

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TUYÊN TẾ HẢI DƯƠNG

ĐỊA CHỈ : 102 CHI LĂNG - TP.HD - TỈNH HẢI DƯƠNG

MST : 0800011018

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ I NĂM 2024

LẬP TẠI THỜI ĐIỂM : NGÀY 31 THÁNG 3 NĂM 2024

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 2024

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN	0	0	0	0
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	0	309.634.708.514	266.604.877.103
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	0	37.108.943.208	25.418.100.057
1. Tiền	111	0	37.108.943.208	25.418.100.057
2. Các khoản tương đương tiền	112	0	0	0
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	0	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121	0	0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn	122	0	0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	0	0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	0	162.259.327.963	135.831.193.325
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	0	111.952.307.954	100.303.524.263
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	0	43.659.436.046	28.971.847.019
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	0	0	0
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134	0	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	0	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	0	6.647.583.963	6.555.822.041
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	0	0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	0	0	0
IV. Hàng tồn kho	140	0	109.931.963.820	104.353.518.072
1. Hàng tồn kho	141	0	109.931.963.820	104.353.518.072
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	0	0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	0	334.473.523	1.002.065.649
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	0	0	764.114.654
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	0	0	237.950.995
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	0	334.473.523	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154	0	0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	0	0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	0	305.819.030.433	312.380.892.842
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	0	0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	0	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	0	0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	0	0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	0	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	0	0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	0	0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	0	0	0
II. Tài sản cố định	220	0	288.042.666.614	294.215.719.104
1. Tài sản cố định hữu hình	221	0	269.791.316.258	275.964.368.748
- Nguyên giá	222	0	471.426.503.285	470.820.088.025
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	0	(201.635.187.027)	(194.855.719.277)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	0	0	0
- Nguyên giá	225	0	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	0	0	0

3. Tài sản cố định vô hình	227	0	18.251.350.356	18.251.350.356
- Nguyên giá	228	0	25.557.287.846	25.557.287.846
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	0	(7.305.937.490)	(7.305.937.490)
III. Bất động sản đầu tư	230	0	0	0
1. Nguyên giá	231	0	0	0
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	0	0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	0	11.208.744.003	10.635.029.498
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	0	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	0	11.208.744.003	10.635.029.498
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	0	0	0
1. Đầu tư và công ty con	251	0	0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	0	0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	0	0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254	0	0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	0	0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260	0	6.567.619.816	7.530.144.240
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	0	6.567.619.816	7.530.144.240
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	0	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	0	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	0	0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	0	615.453.738.947	578.985.769.945
0	0	0	0	0
NGUỒN VỐN	0	0	0	0
C - NỢ PHẢI TRẢ	300	0	187.201.224.181	158.850.659.496
I. Nợ ngắn hạn	310	0	185.007.824.485	156.619.610.736
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	0	55.749.746.443	47.347.613.820
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	0	25.173.922.248	11.778.900.004
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	0	2.720.214.026	2.550.168.386
4. Phải trả người lao động	314	0	10.045.576.113	1.111.462.920
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	0	1.666.613.499	474.547.567
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	0	0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317	0	0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	0	2.490.075.971	836.867.098
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	0	8.597.248.390	5.000.401.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	0	71.654.848.171	80.569.098.470
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321	0	73.028.500	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322	0	6.836.551.124	6.950.551.124
13. Quỹ bình ổn giá	323	0	0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	0	0	0
II. Nợ dài hạn	330	0	2.193.399.696	2.231.048.760
1. Phải trả người bán dài hạn	331	0	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	0	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	0	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	0	0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	0	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	0	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	0	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	0	2.170.621.533	2.205.871.533
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	0	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	0	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	0	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	0	0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	0	22.778.163	25.177.227
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	0	428.252.514.766	420.135.110.449

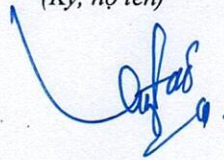
I. Vốn chủ sở hữu	410	0	428.252.514.766	420.135.110.449
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	0	203.996.300.000	203.996.300.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	0	0	0
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	0	0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	0	0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	0	0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	0	0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	0	0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	0	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	0	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	0	174.594.214.888	174.594.214.888
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	0	0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	0	0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	0	49.661.999.878	41.544.595.561
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a	0	41.544.595.561	10.268.002.632
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	0	8.117.404.317	31.276.592.929
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	0	0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	0	0	0
1. Nguồn kinh phí	431	0	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	0	0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	0	615.453.738.947	578.985.769.945

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 19 tháng 4 năm 2024

Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC
ĐSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý: I/2024

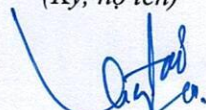
Đơn vị tính: Đồng

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	IV.25	146.660.709.799	182.064.938.594	146.660.709.799	182.064.938.594
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	0	110.115.466	553.137.071	110.115.466	553.137.071
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	03	0	146.550.594.333	181.511.801.523	146.550.594.333	181.511.801.523
4. Giá vốn hàng bán	04	VI.27	100.098.766.991	134.387.533.552	100.098.766.991	134.387.533.552
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	05	0	46.451.827.342	47.124.267.971	46.451.827.342	47.124.267.971
6. Doanh thu hoạt động tài chính	06	VI.26	67.873.651	56.793.715	67.873.651	56.793.715
7. Chi phí tài chính	07	VI.28	1.932.841.649	2.011.727.681	1.932.841.649	2.011.727.681
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	0	1.038.232.196	1.385.461.774	1.038.232.196	1.385.461.774
8. Chi phí bán hàng	25	0	17.587.804.631	17.193.114.928	17.587.804.631	17.193.114.928
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	0	17.104.189.681	17.597.905.337	17.104.189.681	17.597.905.337
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	0	9.894.865.032	10.378.313.740	9.894.865.032	10.378.313.740
11. Thu nhập khác	31	0	260.535.184	245.871.178	260.535.184	245.871.178
12. Chi phí khác	32	0	8.644.820	0	8.644.820	0
13. Lợi nhuận khác	40	0	251.890.364	245.871.178	251.890.364	245.871.178
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	0	10.146.755.396	10.624.184.918	10.146.755.396	10.624.184.918
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.029.351.079	2.124.836.984	2.029.351.079	2.124.836.984
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	0	8.117.404.317	8.499.347.934	8.117.404.317	8.499.347.934
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	0	398	566	398	566
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	0	398	566	398	566
20. Mệnh giá 1 cổ phiếu	72	0	10.000	10.000	10.000	10.000

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 19 tháng 4 năm 2024

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)




TỔNG GIÁM ĐỐC
DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý: I/2024

Đơn vị tính: Đồng

Chi 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			0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	01		10.146.755.396	10.624.184.918
2. Điều chỉnh cho các khoản			7.822.216.701	7.256.182.833
- Khấu hao TSCĐ	02		6.777.068.686	5.879.596.907
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		6.915.819	(8.875.848)
- Chi phí lãi vay	06		1.038.232.196	1.385.461.774
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		17.968.972.097	17.880.367.751
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(26.190.183.643)	(34.276.698.603)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(5.578.445.748)	6.397.544.853
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		37.115.870.961	36.019.546.593
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		1.726.639.078	(163.919.676)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.038.232.196)	(1.385.461.774)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.833.691.588)	(2.647.509.222)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(114.000.000)	(33.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22.056.928.961	21.790.669.922
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(1.409.669.692)	(4.879.007.106)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	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		(6.915.819)	8.875.848
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.416.585.511)	(4.870.131.258)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	0
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		34.174.472.901	39.269.156.878
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(43.123.973.200)	(35.835.694.457)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8.949.500.299)	3.433.462.421
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		11.690.843.151	20.354.001.085
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		25.418.100.057	39.364.911.883
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	37.108.943.208	59.718.912.968

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 19 tháng 4 năm 2024

Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC
ĐSCK I: NGUYỄN THỊ TỬ ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: I/2024

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 ngày 04/04/2003; thay đổi lần thứ 20, ngày 07 tháng 6 năm 2023, 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 mạt 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: 203.996.300.000

(Bằng chữ: Hai trăm lẻ ba tỷ chín trăm chín mươi sáu triệu ba trăm nghìn đồng)

Danh sách cổ đông tại thời điểm 31/03/2024

Nội dung	Loại cổ phần	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ góp vốn
- Cổ đông cá nhân	Phổ thông	20.399.630 CP	203.996.300.000	100%
Cộng		20.399.630 CP	203.996.300.000	

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Tiền mặt tại quỹ	22.213.678.818	10.799.055.780
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14.895.264.390	14.619.044.277
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)	0	0
Cộng	37.108.943.208	25.418.100.057

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a) Chứng khoán kinh doanh

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
- Trái phiếu	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0
Cộng	0	0

3. Phải thu khách hàng ngắn hạn

a) Phải thu khách hàng

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	111.952.307.954	100.303.524.265
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0

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

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	111.952.307.954	100.303.524.265

4. Trả trước người bán ngắn hạn

a) Trả trước cho người bán

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	43.659.436.046	28.971.847.019
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0

b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan

	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0

Cộng	43.659.436.046	28.971.847.019
	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	31/3/2024	01/01/2024
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	0	0
Cộng	0	0
	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	31/3/2024	01/01/2024
- Phải thu về cổ phần hoá	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu khác	49.000.000	49.000.000
- Tạm ứng	6.520.733.390	6.429.296.961
- Ký cược, ký quỹ	72.277.780	76.524.580
- Các khoản chi hộ;	5.572.793	1.000.500
- Dư nợ phải trả công nhân viên	0	0
- Dư nợ phải trả, phải nộp khác	0	0
Cộng	6.647.583.963	6.555.822.041
	0	0
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	31/3/2024	01/01/2024
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	31/3/2024	01/01/2024
- 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	31/3/2024	01/01/2024
- Hàng đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	40.711.569.361	43.389.626.677
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.898.490.834	5.077.165.902
- Thành phẩm	49.311.558.937	47.565.868.057
- Hàng hóa	11.010.344.688	8.320.857.436
- 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	109.931.963.820	104.353.518.072
Giá trị hàng tồn kho ư dựng, kèm, mai phẩm chất không cơ khả năng ưu thụ tại thời	0	0
điểm báo cáo	0	0
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm	0	0
cuối năm	0	0
10. Chi phí trả trước ngắn hạn	31/3/2024	01/01/2024
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	0	764.114.654
- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	0	764.114.654
	0	0
11. Phải thu khách hàng dài hạn	31/3/2024	01/01/2024
a) Phải thu khách hàng	0	0

*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
12. Trả trước người bán dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
a) Trả trước cho người bán	0	0
*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	0	0
	0	0
13. Phải thu dài hạn khác	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</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	0	0
*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>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	0	0
16. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	0	0
*Chi tiết tại Phụ lục 1b - Tăng giảm TSCĐ VH	0	0
	0	0
17. Tài sản dở dang dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	11.208.744.003	10.635.029.498
- Mua sắm	0	0
- XDCB	11.208.744.003	10.635.029.498
- Sửa chữa	0	0
Cộng	11.208.744.003	10.635.029.498
	0	0
18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	0	0
- 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>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	6.567.619.816	7.530.144.240

- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	6.567.619.816	7.530.144.240
	0	0
20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</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 chịu thuế	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>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	0	0
22. Tài sản dài hạn khác	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	0	0
23. Phải trả người bán ngắn hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	55.749.746.443	47.347.613.820
*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	55.749.746.443	47.347.613.820
	0	0
24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
a) Người mua trả tiền trước	25.173.922.248	11.778.900.004
*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	25.173.922.248	11.778.900.004
	0	0
25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước	0	0
*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế	0	0
	0	0
26. Chi phí phải trả ngắn hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	1.145.867.286	116.609.604
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	487.937.963	237.937.963
- 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)	32.808.250	120.000.000
Cộng	1.666.613.499	474.547.567
	0	0
27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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.	2.490.075.971	836.867.098
Cộng	2.490.075.971	836.867.098
	0	0
28. Phải trả ngắn hạn khác	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0

- Kinh phí công đoàn	68.777.098	0
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	799.082.945	0
- 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	7.729.388.347	5.000.401.347
Cộng	8.597.248.390	5.000.401.347
29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	0	0
30. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 6 - Vay và nợ thuê tài chính	0	0
	0	0
31. Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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...)	73.028.500	0
Cộng	73.028.500	0
	0	0
32. Phải trả người bán dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
<i>a) Các khoản phải trả người bán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*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>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
33. Người mua trả tiền trước dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
<i>b) Người mua trả tiền trước 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
34. Dự phòng phải trả dài hạn	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
- 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	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
<i>Trái phiếu thường</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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	<u>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
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	203.996.300.000	203.996.300.000
Vốn góp của cổ đông Nhà nước	0	0
Vốn góp của cổ đông Cá nhân	203.996.300.000	203.996.300.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	203.996.300.000	203.996.300.000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	0	0
+ Vốn góp đầu năm	203.996.300.000	203.996.300.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	203.996.300.000	203.996.300.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0
d) Cổ phiếu	0	0
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.399.630	20.399.630
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	20.399.630	20.399.630
- Cổ phiếu phổ thông	20.399.630	20.399.630
- 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	20.399.630	20.399.630
- Cổ phiếu phổ thông	20.399.630	20.399.630
- 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>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</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>31/3/2024</u>	<u>01/01/2024</u>

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0
VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	0	0
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>	146.660.709.799	182.064.938.594
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	145.069.282.307	179.556.843.611
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.591.427.492	2.508.094.983
- Doanh thu khác	0	0
<i>b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).</i>	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	146.660.709.799	182.064.938.594
	0	0
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	8.725.591	1.337.075
- Giảm giá hàng bán	884.762	3.925.713
- Hàng bán bị trả lại	100.505.113	547.874.283
Cộng	110.115.466	553.137.071
	0	0
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	144.959.166.841	179.003.706.540
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	1.591.427.492	2.508.094.983
- Doanh thu thuần khác	0	0
Cộng	146.550.594.333	181.511.801.523
	0	0
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	56.709.435.456	89.130.746.562
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	43.389.331.535	45.256.786.990
Cộng	100.098.766.991	134.387.533.552
	0	0
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	6.915.819	8.875.848
- Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá	60.957.832	47.917.867
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	67.873.651	56.793.715
	0	0
6. Chi phí tài chính (Mã số 22)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Lãi tiền vay	1.038.232.196	1.385.461.774
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	308.822.690	272.854.640
- 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	585.786.763	353.411.267
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	0	0
Cộng	1.932.841.649	2.011.727.681
	0	0
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
<i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</i>	17.104.189.681	17.597.905.337

- Chi phí nhân viên quản lý	9.029.140.684	10.144.189.101
- Chi phí vật liệu quản lý	1.166.840.661	909.339.986
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1.368.979.135	1.228.607.800
- Chi phí khấu hao TSCĐ	963.542.160	1.487.132.817
- Thuế, phí và lệ phí	233.388.431	430.229.289
- Chi phí dự phòng	900.000.000	650.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	905.506.067	905.799.640
- Chi phí bằng tiền khác	2.536.792.543	1.842.606.704
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	17.587.804.631	17.193.114.928
- Chi phí nhân viên bán hàng	12.450.594.548	13.370.830.677
- Chi phí vật liệu bao bì	0	0
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	0	0
- Chi phí khấu hao TSCĐ	694.117.974	709.262.133
- Chi phí bảo hành	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.414.007.356	1.153.265.818
- Chi phí bằng tiền khác	3.029.084.753	1.959.756.300
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	34.691.994.312	34.791.020.265
	0	0
8. Thu nhập khác	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	0
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Tiền phạt thu được;	0	0
- Thuế được giảm;	0	0
- Các khoản khác.	260.535.184	245.871.178
Cộng	260.535.184	245.871.178
	0	0
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;	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Các khoản bị phạt;	8.644.820	0
- Các khoản khác.	0	0
Cộng	8.644.820	0
	0	0
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	10.146.755.396	10.624.184.920
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	-1	0
- Các khoản điều chỉnh tăng	0	0
- Các khoản điều chỉnh giảm	0	0
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	10.146.755.395	10.624.184.920
d. Thuế suất thuế TNDN	0	0
e. Điều chỉnh tăng thuế TNDN của các năm trước	0	0
f. Thuế TNDN ={(c)*(d)}+(e)	2.029.351.079	2.124.836.984
	0	0
11. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
Lợi nhuận sau thuế TNDN	8.117.404.317	8.499.347.934
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	0	0
Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm	20.399.630	14.999.785
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	398	566
	0	0

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	59.627.979.965	57.173.940.690
- Chi phí nhân công	28.844.114.661	30.673.590.491
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.777.068.686	5.879.596.907
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.980.778.265	6.322.492.035
- Chi phí khác bằng tiền	9.235.085.523	7.020.540.079
Cộng	113.465.027.100	107.070.160.202
	0	0
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0
	0	0
VIII. 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	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>
<i>b) Trong kỳ, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan như sau:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c) Số dư với các bên liên quan</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Giao dịch với các bên liên quan khác:	0	0
	0	0
4. Báo cáo bộ phận	0	0
	0	0
5. Công cụ tài chính	31/3/2024	01/01/2024
<i>Tài sản tài chính</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tiền và tương đương tiền	37.108.943.208	25.418.100.057
Phải thu khách hàng và phải thu khác	118.599.891.917	106.859.346.306
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	0	0
Đầu tư ngắn hạn	0	0
Dự phòng	0	0
Cộng	155.708.835.125	132.277.446.363
<i>Nợ phải trả tài chính</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Phải trả người bán và phải trả khác	64.346.994.833	52.348.015.167
Chi phí phải trả	1.666.613.499	474.547.567
Các khoản vay	73.825.469.704	82.774.970.003
Cộng	139.839.078.036	135.597.532.737
<i>Rủi ro thanh khoản</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
*Chi tiết tại Phụ lục 7 - Rủi ro thanh khoản	0	0
	0	0
6. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh	0	0
*Chi tiết tại Phụ lục 3 - Tài chính và KQKD	0	0
	0	0
7. Thông tin so sánh	0	0
8. Thông tin về hoạt động liên tục	0	0
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.	0	0

Ngày 19 tháng 04 năm 2024

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
ĐSK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

80
:o
:o
g
y
H
/o

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	0	0	0	0	0
	Số dư đầu kỳ	170.357.513.659	277.252.709.073	20.264.529.754	2.945.335.539	470.820.088.025
	- Tăng do mua mới	0	606.415.260	0	0	606.415.260
	Số dư cuối kỳ	170.357.513.659	277.859.124.333	20.264.529.754	2.945.335.539	471.426.503.285
		0	0	0	0	0
	Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0
	Số dư đầu kỳ	52.539.320.935	120.879.360.976	18.550.444.108	2.886.593.258	194.855.719.277
II	- Khấu hao trong kỳ	1.202.378.008	5.414.122.377	156.525.546	6.441.819	6.779.467.750
	Số dư cuối kỳ	53.741.698.943	126.293.483.353	18.706.969.654	2.893.035.077	201.635.187.027
		0	0	0	0	0
	Giá trị còn lại	0	0	0	0	0
	Tại ngày đầu năm	117.818.192.724	156.373.348.097	1.714.085.646	58.742.281	275.964.368.748
	Tại ngày cuối năm	116.615.814.716	151.565.640.980	1.557.560.100	52.300.462	269.791.316.258
III		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	29.819.006.136	78.160.144.340	17.482.694.326	2.842.266.448	128.304.111.250
	Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ	0	0	0	0	2.473.297.526

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	0	0	0	0	0
	Số dư đầu kỳ	20.651.287.846	0	0	4.906.000.000	25.557.287.846
	Số dư cuối kỳ	20.651.287.846	0	0	4.906.000.000	25.557.287.846
		0	0	0	0	0
	Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0
II	Số dư đầu kỳ	2.399.937.490	0	0	4.906.000.000	7.305.937.490
	- Khấu hao trong kỳ	0	0	0	0	0
	Số dư cuối kỳ	2.399.937.490	0	0	4.906.000.000	7.305.937.490
		0	0	0	0	0
	Giá trị còn lại	0	0	0	0	0
III	Tại ngày đầu năm	18.251.350.356	0	0	0	18.251.350.356
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356	0	0	0	18.251.350.356
		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

7.305.937.490

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

0

110
T
H
A
T
E
J
-T.V

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 01/01/2023	149.997.850.000	28.720.000.000	0	174.594.214.888	0	41.614.637.708	394.926.702.596
Tăng vốn trong năm	53.998.450.000	0	0	0	0	31.514.069.929	85.512.519.929
- Lãi trong năm	0	0	0	0	0	31.514.069.929	31.514.069.929
- Tăng vốn	53.998.450.000	0	0	0	0	0	53.998.450.000
- Trích quỹ	0	0	0	0	0	0	0
Giảm vốn trong năm	0	28.720.000.000	0	0	0	31.584.112.076	60.304.112.076
- Chia cổ tức	0	0	0	0	0	5.999.914.000	5.999.914.000
-Tăng vốn	0	0	0	0	0	25.278.450.000	25.278.450.000
- Giảm khác	0	28.720.000.000	0	0	0	305.748.076	29.025.748.076
Số dư tại ngày 31/12/2023	203.996.300.000	0	0	174.594.214.888	0	41.544.595.561	420.135.110.449
Số dư tại ngày 01/01/2024	203.996.300.000	0	0	174.594.214.888	0	41.544.595.561	420.135.110.449
Tăng vốn trong kỳ	0	0	0	0	0	8.117.404.317	8.117.404.317
- Tăng trong kỳ	0	0	0	0	0	8.117.404.317	8.117.404.317
- Tăng vốn	0	0	0	0	0	0	0
- Trích quỹ	0	0	0	0	0	0	0
Giảm vốn trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0
- Chia cổ tức	0	0	0	0	0	0	0
- Phân phối quỹ	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư tại ngày 31/03/2024	203.996.300.000	0	0	174.594.214.888	0	49.661.999.878	428.252.514.766

Ghi chú : Tăng vốn trong kỳ là khoản Lợi nhuận sau thuế từ SXKD quý 1/2024 : 8.117.404.317 đồng

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 31/3/2024	Số kỳ trước tại ngày 01/01/2024
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	%	49,72	53,95
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	50,28	46,05
<i>b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	30,37	27,44
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	69,63	72,56
6.2. Khả năng thanh toán			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	3,29	3,64
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,68	1,7
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	1,08	1,04
Chỉ tiêu	Đơn vị tính	3 tháng năm 2024	3 tháng năm 2023
6.3. Tỷ suất sinh lời			
<i>a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	6,92	5,9
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	5,53	4,67
<i>b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1,65	1,69
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	1,32	1,34
<i>c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH</i>	%	1,9	1,85

PL04a - Chi tiết các khoản phải thu

STT	Mã KH	Tên KH	Ngày 01/01/2024		Ngày 31/03/2024	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	1002061	Trung tâm Y tế Huyện Nam Sách	5.418.561.818	0	5.803.030.761	0
2	1000681	Công ty TNHH Golden Health USA (KH)	5.024.803.616	0	4.014.753.890	0
3	1002062	Trung tâm Y tế huyện Tứ Kỳ	4.125.665.085	0	3.083.188.358	0
4	1001065	Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hải Dương	2.536.629.595	0	2.678.763.425	0
5	1027172	Công Ty Cổ Phần Dược Phẩm và Trang Thiết Bị Y Tế Vĩnh Khang	222.116.740	0	2.654.500.297	0
6	1002065	Trung tâm y tế huyện Ninh Giang	2.454.369.932	0	2.194.803.590	0
7	1002063	Trung tâm Y tế huyện Thanh Hà	742.220.098	0	1.934.021.298	0
8	1036207	Công ty cổ phần dược phẩm trung ương CPC1-Chi nhánh Nghệ An	1.631.422.453	0	1.908.828.530	0
9	1041466	Trung tâm Y tế Thị Xã Quế Võ	66.651.500	0	1.792.891.900	0
10	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD	2.369.396.748	0	1.739.633.725	0
11	Khác	Khách hàng khác	75.711.686.680	0	84.147.892.180	0
TONG			100.303.524.265	0	111.952.307.954	0

PL04b - Chi tiết các khoản phải trả

STT	Mã KH	Khách hàng	Ngày 01/01/2024		Ngày 31/03/2024	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1	1036937	Công ty cổ phần trang thiết bị Y tế Dược phẩm Hoàng Ngọc	1.427.078.125	1.427.078.125	6.565.929.371	6.565.929.371
2	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
3	1000564	Công ty Cổ phần Dược phẩm Thuận An Phát	1.610.720.922	1.610.720.922	2.908.129.808	2.908.129.808
4	1000389	Công Ty TNHH Sản xuất Bao Bì Và Thương Mại Đức Thành	1.199.184.480	1.199.184.480	2.298.102.006	2.298.102.006
5	1005241	Công ty TNHH Đắc Hà	2.022.065.505	2.022.065.505	1.956.538.253	1.956.538.253
6	1036608	Công ty cổ phần thương mại VINA ÚC	921.553.212	921.553.212	1.440.367.200	1.440.367.200
7	1040918	CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VÀ VẬT TƯ Y TẾ XUÂN LỘC	544.000.000	544.000.000	1.360.000.000	1.360.000.000
8	3000339	Công ty Cổ phần CGP Việt Nam	672.338.016	672.338.016	1.283.796.864	1.283.796.864
9	1000766	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	2.262.203.250	2.262.203.250	1.243.233.000	1.243.233.000
10	1000816	Công ty Cổ phần Dược phẩm VIAN	2.297.448	2.297.448	1.182.282.677	1.182.282.677
11	Khác	Phải trả người bán khác	33.674.612.446	33.674.612.446	32.499.806.848	32.499.806.848
TONG			47.347.613.820	47.347.613.820	55.749.746.443	55.749.746.443

Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước

	1/1/2024		Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp/được bù trừ, khấu trừ trong kỳ	31/3/2024	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng	0	438.660	10.568.923.151	10.182.242.747	0	387.119.064
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
- Thuế xuất nhập khẩu	0	0	48.881.424	48.881.424	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	1.837.435.471	2.029.351.079	1.833.691.588	0	2.033.094.962
- Thuế thu nhập cá nhân	0	712.294.255	199.642.565	1.246.410.343	334.473.523	0
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0	300.000.000	0	0	300.000.000
- Các loại thuế khác	0	0	120.712.411	120.712.411	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0	0	0
Cộng	0	2.550.168.386	13.267.510.630	13.431.938.513	334.473.523	2.720.214.026

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

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN	1.833.691.588
- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)	0
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	0
Cộng	1.833.691.588

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay	2.029.351.079
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	0
Cộng	2.029.351.079

000
 ÔNG
 Ô P
 JC V
 Y T
 Ỉ DU
 7NG

Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn				
- Vay ngắn hạn	80.569.098.470	34.174.472.901	43.088.723.200	71.654.848.171
- 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	2.205.871.533		35.250.000	2.170.621.533
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				
Cộng	82.774.970.003	34.174.472.901	43.123.973.200	73.825.469.704

110
T
H
A
T
Ê
T
H

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	71.654.848.171	2.170.621.533	73.825.469.704
Phải trả người bán	55.749.746.443		55.749.746.443
Chi phí phải trả	1.666.613.499		1.666.613.499
Phải trả khác	8.597.248.390		8.597.248.390
Số đầu năm			
Các khoản vay	80.569.098.470	2.205.871.533	82.774.970.003
Phải trả người bán	47.347.613.820		47.347.613.820
Chi phí phải trả	474.547.567		474.547.567
Phải trả khác	5.000.401.347		5.000.401.347

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.

