304.745.502
- Tăng vốn							
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm							
- Chia cổ tức							
- Phân phối quỹ							
- Giảm khác							
Số dư tại ngày 31/03/2025	279.473.170.000			124.594.214.888		63.496.526.259	467.563.911.147

PL03. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số kỳ này tại ngày 31/3/2025	Số kỳ trước tại ngày 31/3/2024
6.1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
a. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	44,54	47,22
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	55,46	52,78
b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	32,96	29,72
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	67,04	70,28
6.2. Khả năng thanh toán			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	3,03	3,36
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	2,07	1,83
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	1,34	1,15
Chỉ tiêu	Đơn vị tính	3 tháng năm 2025	3 tháng năm 2024
6.3. Tỷ suất sinh lời			
a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	10,29	8,04
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	8,23	6,42
b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	2,38	2,30
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	1,91	1,84
c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH	%	2,85	2,62

PL 1c - chi tiết Chi phí XDCB dở dang

Mã chi phí	Khoản Chi phí XDCB dở dang	Đầu kỳ	Cuối kỳ
19	Chi phí tư vấn GMP EU dây chuyền cephalosporin - Dự án GĐ2	5.921.925.093	6.354.009.976
23	Chi phí tư vấn + thiết kế và ĐTXD Dây chuyền Cepharlosprorin GMPEU - Dự án GĐ2	12.855.006.168	21.793.991.084
32	Chi phí sửa chữa nhà 4a do bão Yagi		1.516.867.000
Chi phí TCDA	Chi phí lãi vay trung hạn của dự án		487.981.511
QSD L09 -54	Giá trị quyền sử dụng đất L09-54 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.827.788.099
QSD L09-53	Giá trị Quyền sử dụng đất lô L09-53 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.827.788.099
	Tổng	24.432.507.459	35.808.425.769

PL04a - Chi tiết các khoản phải thu

STT	Mã KH	Tên KH	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	1002061	Trung tâm Y tế Huyện Nam Sách	7.382.561.150		6.574.057.948	
2	1001065	Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hải Dương	5.911.196.600		5.531.623.216	
3	1002062	Trung tâm Y tế huyện Tứ Kỳ	4.355.255.977		4.295.010.677	
4	1002056	Trung tâm y tế huyện Bình Giang	2.482.472.650		3.785.136.731	
5	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD	6.520.562.745		3.246.219.075	
6	1036207	Công ty cổ phần dược phẩm trung ương CPC1-Chi nhánh Nghệ An	2.726.205.469		2.839.796.974	
7	1002063	Trung tâm Y tế huyện Thanh Hà	3.272.031.580		2.626.369.980	
8	1002059	Trung tâm y tế thị xã Kinh Môn	2.321.903.139		2.025.551.378	
9	1000681	Công ty TNHH Golden Health USA (KH)	2.259.924.512		2.011.570.134	
10	1002046	Trung tâm Y tế huyện Cẩm Giàng	2.414.932.106		1.912.623.960	
11	Khác	Khách hàng khác	78.589.125.666		81.192.579.358	
TONG			118.236.171.594		116.040.539.431	

PL04c - Chi tiết các khoản người mua trả tiền trước

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	1000309	Công ty Cổ phần Dược phẩm Hoàng Giang	3.737.005.260		3.729.928.239	
2	1000400	Công ty TNHH Thương mại và Công nghệ Hà Minh	3.682.738.650		2.214.177.730	
3	3000136	Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm IPP	1.462.230.000		1.559.430.000	
4	3000773	CÔNG TY TNHH SOLPHARMA	886.690.000		1.115.240.000	
5	3000422	Công ty Cổ phần World Roche (Bayer World)...	492.650.000		871.746.000	
6	3000730	CÔNG TY CỔ PHẦN VIỆT NAM PHARUSA			817.484.020	
7	3000422	Công ty Cổ phần World Roche (Bayer World)...	618.405.600		708.475.815	
8	3000254	Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ 2B	495.521.250		586.530.000	
9	3000538	Nguyễn Văn Thành (Quảng Bình)	500.000.000		500.000.000	
10	3000770	CÔNG TY TNHH DƯỢC VÀ VẬT TƯ Y TẾ DG	495.000.000		495.000.000	
11	3000149	Công ty Cổ phần Dược VP-PHARM	478.725.045		478.725.045	
12	3000602	Công ty Cổ phần Sanoji World (Bayer World)...	360.003.234		465.012.876	
13	3000419	Công ty cổ phần Hà Nội SKV	460.792.500		460.792.500	
14	3000731	CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC ĐÔNG BẮC MEDICINE	100.000.000		443.507.500	
15	3000652	Công ty TNHH Đắc Hà	379.893.750		379.893.750	
16	Khác	Khách hàng khác	12.861.777.867		7.914.857.587	
TONG			27.011.433.156		22.740.801.062	

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

PL04b - Chi tiết các khoản phải trả

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1	1000564	Công ty Cổ phần Dược phẩm Thuận An Phát	3.882.712.100	3.882.712.100	3.290.759.449	3.290.759.449
2	1000766	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	3.087.099.550	3.087.099.550	3.115.148.850	3.115.148.850
3	1000483	Công ty Trách nhiệm hữu hạn Thương mại Dược phẩm Vạn Xuân	3.011.560.416	3.011.560.416	3.011.560.416	3.011.560.416
4	1000389	Công Ty TNHH Sản xuất Bao Bì Và Thương Mại Đức Thành	1.715.471.805	1.715.471.805	2.865.061.487	2.865.061.487
5	1000477	Công ty cổ phần Thủy Tinh Hưng Phú	1.610.031.600	1.610.031.600	2.846.411.280	2.846.411.280
6	1000307	Công ty Cổ phần Dược phẩm và Thương mại Đông Dương ...	2.634.839.674	2.634.839.674	2.666.436.834	2.666.436.834
7	1000395	Công ty TNHH Thương Mại Và Sản Xuất Đông Âu	2.685.110.449	2.685.110.449	2.548.133.976	2.548.133.976
8	3000339	Công ty Cổ phần CGP Việt Nam	0	0	2.531.112.192	2.531.112.192
9	1036937	Công ty cổ phần trang thiết bị Y tế Dược phẩm Hoàng Ngọc	3.552.853.700	3.552.853.700	2.282.511.420	2.282.511.420
10	1000906	Chi nhánh Công ty Cổ phần Dược DANAPHA tại TP Hà Nội	552.783.532	552.783.532	1.475.622.213	1.475.622.213
11	Khác	Phải trả người bán khác	41.180.583.269	41.180.583.269	32.654.803.890	32.654.803.890
TONG			63.913.046.095	63.913.046.095	59.287.562.007	59.287.562.007

PL04b - Chi tiết các khoản trả trước cho người bán

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1	5006608	Công ty TNHH cơ nhiệt điện lạnh Bách Khoa	10.398.888.889	10.398.888.889	25.254.444.445	25.254.444.445
2	5006403	IMA Pacific Company Limited	21.242.959.500	21.242.959.500	21.242.959.500	21.242.959.500
3	5006432	ALEXANDERWERK GMBH	4.082.243.787	4.082.243.787	12.376.437.417	12.376.437.417
4	5006453	GEA Process Engineering (India) Pvt Ltd (Unit II, 100% EOU)	5.925.729.471	5.925.729.471	5.925.729.471	5.925.729.471
5	5006569	Công ty TNHH Atlas Copco Việt Nam	1.046.196.000	1.046.196.000	4.707.882.000	4.707.882.000
6	5006567	ZHEJIANG CANAAN TECHNOLOGYLIMITED	1.471.324.350	1.471.324.350	4.478.101.689	4.478.101.689
7	5006565	Truking Watertown Pharmaceutical Equipment Co., Ltd	4.155.102.900	4.155.102.900	4.397.827.900	4.397.827.900
8	5006541	Công ty cổ phần xây dựng Alphaco Hà Nội	5.855.966.623	5.855.966.623	2.109.253.889	2.109.253.889
9	5006640	ZHEJIANG TAILIN SCITECH CO., LTD	0	0	1.233.782.550	1.233.782.550
10	5006600	BROTHERS PHARMAMACH (INDIA) PVT. LTD	1.084.510.800	1.084.510.800	1.084.510.800	1.084.510.800
11	Khác	Phải trả người bán khác	4.408.650.070	4.408.650.070	6.753.748.911	6.753.748.911
TONG			59.671.572.390	59.671.572.390	89.564.678.572	89.564.678.572

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

PL 05.Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/ 2025		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/được bù trừ trong năm	31/03/ 2025	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng			12.266.690.257	12.266.690.257		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất nhập khẩu			8.388.657	8.388.657		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		6.302.229.077	3.326.186.376	6.302.229.077		3.326.186.376
- Thuế thu nhập cá nhân		849.808.878	322.830.712	1.575.706.181	403.066.591	
- Thuế tài nguyên						
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			500.000.000			500.000.000
- Các loại thuế khác			132.556.983	132.556.983		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác						
Cộng		7.152.037.955	16.556.652.985	20.285.571.155	403.066.591	3.826.186.376

(*) Trong đó, thuế TNDN đã thực nộp trong năm:

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN 6.302.229.077

- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)

- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh

Cộng 6.302.229.077

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay 3.326.186.376

- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh

Cộng 3.326.186.376

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

PL 06- Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Cuối kỳ
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn				
- Vay ngắn hạn	65.925.328.072	31.773.011.393	34.361.531.923	63.336.807.542
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
- Các khoản nợ thuê tài chính ngắn hạn				
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn				
- Vay dài hạn	6.002.713.990	37.360.855.450		43.363.569.440
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
Số 102 Phố Chi Lăng, P. Nguyễn Trãi, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương

PL 07- Rủi ro tài chính

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

Chỉ tiêu	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 đến 05 năm	Cộng
Số cuối năm			
Các khoản vay	63.336.807.542	43.363.569.440	106.700.376.982
Phải trả người bán	59.287.562.007		59.287.562.007
Chi phí phải trả	1.115.501.966		1.115.501.966
Phải trả khác	8.958.507.742		8.958.507.742
Số đầu năm			
Các khoản vay	65.925.328.072	6.002.713.990	71.928.042.062
Phải trả người bán	63.913.046.095		63.913.046.095
Chi phí phải trả	428.162.066		428.162.066
Phải trả khác	7.182.181.347		7.182.181.347

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.