

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: III/2022

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 19 , ngày 08 tháng 10 năm 2022 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 sưởi 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: 149.997.850.000

(Bằng chữ: Một trăm bốn mươi chín tỷ chín trăm chín mươi bảy triệu tám trăm năm mươi nghìn đồng)

Danh sách cổ đông tại thời điểm 30/09/2022

Nội dung	Loại cổ phần	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ góp vốn
- Cổ đông cá nhân	Phổ thông	14.999.785 CP	149.997.850.000	100%
Cộng		14.999.785 CP	149.997.850.000	

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 nhận 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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2022	01/07/2022
- Tiền mặt tại quỹ	9.436.001.942	12.250.219.216
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.813.330.227	8.755.228.151
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)	0	0
Cộng	17.249.332.169	21.005.447.367
	0	0

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a) Chứng khoán kinh doanh

	30/09/2022	01/07/2022
- Tổng giá trị cổ phiếu	0	0
- Tổng giá trị trái phiếu	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0
- Dự phòng giảm giá CKKD	0	0

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2022	01/07/2022
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
- Trái phiếu	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0

3. Phải thu khách hàng ngắn hạn

a) Phải thu khách hàng

	30/09/2022	01/07/2022
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	125.307.992.057	116.071.648.575

b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

	30/09/2022	01/07/2022
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	125.307.992.057	116.071.648.575
	0	0

4. Trả trước người bán ngắn hạn

a) Trả trước cho người bán

	30/09/2022	01/07/2022
	6.597.226.018	4.414.837.480

*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	6.597.226.018	4.414.837.480
	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	0	0
Cộng	0	0
	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu khác	59.667.186	65.667.186
- Tạm ứng	489.734.346	436.075.049
- Ký cược, ký quỹ	792.663.705	764.033.705
- Các khoản chi hộ;	19.720.965	15.219.492
- Dư nợ phải trả công nhân viên	0	0
- Dư nợ phải trả, phải nộp khác	6.000.000	0
Cộng	1.367.786.202	1.280.995.432
	0	0
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
a) Tiền	0	0
b) Hàng tồn kho	0	0
c) TSCĐ	0	0
d) Tài sản khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0
8. Nợ xấu	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</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	0	0
- 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;	0	0
- Giá trị đã lập dự phòng	0	0
Cộng	0	0
	0	0
9. Hàng tồn kho	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Hàng đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	47.751.848.500	47.983.936.160
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	7.772.676.501	10.973.808.173
- Thành phẩm	33.421.146.455	35.714.622.870
- Hàng hóa	9.717.580.477	9.763.626.279
- Hàng gửi đi bán	0	0
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0
- Hàng hóa bất động sản	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Cộng	98.663.251.933	104.435.993.482
Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời	0	0
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm	0	0
	0	0
10. Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	0	0
- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0

11. Phải thu khách hàng dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
<i>a) Phải thu khách hàng</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0

12. Trả trước người bán dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
<i>a) Trả trước cho người bán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0

13. Phải thu dài hạn khác	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu khác	0	0
- Tạm ứng	0	0
- Ký cược, ký quỹ	0	0
- Các khoản chi hộ	0	0
- Dự nợ phải trả, phải nộp khác	0	0
- Dự phòng phải thu dài hạn	0	0
Cộng	0	0
	0	0

14. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	<u>0</u>	<u>0</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 1a - Tăng giảm TSCĐ HH	0	0
	0	0

15. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
	0	0
16. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	<u>0</u>	<u>0</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 1b - Tăng giảm TSCĐ VH	0	0
	0	0

17. Tài sản dở dang dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
<i>a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b) Xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>6.389.485.820</i>	<i>5.169.186.805</i>
- Mua sắm	0	583.636.364
- XD CB	6.389.485.820	4.585.550.441
- Sửa chữa	0	0
Cộng	6.389.485.820	5.169.186.805
	0	0

18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
<i>a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Đầu tư vào công ty con	0	0

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác;	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào ĐV khác	0	0
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
- Trái phiếu	0	0
- Cho vay	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0
19. Chi phí trả trước dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	9.369.067.468	10.068.620.596
- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	9.369.067.468	10.068.620.596
	0	0
20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20	20
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu	0	0
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
	0	0
21. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
	0	0
22. Tài sản dài hạn khác	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
	0	0
23. Phải trả người bán ngắn hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	64.153.634.521	58.602.739.405
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	0	0
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
c) Phải trả người bán là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	64.153.634.521	58.602.739.405
	0	0
24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
a) Người mua trả tiền trước	14.178.757.712	10.587.229.908
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	14.178.757.712	10.587.229.908
	0	0
25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước	<u>0</u>	<u>0</u>

*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế	0	0
	0	0
26. Chi phí phải trả ngắn hạn	30/09/2022	01/07/2022
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	2.460.988.953	1.957.763.271
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	328.531.891	238.218.091
- Chi phí phải trả QCáo giới thiệu SP	0	0
- Chi phí phải trả lương nghỉ lễ, phép	0	0
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	37.125.943	1.014.943
Cộng	2.826.646.787	2.196.996.305
	0	0
27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	30/09/2022	01/07/2022
- Doanh thu nhận trước;	0	0
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	0	0
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	348.659.091	63.000.000
Cộng	348.659.091	63.000.000
	0	0
28. Phải trả ngắn hạn khác	30/09/2022	01/07/2022
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	46.265.116	46.949.776
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	769.355.979	508.535.135
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	632.863.847	632.863.847
Cộng	1.448.484.942	1.188.348.758
29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán	30/09/2022	01/07/2022
	0	0
30. Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2022	01/07/2022
*Chi tiết tại Phụ lục 6 - Vay và nợ thuê tài chính	0	0
	0	0
31. Dự phòng phải trả ngắn hạn	30/09/2022	01/07/2022
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	0	0
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	0	0
- Dự phòng tái cơ cấu;	0	0
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	134.516.546	93.817.033
Cộng	134.516.546	93.817.033
	0	0
32. Phải trả người bán dài hạn	30/09/2022	01/07/2022
<i>a) Các khoản phải trả người bán</i>	0	0
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	0	0
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)</i>	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
33. Người mua trả tiền trước dài hạn	30/09/2022	01/07/2022
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>	0	0

*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
34. Dự phòng phải trả dài hạn	30/09/2022	01/07/2022
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	0	0
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	0	0
- Dự phòng tái cơ cấu;	0	0
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường,...)	0	0
Cộng	0	0
	0	0
35. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	30/09/2022	01/07/2022
- Chi tiết	0	0
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng	0	0
Cộng	0	0
	0	0
36. Phải trả dài hạn khác	30/09/2022	01/07/2022
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0
37. Trái phiếu phát hành	30/09/2022	01/07/2022
Trái phiếu thường	0	0
a) Trái phiếu phát hành	0	0
- Loại phát hành theo mệnh giá;	0	0
- Loại phát hành có chiết khấu;	0	0
- Loại phát hành có phụ trội.	0	0
Cộng	0	0
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)	0	0
Trái phiếu chuyển đổi	0	0
a) Giá trị trái phiếu chuyển đổi	0	0
Cơ cấu vốn chủ sở hữu	0	0
Cơ cấu nợ gốc ghi nhận ban đầu (1)	0	0
Chi phí phát hành trái phiếu chờ phân bổ (2)	0	0
Cộng: Giá trị phân bổ lũy kế phần giá trị chiết khấu	0	0
Số đầu năm	0	0
Số phân bổ tăng trong năm	0	0
Số cuối năm (2)	0	0
Cơ cấu nợ gốc tại ngày cuối năm = (1)-(2)	0	0
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)	0	0
	0	0
38. Vốn chủ sở hữu	30/09/2022	01/07/2022
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu	0	0
*Chi tiết tại Phụ lục 2 - Biến động vốn CSH	0	0
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	149.997.850.000	119.998.880.000
Vốn góp của cổ đông Nhà nước	0	0
Vốn góp của cổ đông Cá nhân	149.997.850.000	119.998.880.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	149.997.850.000	119.998.880.000

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	0	0
+ Vốn góp đầu năm	119.998.880.000	119.998.880.000
+ Vốn góp tăng trong năm	29.998.970.000	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	149.997.850.000	119.998.880.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0
d) Cổ phiếu	0	0
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	14.999.785	11.999.888
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	14.999.785	11.999.888
- Cổ phiếu phổ thông	14.999.785	11.999.888
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	0	0
Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
- Cổ phiếu phổ thông	0	0
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	0	0
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.999.785	11.999.888
- Cổ phiếu phổ thông	14.999.785	11.999.888
- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	0	0
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e) Các quỹ của doanh nghiệp	174.594.214.888	174.594.214.888
- Quỹ đầu tư phát triển:	174.594.214.888	174.594.214.888
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	0	0
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:	0	0
	0	0
39. Chênh lệch tỷ giá	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	0	0
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)	0	0
Cộng	0	0
	0	0
40. Nguồn kinh phí	<u>30/09/2022</u>	<u>01/07/2022</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0
	0	0
VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG	0	0
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
a) Doanh thu	171.119.121.526	157.431.941.899
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	170.238.926.070	156.979.146.445
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	880.195.456	452.795.454
- Doanh thu khác	0	0
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	171.119.121.526	157.431.941.899
	0	0
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chiết khấu thương mại	555	830
- Giảm giá hàng bán	25.327.841	0
- Hàng bán bị trả lại	351.354.272	334.791.047
Cộng	377.236.735	335.620.989
	0	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa	169.861.689.335	156.643.525.456

- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	880.195.456	452.795.454
- Doanh thu thuần khác	0	0
Cộng	170.741.884.791	157.096.320.910
	0	0
4. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	60.850.738.689	53.489.416.002
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	63.462.835.306	60.391.674.225
Cộng	124.313.573.995	113.881.090.227
	0	0
5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.000.988	5.250.662
- Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá	25.879.498	24.907.592
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	2
Cộng	33.880.486	30.160.504
	0	0
6. Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	995.471.463	942.242.648
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	268.068.038	259.902.088
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	0	0
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	0	0
- Chi phí tài chính khác	407.526.395	333.669.694
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	0	0
Cộng	1.671.065.896	1.535.814.430
	0	0
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	18.850.474.835	17.271.699.726
- Chi phí nhân viên quản lý	8.237.477.445	7.035.602.194
- Chi phí vật liệu quản lý	743.106.613	1.090.488.088
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1.260.105.396	1.246.076.871
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.805.983.799	1.843.309.129
- Thuế, phí và lệ phí	400.300.000	311.000.326
- Chi phí dự phòng	650.000.000	680.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.849.175.008	1.406.218.447
- Chi phí bằng tiền khác	3.904.326.574	3.659.004.671
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	16.325.144.681	14.924.163.179
- Chi phí nhân viên bán hàng	11.857.308.833	10.412.754.806
- Chi phí vật liệu bao bì	0	0
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	0	0
- Chi phí khấu hao TSCĐ	721.972.502	696.246.372
- Chi phí bảo hành	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.607.264.376	1.467.936.794
- Chi phí bằng tiền khác	2.138.598.970	2.347.225.207
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	0	0
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;	0	0
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;	0	0
- Các khoản ghi giảm khác.	0	0
Cộng	35.175.619.516	32.195.862.905
	0	0

8. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	27.272.728	0
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Tiền phạt thu được;	0	0
- Thuế được giảm;	0	0
- Các khoản khác.	490.519.980	315.329.677
Cộng	517.792.708	315.329.677
	0	0
9. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Các khoản bị phạt;	0	0
- Các khoản khác.	0	0
Cộng	0	0
	0	0
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
<i>a. Lợi nhuận trước thuế</i>	<i>10.133.298.578</i>	<i>9.829.043.529</i>
<i>b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
- Các khoản điều chỉnh tăng	0	0
- Các khoản điều chỉnh giảm	0	0
<i>c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)</i>	<i>10.133.298.580</i>	<i>9.829.043.530</i>
<i>d. Thuế suất thuế TNDN</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Điều chỉnh tăng thuế TNDN của các năm trước</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>f. Thuế TNDN ={(c)*(d)}+(e)</i>	<i>2.026.659.716</i>	<i>1.965.808.706</i>
	0	0
11. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận sau thuế TNDN	8.106.638.862	7.863.234.823
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	0	0
Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm	0	0
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	0	0
	0	0
12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	66.380.321.347	69.791.765.399
- Chi phí nhân công	27.194.498.890	24.434.476.345
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.253.242.772	6.212.713.486
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.274.491.236	7.357.124.748
- Chi phí khác bằng tiền	9.108.151.459	9.337.915.162
Cộng	118.210.705.704	117.133.995.140
	0	0
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm nay	Năm trước
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0
	0	0
VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC	0	0
1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác:	0	0
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	0	0
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán	0	0
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	0	0
3. Thông tin về các bên liên quan	0	0
<i>a) Danh sách các bên liên quan</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Tài sản tài chính

Tiền và tương đương tiền

Phải thu khách hàng và phải thu khác

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán

Đầu tư ngắn hạn

Dự phòng

Cộng

Nợ phải trả tài chính

Phải trả người bán và phải trả khác

Chi phí phải trả

Các khoản vay

Cộng

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. Thông tin so sánh

8. 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

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 29 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC

DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

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	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ	0	0	0	0	0
	Số dư đầu kỳ	165.203.016.373	261.616.298.811	19.071.911.458	3.349.131.813	449.240.358.455
	- Tăng do mua mới	0	1.277.751.370	621.436.364	0	1.899.187.734
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý	0	0	(509.234.438)	0	(509.234.438)
	Số dư cuối kỳ	165.203.016.373	262.894.050.181	19.184.113.384	3.349.131.813	450.630.311.751
		0	0	0	0	0
	Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0
II	Số dư đầu kỳ	45.590.636.227	97.548.599.739	17.039.074.819	3.288.134.747	163.466.445.532
	- Khấu hao trong kỳ	1.256.351.673	4.260.581.201	349.445.354	4.431.819	5.870.810.047
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý	0	0	(509.234.438)	0	(509.234.438)
	Số dư cuối kỳ	46.846.987.900	101.809.180.940	16.879.285.735	3.292.566.566	168.828.021.141
		0	0	0	0	0
	Giá trị còn lại	0	0	0	0	0
III	Tại ngày đầu năm	119.612.380.146	164.067.699.072	2.032.836.639	60.997.066	285.773.912.923
	Tại ngày cuối năm	118.356.028.473	161.084.869.241	2.304.827.649	56.565.247	281.802.290.610
		0	0	0	0	0
	Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay	0	0	0	0	0

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng 106.074.205.997

Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ 2.473.297.526

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			3.728.464.276	6.128.401.766
	- Khấu hao trong kỳ				504.658.167	504.658.167
	Số dư cuối kỳ	2.399.937.490			4.233.122.443	6.633.059.933
	Giá trị còn lại					
III	Tại ngày đầu năm	18.251.350.356			1.177.535.724	19.428.886.080
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356			672.877.557	18.924.227.913
	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

2.399.937.490

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 01: 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 01/04/2022	119.998.880.000	28.720.000.000		174.594.214.888		55.198.747.912	378.511.842.800
Tăng vốn trong năm						7.863.234.823	7.863.234.823
- Lãi trong năm						7.863.234.823	7.863.234.823
- Tăng vốn							
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm						169.235.500	169.235.500
- Chia cổ tức						73.087.800	73.087.800
- Phân phối quỹ							
- Giảm khác						96.147.700	96.147.700
Số dư tại ngày 30/06/2022	119.998.880.000	28.720.000.000		174.594.214.888		62.892.747.235	386.205.842.123
Số dư tại ngày 01/07/2022	119.998.880.000	28.720.000.000		174.594.214.888		62.892.747.235	386.205.842.123
Tăng vốn trong năm	29.998.970.000					8.106.638.862	38.105.608.862
- Lãi trong năm						8.106.638.862	8.106.638.862
- Tăng vốn	29.998.970.000						29.998.970.000
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm						36.103.757.100	36.103.757.100
- Chia cổ tức						35.998.914.000	35.998.914.000
- Phân phối quỹ							
- Giảm khác						104.843.100	104.843.100
Số dư tại ngày 30/09/2022	149.997.850.000	28.720.000.000		174.594.214.888		34.895.628.997	388.207.693.885

6. 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	Số kỳ trước
6.1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
<i>a. Bố trí cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	55,94	56,36
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	44,06	43,64
<i>b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	31,38	32,07
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	68,62	67,93
6.2. Khả năng thanh toán			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	3,19	3,12
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,42	1,38
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	0,86	0,80
6.3. Tỷ suất sinh lời			
<i>a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	5,92	6,24
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	4,74	4,99
<i>b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1,79	1,73
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	1,43	1,38
<i>c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH</i>	%	2,09	2,04

Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước

	1/7/2022		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/được bù trừ trong năm	30/09/2022	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng	0	0	11.066.643.878	9.864.418.420	0	1.202.225.458
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
- Thuế xuất nhập khẩu	86.343.492	0	86.343.492	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	2.172.323.639	2.026.659.716	1.700.800.000	0	2.498.983.355
- Thuế thu nhập cá nhân	191.045.849	0	455.034.889	325.772.939	61.783.899	0
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	171.497.092	400.000.000	15.799.897	0	555.697.195
- Các loại thuế khác	0	0	0	0	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0	0	0
Cộng	277.389.341	2.343.820.731	14.034.681.975	11.906.791.256	61.783.899	4.256.906.008

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

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN	1.700.000.000
- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)	0
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	0
Cộng	1.700.000.000

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay	2.025.859.716
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	800.000
Cộng	2.026.659.716

Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	30/9/2022	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	1/7/2022
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn				
- Vay ngắn hạn	67.755.363.216	28.369.138.502	46.820.588.923	86.206.813.637
- 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	2.280.755.333		110.485.100	2.391.240.433
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				

Rủi ro thanh khoản

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.

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

Chỉ tiêu	30/09/2022	Từ 01 đến 05 năm	Cộng
Số cuối năm			
Các khoản vay	67.755.363.216	2.280.755.333	70.036.118.549
Phải trả người bán	64.153.634.521		64.153.634.521
Chi phí phải trả	2.826.646.787		2.826.646.787
Phải trả khác	5.705.390.950		5.705.390.950
Số đầu năm			
Các khoản vay	86.206.813.637	2.391.240.433	88.598.054.070
Phải trả người bán	58.602.739.405		58.602.739.405
Chi phí phải trả	2.196.996.305		2.196.996.305
Phải trả khác	3.532.169.489		3.532.169.489

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.

