

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM
HÀ TÂY

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

(V/v: Công bố thông tin BCTC quý 3
năm 2024)

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Dược phẩm Hà Tây thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3 năm 2024 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: DHT
- Địa chỉ: Số 10A phố Quang Trung, phường Quang Trung, Q. Hà Đông, TP. Hà Nội
- Điện thoại liên hệ/Tel: 0433 501 117 Fax: 0433 829 054
- Email: duochatay@gmail.com
- Website: <https://www.hataphar.com.vn/>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 3 năm 2024

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được soát xét/được kiểm toán):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2023):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 21/10/2024 tại đường dẫn: <https://www.hataphar.com.vn/thong-tin-co-dong.html>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2024: Không có

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch:.....
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (*căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất*);.....
- Ngày hoàn thành giao dịch:.....

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC riêng,
- BCTC HN quý 3 năm 2024
- Văn bản giải trình

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Lê Xuân Thắng

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

Mẫu số B 01a - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	01/01/2024
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		810.245.938.903	1.008.672.591.705
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	I.01	89.264.557.471	301.790.483.392
1 Tiền	111		89.264.557.471	261.790.483.392
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	40.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		130.000.000.000	80.000.000.000
1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	I.02	130.000.000.000	80.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		169.526.933.443	232.796.354.084
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	I.03	115.989.052.184	91.123.835.000
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	I.04	49.273.970.315	135.598.435.410
3 Phải thu ngắn hạn khác	136	I.05	9.690.494.734	9.847.764.014
4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(5.426.583.790)	(3.773.680.340)
IV. Hàng tồn kho	140	I.07	398.230.279.806	378.908.403.455
1 Hàng tồn kho	141		400.191.329.557	380.869.453.206
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.961.049.751)	(1.961.049.751)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		23.224.168.183	15.177.350.774
1 Thuế GTGT được khấu trừ	152		22.023.293.080	14.500.551.653
2 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	I.15	1.200.875.103	676.799.121
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		975.002.961.624	829.591.636.470
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		182.424.828.263	154.260.950.289
1 Tài sản cố định hữu hình	221	I.08	181.048.168.263	152.884.290.289
- Nguyên giá	222		427.711.232.511	385.297.210.088
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(246.663.064.248)	(232.412.919.799)
2 Tài sản cố định vô hình	227	I.09	1.376.660.000	1.376.660.000
- Nguyên giá	228		2.026.660.000	2.026.660.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(650.000.000)	(650.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		774.167.177.450	638.851.820.543
1 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	I.10	774.167.177.450	638.851.820.543
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	I.02	16.467.313.548	33.969.245.350
1 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		16.467.313.548	13.969.245.350
2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	20.000.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.943.642.363	2.509.620.288
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	I.11	1.943.642.363	2.509.620.288
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.785.248.900.527	1.838.264.228.175

Mẫu số B 01a - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024
(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	01/01/2024
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		708.746.682.871	771.114.283.113
I. Nợ ngắn hạn	310		593.080.719.474	595.988.193.054
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	I.12	147.036.225.473	146.323.822.985
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	I.13	102.830.213.397	97.904.897.688
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	I.14	4.946.328.898	4.957.842.282
4 Phải trả người lao động	314		21.224.612.261	6.911.522.289
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	315	I.16	81.942.541	130.878.418
6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	I.17	1.985.374.714	1.008.026.128
7 Phải trả ngắn hạn khác	319	I.18	1.012.258.006	738.338.301
8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	I.15	309.744.584.434	333.482.635.213
9 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.219.179.750	4.530.229.750
II. Nợ dài hạn	330		115.665.963.397	175.126.090.059
1 Phải trả dài hạn khác	337	I.18	4.908.300.000	4.908.300.000
2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	I.15	110.757.663.397	170.217.790.059
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.076.502.217.656	1.067.149.945.062
I. Vốn chủ sở hữu	410	I.19	1.076.502.217.656	1.067.149.945.062
1 Vốn góp của chủ sở hữu	411		823.417.730.000	823.417.730.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		823.417.730.000	823.417.730.000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		97.320.000.000	97.320.000.000
3 Vốn khác của chủ sở hữu	414		26.612.306.630	26.612.306.630
4 Cổ phiếu quỹ	415		(8.083.874.357)	(8.083.874.357)
5 Quỹ đầu tư phát triển	418		10.749.248.213	10.749.248.213
6 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		100.552.667.634	88.257.122.317
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		47.855.748.038	3.201.568.952
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		52.696.919.596	85.055.553.365
7 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
8 Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		25.934.139.536	28.877.412.259
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		1.785.248.900.527	1.838.264.228.175

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2024

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Người lập


Hoàng Thành

Kế toán trưởng


Hoàng Văn Tuế

Tổng Giám đốc



Lê Xuân Thắng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Đơn vị tính: VND	
			Năm 2024	Năm 2023		
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	II.1	544.508.066.487	479.846.542.956	1.544.200.353.501	1.526.134.961.014
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	II.2	26.879.050	1.023.416.995	270.637.100	1.023.416.995
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		544.481.187.437	478.823.125.961	1.543.929.716.401	1.525.111.544.019
4 Giá vốn hàng bán	11	II.3	488.494.705.688	432.128.138.991	1.387.048.147.165	1.369.829.212.503
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		55.986.481.749	46.694.986.970	156.881.569.236	155.282.331.516
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	II.4	5.560.871.411	4.468.030.953	14.731.921.882	16.130.072.030
7 Chi phí tài chính	22	II.5	3.261.618.178	6.575.565.187	14.979.491.329	19.330.676.864
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3.229.861.482	6.365.703.758	9.658.910.076	17.654.620.283
8 Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24		1.308.580.573	893.631.009	3.887.692.477	3.299.282.788
9 Chi phí bán hàng	25	II.8	6.965.873.838	6.835.162.803	22.561.024.773	21.086.261.511
10 Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	II.8	30.780.009.569	18.557.553.104	80.208.521.579	52.898.534.373
11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		21.848.432.148	20.088.367.838	57.752.145.914	81.396.213.586
12 Thu nhập khác	31	II.6	3.478.153.031	3.174.818.715	10.272.599.172	8.511.917.073
13 Chi phí khác	32	II.7	97.856.798	130.320.149	106.433.629	323.320.429
14 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.380.296.233	3.044.498.566	10.166.165.543	8.188.596.644
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		25.228.728.381	23.132.866.404	67.918.311.457	89.584.810.230
16 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	II.9	4.972.419.738	4.413.339.158	13.079.102.084	17.445.713.337

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Địa chỉ: Số 10A Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

Mẫu số B 02a - DN/HN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Đơn vị tính: VND
			Năm 2024	Năm 2023	
17 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	20.256.308.643	18.719.527.246	54.839.209.373	72.139.096.893
19 Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61	19.375.147.922	17.935.519.685	52.696.919.596	69.472.464.118
20 Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát	62	881.160.721	784.007.561	2.142.289.777	2.666.632.775

Người lập

Kế toán trưởng

Hoàng Thành

Hoàng Văn Tuế

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2024

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Tổng Giám đốc



Lê Xuân Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Đơn vị tính: VND
			Năm 2024	Năm 2023	
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Lợi nhuận trước thuế	01		25.228.728.381	23.132.866.404	67.918.311.457
2. Điều chỉnh cho các khoản					
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		4.912.741.195	2.700.643.121	14.250.144.449
- Các khoản dự phòng	03		-	-	1.652.903.450
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(2.749.189.448)	221.709.042	(1.557.161.537)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6.212.051.402)	(4.076.304.719)	(10.658.557.620)
- Chi phí lãi vay	06		3.229.861.482	6.365.703.758	9.658.910.076
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		24.410.090.208	28.344.617.606	81.264.550.275
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(1.061.463.481)	69.156.847.403	51.547.928.091
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		24.721.952.336	28.300.783.111	(19.321.876.351)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		18.253.811.262	(16.982.643.606)	22.033.998.393
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		207.482.083	696.473.981	565.977.925
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.101.615.596)	(6.350.198.122)	(9.596.900.117)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.914.466.345)	(6.442.111.621)	(12.538.842.275)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(111.350.000)	(602.635.000)	(311.050.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		58.404.440.467	96.121.133.752	113.643.785.941
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(108.917.242.102)	(50.314.460.868)	(177.729.379.330)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		150.000.000	-	150.000.000
					(198.587.574.142)
					281.000.000

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

(tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Đơn vị tính: VND
			Năm 2024	Năm 2023	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(170.000.000.000)	(80.000.000.000)	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		180.000.000.000	50.000.000.000	(80.000.000.000)
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.879.961.790	5.825.466.819	53.000.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(95.887.280.312)	(74.488.994.049)	5.904.515.430
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					(219.402.058.712)
2. Tiền thu từ đi vay	33		119.248.529.474	175.708.062.203	533.450.172.220
3. Tiền trả nợ gốc vay	34		(75.017.534.884)	(189.137.175.876)	(458.675.025.011)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(2.060.000.000)	(2.060.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		44.230.994.590	(15.489.113.673)	72.715.147.209
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		6.748.154.745	6.143.026.030	(16.579.106.507)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		82.517.277.080	70.419.320.253	93.132.277.381
Ảnh hưởng của thay đổi TGHĐ quy đổi ngoại tệ	61		(874.354)	(9.175.409)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	I.01	89.264.557.471	76.553.170.874	76.553.170.874

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2024

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY



Người lập

Kế toán trưởng

Hoàng Thành

Hoàng Văn Tuế

Lê Xuân Thắng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền	89.264.557.471	261.790.483.392
<i>Tiền mặt</i>	<i>19.652.278.782</i>	<i>13.777.256.778</i>
<i>Tiền gửi ngân hàng</i>	<i>69.612.278.689</i>	<i>248.013.226.614</i>
Tiền gửi ngân hàng VND	68.970.390.689	247.763.389.986
Tiền gửi ngân hàng USD	635.504.240	243.610.722
Tiền gửi ngân hàng EUR	6.383.760	6.225.906
Các khoản tương đương tiền	-	40.000.000.000
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng (*)	-	40.000.000.000
Tổng Cộng	89.264.557.471	301.790.483.392

(*) Là các khoản tiền gửi tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam có kỳ hạn dưới 3 tháng và đã tất toán trong kỳ.

2. Các khoản đầu tư tài chính**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn**

	30/09/2024		01/01/2024	
	VND		VND	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a) Ngắn hạn	130.000.000.000	130.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Thành An (1)	110.000.000.000	110.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Đông (2)	20.000.000.000	20.000.000.000	60.000.000.000	60.000.000.000
b) Dài hạn	-	-	20.000.000.000	20.000.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Đông (2)	-	-	20.000.000.000	20.000.000.000
Cộng	130.000.000.000	130.000.000.000	100.000.000.000	100.000.000.000

(1) Gồm Hợp đồng tiền gửi số 320/2024/65306 ngày 03/07/2024, số tiền 50 tỷ đồng, kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 4,4%/năm, lãi trả cuối kỳ, Hợp đồng tiền gửi số 320/2024/65307 ngày 03/07/2024, số tiền 40 tỷ đồng, kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 4,4%/năm, lãi trả cuối kỳ và Hợp đồng tiền gửi số 320/2024/64636 ngày 28/06/2024, số tiền 20 tỷ đồng, kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 4,4%/năm, lãi trả cuối kỳ

(2) Bao gồm các hợp đồng tiền với tổng giá trị 60 tỷ gửi có kỳ hạn 6 tháng, lãi suất từ 6,6%/năm đến 7%/năm, lãi trả cuối kỳ, khoản tiền gửi đã được tất toán trong kỳ và Hợp đồng tiền gửi số 260923/HĐTGVAB-DHT ngày 26/09/2023, số tiền 20 tỷ đồng, kỳ hạn 13 tháng, lãi suất 6,8%/năm, lãi trả cuối kỳ.

(3) Hợp đồng tiền gửi số 177578202401030003 ngày 03/01/2024, số tiền 30 tỷ đồng, kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 3,4%/năm, trả lãi cuối kỳ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)***b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Điều chỉnh trong kỳ	Giá trị ghi sổ	Điều chỉnh trong kỳ
Đầu tư vào công ty liên kết	6.437.565.579	10.029.747.969	16.467.313.548	7.531.679.771
Công ty TNHH Hataphar Miền Nam (i)	700.000.000	196.487.400	896.487.400	119.851.189
Trường Cao đẳng Kỹ thuật y dược Hà Nội (ii)	3.287.565.579	-	3.287.565.579	-
Công ty CP Dược phẩm Công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam (iii)	2.450.000.000	9.833.260.569	12.283.260.569	7.411.828.582
Cộng	6.437.565.579	10.029.747.969	16.467.313.548	7.531.679.771

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty liên kết trong kỳ:

(i) Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 7 ngày 15/6/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp, Công ty đầu tư vào Công ty TNHH Hataphar Miền Nam với giá trị 700.000.000 VND, tương đương 48,28% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty đã đầu tư 700.000.000 VND, tương đương 48,28% vốn điều lệ.

(ii) Công ty đã đầu tư vào Trường Cao đẳng Kỹ thuật Y Dược Hà Nội thông qua Công ty con là Công ty CP Dược và Thiết bị y tế Hà Tây, hoạt động kinh doanh chính của Trường là Đào tạo y, dược. Trong kỳ, Công ty không có giao dịch trọng yếu với công ty liên kết này. Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2023 Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Tây số 875/NQ-DHT ngày 22/8/2023 thì Hội đồng cổ đông đã thông qua việc chuyển nhượng phần vốn góp của Công ty CP Dược và Thiết bị Y tế Hà Tây tại Trường Cao đẳng Kỹ thuật Y Dược Hà Nội. Đến thời điểm lập Báo cáo tài chính này, việc chuyển nhượng phần vốn góp nêu trên vẫn chưa hoàn tất.

(iii) Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần 2 ngày 20/6/2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp thì Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam 4.900.000.000 VND, tương đương 49% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty đã đầu tư 4.900.000.000 VND, tương đương 49% vốn điều lệ.

Các công ty liên kết đang hoạt động kinh doanh bình thường, không có thay đổi lớn so với kỳ trước.

Tại thời điểm 30/09/2024, tất cả các khoản đầu tư nêu trên đều không xác định được giá trị hợp lý do không có giá giao dịch trên thị trường. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này có thể khác với giá trị ghi sổ.

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

3. Phải thu khách hàng

	30/09/2024		01/01/2024	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	115.989.052.184	(5.426.583.790)	91.123.835.000	(3.773.680.340)
<i>- Trong đó một số khoản phải thu khách hàng có số dư lớn:</i>				
Công ty CP Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam	38.924.369.530	-	29.056.311.956	29.056.311.956
Công ty Cổ phần Thiết Bị T&T	4.693.092.608	-	-	-
Công ty TNHH Dược phẩm Thuận Anh	9.317.604.909	-	4.549.968.171	-
Công ty Cổ phần Y dược Pháp Âu	3.329.498.033	-	3.313.990.805	-
Công ty TNHH Đức Tâm	1.616.162.454	-	2.203.886.259	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Vinh Gia	1.941.215.907	-	1.499.141.227	-
Công ty TNHH Trường Huy	2.812.490.500	-	5.123.408.880	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Hạnh Hà	6.166.570.217	-	2.352.668.815	-
Công ty Cổ phần dược phẩm VINAPLANT	4.411.990.551	-	3.436.631.786	-
Công ty TNHH Dược phẩm STABLED	2.325.409.337	-	3.164.579.670	-
Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Vạn Xuân	5.639.258.582	(1.740.665.575)	5.802.218.582	-
Bệnh viện Thành phố Thủ Đức	1.992.665.000	(1.722.334.000)	1.962.815.000	(1.660.735.000)

4. Trả trước cho người bán

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn	49.273.970.315	135.598.435.410
<i>- Trong đó một số khoản trả trước cho người bán có số dư lớn:</i>		
Công ty CP Thiết kế và xây dựng SDC	3.177.291.231	7.840.464.844
PANPHARMA GMBH	6.513.061.109	422.820.000
XL Laboratories PVT.,LTD	8.168.369.770	37.713.769.569
Joy - Maitreya Int'l Ltd (nhà máy CNC)	-	50.920.016.131
Hera Pharma Limited	-	345.432.240
Ind-Swift Limited	2.259.390.635	5.027.823.448
Consorzio Con Attivita Esterna Medexport Italia	-	4.413.518.968
Công ty CP Dược phẩm Công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam	1.350.000.000	-

5. Phải thu khác

	30/09/2024		01/01/2024	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	9.690.494.734	-	9.847.764.014	-
<i>Phải thu khác</i>	<i>2.667.662.423</i>	<i>-</i>	<i>1.814.635.826</i>	<i>-</i>

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn	2.585.424.512	-	1.621.479.395	-
Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Đông	1.382.356.019	-	1.593.205.422	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Thành An	1.203.068.493	-	28.273.973	-
Đối tượng khác	82.237.911	-	193.156.431	-
Tạm ứng	615.789.811	-	543.608.500	-
Hoàng Thị Minh Nguyệt	300.000.000	-	300.000.000	-
Các đối tượng khác	315.789.811	-	243.608.500	-
Đặt cọc, ký quỹ	6.407.042.500	-	7.489.519.688	-
Ban quản lý khu công nghệ cao Hòa Lạc (*)	6.407.042.500	-	6.407.042.500	-
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Thành An	-	-	1.082.477.188	-
Cộng	9.690.494.734	-	9.847.764.014	-

(*) Khoản ký quỹ giữa Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Tây với Ban quản lý Khu Công nghệ cao Hòa Lạc để đảm bảo thực hiện dự án đầu tư "Nhà máy sản xuất dược phẩm công nghệ cao Hataphar" được thỏa thuận tại Thỏa thuận ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án đầu tư số 06/TTKQ ngày 27 tháng 11 năm 2020.

6. Nợ xấu	30/09/2024		01/01/2024	
	VND		VND	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán đã trích lập dự phòng				
Bệnh viện quận Thủ Đức	1.866.065.000	143.731.000	1.660.735.000	-
Công ty TNHH Thương Mại Dược Phẩm Vạn Xuân	5.639.258.582	4.061.553.007	-	-
Các đối tượng khác	2.203.338.707	76.794.492	2.190.606.867	77.661.527
Cộng	9.708.662.289	4.282.078.499	3.851.341.867	77.661.527

7. Hàng tồn kho	30/09/2024		01/01/2024	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	119.960.107.240	-	112.168.454.980	-
Công cụ, dụng cụ	324.229.166	-	296.126.572	-
Chi phí SXKD dở dang	-	-	52.376.393	-
Thành phẩm	53.555.222.597	(1.961.049.751)	60.092.988.644	(1.961.049.751)
Hàng hoá	226.351.770.554	-	208.259.506.617	-
Cộng	400.191.329.557	(1.961.049.751)	380.869.453.206	(1.961.049.751)

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Địa chỉ: Số 10A Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: VND
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2024	150.723.902.292	217.242.531.301	12.156.039.528	4.735.454.467	439.282.500	385.297.210.088
Mua trong kỳ	13.250.984.426	28.335.638.724	962.607.273	304.792.000	-	42.854.022.423
Thanh lý, nhượng bán	-	(440.000.000)	-	-	-	(440.000.000)
Phân loại lại	-	-	-	(24.300.000)	24.300.000	(24.300.000)
Số dư ngày 30/09/2024	163.974.886.718	245.138.170.025	13.118.646.801	5.015.946.467	463.582.500	427.711.232.511
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2024	88.814.399.274	130.948.675.728	7.651.982.751	4.633.928.688	363.933.358	232.412.919.799
Khấu hao trong kỳ	3.983.389.495	10.050.097.183	522.880.127	58.428.502	75.349.142	14.690.144.449
Thanh lý, nhượng bán	-	(440.000.000)	-	-	-	(440.000.000)
Số dư ngày 30/09/2024	92.797.788.769	140.558.772.911	8.174.862.878	4.692.357.190	439.282.500	246.663.064.248
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2024	61.909.503.018	86.293.855.573	4.504.056.777	101.525.779	75.349.142	152.884.290.289
Tại ngày 30/09/2024	71.177.097.949	104.579.397.114	4.943.783.923	323.589.277	24.300.000	181.048.168.263

- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại thời điểm 30/09/2024: 166.748.609.096 VND (tại 31/12/2023: 165.864.455.687 VND)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Phần mềm kế toán	Quyền sử dụng đất	Đơn vị tính: VND
			Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư ngày 01/01/2023	650.000.000	1.376.660.000	2.026.660.000
Mua trong kỳ	-	-	-
Số dư ngày 30/09/2024	650.000.000	1.376.660.000	2.026.660.000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư ngày 01/01/2023	650.000.000	-	650.000.000
Khấu hao trong kỳ	-	-	-
Số dư ngày 30/09/2024	650.000.000	-	650.000.000
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2023	-	1.376.660.000	1.376.660.000
Tại ngày 30/09/2024	-	1.376.660.000	1.376.660.000

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Dự án Nhà máy dược phẩm công nghệ cao Hataphar (*)	768.885.642.088	627.712.907.183
Mua sắm tài sản cố định	-	7.870.182.775
Chi phí nghiên cứu, phát triển sản phẩm thuốc	5.281.535.362	3.268.730.585
Cộng	774.167.177.450	638.851.820.543

(*) Dự án đầu tư được thực hiện theo Biên bản họp Hội đồng cổ đông bất thường số 855/BB-DHT ngày 26/08/2020 và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 856/NQ-DHT ngày 26/08/2020 về việc thông qua phê duyệt Dự án: "Nhà máy sản xuất dược phẩm Công nghệ cao Hataphar". Trong đó lãi vay vốn hóa vào Dự án lũy kế đến 30/09/2024 là 18.036.126.994 đồng (Tại 01/01/2024 là 10.644.264.327 đồng)

11. Chi phí trả trước

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ	1.298.025.520	1.514.730.505
Chi phí cải tạo sửa chữa	645.616.843	994.889.783
Cộng	1.943.642.363	2.509.620.288

12. Phải trả người bán

	30/09/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn	147.036.225.473	147.036.225.473	146.323.822.985	146.323.822.985
- Trong đó một số khoản phải trả người bán cổ số dư lớn:				
Curemed Healthcare PVT.,Ltd	-	-	539.527.040	539.527.040

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

Công ty TNHH Thương mại và Sản xuất Đông Âu	3.627.355.527	3.627.355.527	6.335.110.387	6.335.110.387
Công ty CP Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam	5.478.944.754	5.478.944.754	8.172.244.204	8.172.244.204
KPC Pharmaceuticals, Inc.	15.129.147.472	15.129.147.472	-	-
Allegens Healthcare Pte	4.146.307.980	4.146.307.980	64.856.700	64.856.700
XL Laboratories PVT.,Ltd	2.351.986.415	2.351.986.415	8.933.113.411	8.933.113.411
Delta Pharma Ltd	783.834.618	783.834.618	12.691.623.450	12.691.623.450

13. Người mua trả tiền trước

		30/09/2024	01/01/2024
		VND	VND

Ngắn hạn		102.830.213.397	97.904.897.688
-----------------	--	------------------------	-----------------------

- Trong đó một số khoản người mua trả tiền trước có số dư lớn:

Công ty Cổ Phần Thiết bị T&T		2.632.789.113	5.544.911.468
Công ty CP Thương mại và Dược phẩm T&T		4.666.986.716	7.689.770.288
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển thương mại Ngôi Sao Việt		1.376.686.240	295.278.341
Công ty Cổ phần Dược phẩm và Thiết bị y tế Life		6.032.132.418	-
Công ty TNHH Dược phẩm Đông Đô		-	22.738.809.238
Công ty TNHH Thương mại Dược TB Việt Nam		35.302.736.679	18.585.000.000
Công ty Cổ phần Dược phẩm Vietlife		2.232.000.000	1.939.200.000
Công ty TNHH Dược phẩm Quốc tế Hữu Nghị		2.400.000.000	1.642.676.819
Công ty TNHH Thương mại Dược phẩm Lâm An		11.566.183.041	9.250.000.001
Công ty TNHH Dược phẩm Tân Đại Cát		-	4.700.000.000
Công ty Cổ phần Sinh Dược 123		-	1.592.918.000
Công ty cổ phần Dược phẩm và thiết bị Y tế Bắc Sơn		-	3.392.886.547

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/01/2024	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/09/2024
a) Phải nộp				
Thuế GTGT đầu ra	7.060.404	81.904.152	88.964.556	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	56.240.931.615	56.240.931.615	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	3.936.770.028	13.433.226.304	12.538.842.275	4.831.154.057
Thuế Thu nhập cá nhân	1.014.011.850	3.045.745.784	3.944.582.793	115.174.841
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		1.821.131.951	1.821.131.951	-
Thuế tài nguyên	-	20.364.720	20.364.720	-
Lệ phí môn bài	-	20.000.000	20.000.000	-
Cộng	4.957.842.282	74.663.304.526	74.674.817.910	4.946.328.898
b) Phải thu				
Thuế GTGT đầu ra	622.855.829	-	-	622.855.829
Thuế xuất nhập khẩu	40.582.075	4.875.917.460	5.399.685.759	564.350.374
Thuế khác	13.361.217	154.964.256	155.271.939	13.668.900
Cộng	676.799.121	5.030.881.716	5.554.957.698	1.200.875.103

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

Mẫu số B 09a - DN/HN

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

15. Vay và nợ thuê tài chính

Vay

Đơn vị tính: VND

	30/09/2024		Trong kỳ		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	309.744.584.434	309.744.584.434	401.103.188.750	424.841.239.529	333.482.635.213	333.482.635.213
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Thành An (1)	60.594.904.568	60.594.904.568	77.636.686.198	61.064.069.531	44.022.287.901	44.022.287.901
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Tây Hà Nội (2)	117.850.250.659	117.850.250.659	173.950.829.266	105.128.802.670	49.028.224.063	49.028.224.063
Ngân hàng TNHH MTV Shinhan - CN Hà Nội (3)	34.794.825.625	34.794.825.625	44.509.350.875	32.158.039.883	22.443.514.633	22.443.514.633
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Ngọc Khánh (4)	29.293.185.633	29.293.185.633	63.512.412.212	164.417.753.012	130.198.526.433	130.198.526.433
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Đống Đa (5)	-	-	-	4.578.750.000	4.578.750.000	4.578.750.000
Vay cá nhân (6)	67.211.417.949	67.211.417.949	41.493.910.199	57.493.824.433	83.211.332.183	83.211.332.183
b) Vay dài hạn	110.757.663.397	110.757.663.397	42.752.873.338	102.213.000.000	170.217.790.059	170.217.790.059
Ngân hàng MUFG, LTD - Chi nhánh Thành phố Hà Nội (7)	110.757.663.397	110.757.663.397	42.752.873.338	102.213.000.000	170.217.790.059	170.217.790.059
Cộng	420.502.247.831	420.502.247.831	443.856.062.088	527.054.239.529	503.700.425.272	503.700.425.272

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

Mẫu số B 09a - DN/HN

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

- (1) Hợp đồng cấp tín dụng số 2309/2024-HĐCVHM/NHCT320-HATAPHAR ngày 23/09/2024, hạn mức cho vay 150 tỷ đồng (đã bao gồm cả các khoản nợ được điều chỉnh bởi Hợp đồng cấp tín dụng số 2209/2023-HĐCVHM/NHCT320-HATAPHAR ngày 22/09/2023), mục đích vay: bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh; lãi suất cho vay là lãi suất ghi trên từng giấy nhận nợ và có giá trị kể từ thời điểm giải ngân cho đến khi có sự điều chỉnh lãi suất vào ngày hai mươi lăm (25) (hoặc ngày làm việc liền kề trước nếu ngày hai mươi lăm (25) đó không phải là ngày làm việc); thời hạn cho vay của từng khoản nợ được ghi trên giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 5 tháng/khế ước kể từ thời điểm giải ngân khoản vay; khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (2) Hợp đồng cho vay theo hạn mức số 47/23/QLN/HM/VCBTHN ngày 17/10/2023 đính kèm theo hợp đồng cấp tín dụng số 47/23/QLN/CTD/VCBTHN ngày 17/10/2023, hợp đồng phát hành thư tín dụng theo hạn mức số 47/23/QLN/HMLC/VCBTHN ngày 17/10/2023, hợp đồng bảo lãnh cấp tín dụng theo hạn mức số 47/23/QLN/HMBL/VCBTHN ngày 17/10/2022, hạn mức cho vay 200 tỷ đồng (bao gồm cả hạn mức của hợp đồng vay số 36/22/QLN/HM/VCBTHN ngày 19/10/2022), mục đích vay để tài trợ các nhu cầu tín dụng ngắn hạn hợp pháp, hợp lý, hợp lệ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh (không phục vụ cho các hoạt động đầu tư tài sản cố định) của Công ty, lãi suất quy định cụ thể theo từng lần nhận nợ; thời hạn cho vay của mỗi khoản nợ tối đa 05 tháng; thời hạn cấp tín dụng là 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng này hoặc đến hết ngày 03/11/2024 tùy theo trường hợp nào đến trước; khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (3) Hợp đồng tín dụng số 130002065517 ngày 16/08/2019 và Phụ lục gia hạn - sửa đổi bổ sung số 130002065517/05 ngày 13/09/2022, phụ lục gia hạn - sửa đổi bổ sung số 130002065517/06 ngày 16/09/2022, phụ lục gia hạn - sửa đổi bổ sung số 130002065517/09 ngày 08/09/2023 gia hạn hạn mức đến ngày 15/08/2024, hạn mức cho vay là 80 tỷ đồng, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh; lãi suất vay: đối với trường hợp lãi suất cố định cho khoản vay áp dụng lãi suất cố định trong suốt thời hạn cho vay theo mức lãi suất quy định trên Đơn rút vốn vay kèm Khế ước nhận nợ của từng khoản vay, trường hợp lãi suất điều chỉnh: áp dụng mức lãi suất tham chiếu MFC 3 tháng cộng (+) Biên độ 0,74%/năm và điều chỉnh 3 tháng một lần trong suốt thời hạn cho vay; thời hạn mỗi khoản tín dụng trong hạn mức quy định trong từng văn bản nhận nợ nhưng không vượt quá 03 tháng/khế ước; thời hạn cấp tín dụng là 05 năm kể từ ngày ký hợp đồng, khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (4) Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2024/177578/HDTD ngày 20/5/2024; hạn mức tín dụng thường xuyên với số tiền tối đa là 200 tỷ đồng; mục đích vay: bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở L/C; lãi suất được xác định trong từng hợp đồng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ; thời hạn cấp hạn mức kể từ ngày ký Hợp đồng này đến hết ngày 15/5/2025; khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (5) Hợp đồng cấp tín dụng số 129158.23.059.26665152.TD ngày 14/6/2023; hạn mức tín dụng là 130 tỷ đồng, trong đó hạn mức cho vay là 100 tỷ đồng, hạn mức bảo lãnh thanh toán (bao gồm Bảo lãnh dự thầu, Bảo lãnh thực hiện hợp đồng, Bảo lãnh tạm ứng, Bảo lãnh bảo hành) là 30 tỷ đồng; mục đích cấp tín dụng: cấp tín dụng phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh được phẩm của Công ty; Lãi suất, phương pháp tính lãi, nguyên tắc và các yếu tố xác định lãi suất, thời điểm các định lãi suất cho vay đối với trường hợp áp dụng lãi suất cho vay có điều chỉnh, lãi suất áp dụng đối với dư nợ gốc quá hạn; lãi suất áp dụng đối với lãi chậm trả: chi tiết tại từng lần giải ngân, nhận nợ và Thỏa thuận chung, thời hạn cho vay trong thời hạn duy trì Hạn mức tín dụng: tối đa 6 tháng; thời hạn cấp tín dụng kể từ ngày ký hợp đồng này đến ngày 07/04/2024; khoản vay không có tài sản đảm bảo. Khoản vay đã tắt toán trong kỳ.
- (6) Các khoản vay cá nhân theo từng hợp đồng vay, nhằm mục đích phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; thời hạn vay dưới 12 tháng; lãi suất 1,0%/tháng đối với cá nhân là các Cổ đông và 0,033% đến 0,4%/tháng là các cá nhân khác.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)*

(7) Hợp đồng tín dụng dài hạn số FL/053/22 ngày 02/8/2022, thỏa thuận sửa đổi số 02 ngày 17/01/2023, thỏa thuận sửa đổi số 03 ngày 27/12/2023 đối với Hợp đồng tín dụng số FL/053/22 ngày 02/8/2022, hạn mức tín dụng không vượt quá 235.000.000.000 đồng, thời hạn vay đến 31/12/2032, mục đích vay để sử dụng cho Đầu tư Tài sản cố định/Xây dựng nhà máy và không sử dụng cho mục đích nào khác, lãi suất cụ thể cho kỳ tính lãi đầu tiên được nêu trong Đề nghị rút vốn tạo thành một phần không tách rời của các đề nghị đó sẽ có giá trị ràng buộc hai bên kể từ thời điểm Ngân hàng và Khách hàng đồng ý về mức lãi suất đó (dù bằng lời nói hoặc cách nào khác), mức lãi suất cụ thể và các điều khoản khác của các khoản rút vốn sau đó sẽ được ghi lại bằng chứng trong một thông báo "Thông báo khoản vay" được Ngân hàng gửi cho Khách hàng. Sau ngày làm việc cuối cùng của tháng 12 năm 2022, kỳ tính lãi đầu tiên sẽ bắt đầu từ ngày (và bao gồm) ngày rút vốn của khoản rút vốn đó và kết thúc vào (nhưng không bao gồm) ngày làm việc cuối cùng của tháng 12 gần nhất, mỗi kỳ tính lãi tiếp theo sẽ bắt đầu từ ngày (và bao gồm) ngày cuối cùng của kỳ tính lãi kế trước và kết thúc vào ngày (nhưng không bao gồm) ngày làm việc cuối cùng của tháng Ba, Sáu, Chín và Mười hai gần nhất, mỗi kỳ tính lãi tiếp theo sẽ bắt đầu từ (và bao gồm) ngày cuối cùng của Kỳ tính lãi kế trước và kết thúc vào (nhưng không bao gồm) ngày làm việc cuối cùng của mỗi tháng Ba, Sáu, Chín và Mười hai. Khoản vay được đảm bảo bằng thư bảo lãnh do Aska Pharmaceutical Holdings Co., Ltd phát hành ngày 02/8/2022.

16. Chi phí phải trả	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn		
Trích trước lãi vay phải trả	81.942.541	130.878.418
Cộng	81.942.541	130.878.418
17. Doanh thu chưa thực hiện		
	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Ngắn hạn		
Doanh thu nhận trước tiền cho thuê nhà và địa điểm	1.985.374.714	1.008.026.128
Cộng	1.985.374.714	1.008.026.128
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
a) Ngắn hạn		
Các khoản bảo hiểm	698.400.990	631.468.870
Các khoản phải trả, phải nộp khác	313.857.016	106.869.431
b) Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	4.908.300.000	4.908.300.000
Cộng	5.920.558.006	5.646.638.301

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Địa chỉ: Số 10A Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2024 đến ngày 30/09/2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

Mẫu số B 09a - DN/HN

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

19. Vốn chủ sở hữu

19.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ (*)	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Đơn vị tính: VND
Số dư tại ngày 01/01/2023	264.088.280.000	315.934.410.617	119.571.555.696	(8.083.874.357)	71.081.822.030	762.592.193.986
Tăng vốn trong năm trước	84.000.000.000	96.600.000.000	-	-	-	180.600.000.000
Chi phí phát hành cổ phiếu	-	(280.000.000)	-	-	-	(280.000.000)
Tăng vốn góp của Chủ sở hữu từ Thặng dư vốn cổ phần	314.934.410.617	(314.934.410.617)	-	-	-	-
Tăng vốn góp của Chủ sở hữu từ vốn khác của chủ sở hữu	160.395.039.383	-	(160.395.039.383)	-	-	-
Tăng vốn khác của Chủ sở hữu từ lợi nhuận	-	67.435.790.317	-	-	(67.435.790.317)	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	85.055.553.365	85.055.553.365
Giảm khác	-	-	-	-	(444.462.761)	(444.462.761)
Số dư tại ngày 31/12/2023	823.417.730.000	97.320.000.000	26.612.306.630	(8.083.874.357)	88.257.122.317	1.027.523.284.590
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	52.696.919.596	52.696.919.596
Chia cổ tức (1)	-	-	-	-	(40.096.750.000)	(40.096.750.000)
Giảm khác (2)	-	-	-	-	(304.624.279)	(304.624.279)
Số dư tại ngày 30/09/2024	823.417.730.000	97.320.000.000	26.612.306.630	(8.083.874.357)	100.552.667.634	1.039.818.829.907

(1) Công ty thực hiện việc tăng vốn góp của chủ sở hữu từ thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 số 428/BB-DHT ngày 07/4/2023, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 429/NQ-DHT ngày 07/4/2023, Biên bản họp Hội đồng quản trị số 438/BB-DHT ngày 17/4/2023, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 439/NQ-DHT ngày 17/4/2023, Báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu số 722/BC-DHT ngày 30/6/2023 của Công ty CP Dược phẩm Hà Tây với số lượng cổ phiếu phát hành thêm là 47.532.945 cổ phiếu cho 1.425 cổ đông, tỷ lệ thực hiện quyền 100:180. Thông báo số 4407/UBCK-QLCB ngày 05/7/2023 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc đã nhận được tài liệu báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty CP Dược phẩm Hà Tây, Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán thay đổi lần thứ bảy số 49/2008/GCNCP-VSD-7 do Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam cấp ngày 17/07/2023 và Quyết định số 819/QĐ-SGDHN ngày 02/8/2023 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc chấp thuận niên yết bổ sung cổ phiếu của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Tây.

Công ty sử dụng một phần lợi nhuận sau thuế chưa phân phối để tăng vốn khác của chủ sở hữu theo Nghị quyết số 429/NQ-DHT ngày 07/4/2023 của Đại hội đồng cổ đông.

(1) Công ty chia cổ tức theo Nghị quyết số 356/NQ-DHT ngày 29/4/2024 của Đại hội đồng cổ đông thông qua việc phân phối lợi nhuận năm 2023.

(2) Giám đốc Công ty CP Dược phẩm Công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi, quỹ chi thường ban điều hành từ lợi nhuận năm 2023 ứng với tỷ lệ của Cổ đông không kiểm soát.

(*): Trong 8.083.874.357 đồng cổ phiếu quỹ của Công ty có 8.083.874.357 đồng là giá trị ghi sổ khoản cổ phiếu công ty con mua của công ty mẹ trước ngày 01/07/2015.

Tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho nhà đầu tư chiến lược

Công ty đã hoàn thành thủ tục tăng vốn theo đúng quy định của pháp luật hiện hành và phương án tăng vốn đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 số 429/NQ-DHT ngày 07/4/2023. Trong đó, Đại hội đồng cổ đông đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho nhà đầu tư chiến lược để tăng vốn điều lệ từ 739.417.730.000 đồng lên 823.417.730.000 đồng tương ứng với việc phát hành thêm cổ phiếu với tổng mệnh giá 84.000.000.000 đồng, tương đương với 8.400.000 cổ phần, giá chào bán 21.500 đồng/cổ phiếu, tổng giá trị thu được sau đợt chào bán là 180.600.000.000 đồng.

Theo mục đích chào bán, kế hoạch phân bổ và sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho nhà đầu tư chiến lược với số tiền là 180.600.000.000 đồng tại Nghị quyết số 1136/NQ-DHT ngày 29/11/2023 của Hội đồng quản trị thì toàn bộ số tiền thu được từ đợt chào bán sẽ được sử dụng cho các mục đích sau:

1. Đầu tư dự án Nhà máy sản xuất dược phẩm công nghệ cao Hataphar với số tiền dự kiến là 78.387.000.000 đồng;
2. Tái cơ cấu lại khoản nợ vay ngân hàng nhằm nâng cao khả năng tự chủ về vốn, giảm áp lực tài chính cho Công ty với số tiền dự kiến là 102.213.000.000 đồng.

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

19.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/09/2024	01/01/2024
	VND	VND
Quỹ Đầu tư phát triển Thành phố Hà Nội	30.978.660.000	30.978.660.000
ASKA Pharmaceutical Co., Ltd	288.111.780.000	268.111.780.000
Lê Văn Lớ	46.199.910.000	46.199.910.000
Ngô Văn Chinh	20.178.110.000	20.178.110.000
Hoàng Văn Tuế	32.866.560.000	32.866.560.000
Lê Việt Linh	52.219.860.000	52.219.860.000
Nguyễn Thị Minh Hậu	1.568.280.000	1.568.280.000
Lê Anh Trung	30.653.390.000	30.653.390.000
Lê Xuân Thắng	32.004.810.000	32.004.810.000
Ngô Tuấn Việt	5.000.000.000	-
Các cổ đông khác	283.636.370.000	308.636.370.000
Cộng	823.417.730.000	823.417.730.000

19.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2024 đến 30/09/2024	Từ 01/01/2023 đến 30/09/2023
	VND	VND
Vốn góp của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	823.417.730.000	264.088.280.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	475.329.450.000
Vốn góp cuối kỳ	823.417.730.000	739.417.730.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	41.170.130.000	475.329.450.000

19.4 Cổ phiếu

	30/09/2024	01/01/2024
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	82.341.773	82.341.773
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	82.341.773	82.341.773
- Cổ phiếu phổ thông	82.341.773	82.341.773
Số lượng cổ phiếu đã mua lại	1.513	1.513
- Cổ phiếu phổ thông	1.513	1.513
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	82.340.260	82.340.260
- Cổ phiếu phổ thông	82.340.260	82.340.260
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

19.5 Cổ tức

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: chưa

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: không có

Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: không có

Mẫu số B 09a - DN/HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

19.6 Các quỹ của doanh nghiệp

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/01/2024	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/09/2024
Quỹ đầu tư phát triển	10.749.248.213	-	-	10.749.248.213
Cộng	10.749.248.213	-	-	10.749.248.213

20. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán hợp nhất

	30/09/2024	01/01/2024
<i>Ngoại tệ các loại</i>		
Dollar Mỹ (USD)	26.222,67	10.145,83
EURO (EUR)	238,94	238,76

II. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm	184.225.486.991	184.016.850.874
Doanh thu bán hàng hóa	360.282.579.496	295.829.692.082
Cộng	544.508.066.487	479.846.542.956

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Hàng bán bị trả lại	26.879.050	1.023.416.995
Cộng	26.879.050	1.023.416.995

3. Giá vốn bán hàng

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Giá vốn bán thành phẩm	135.457.049.645	144.470.671.736
Giá vốn bán hàng hóa	353.037.656.043	287.657.467.255
Cộng	488.494.705.688	432.128.138.991

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Doanh thu hoạt động tài chính	5.560.871.411	4.468.030.953
Cộng	5.560.871.411	4.468.030.953

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo)

5. Chi phí tài chính

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Chi phí lãi vay	3.229.861.482	6.365.703.758
Chênh lệch tỷ giá và chi phí tài chính khác	31.756.696	209.861.429
Cộng	3.261.618.178	6.575.565.187

6. Thu nhập khác

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Thu nhập khác	3.478.153.031	3.174.818.715
Cộng	3.478.153.031	3.174.818.715

7. Chi phí khác

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Chi phí khác	97.856.798	130.320.149
Cộng	97.856.798	130.320.149

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

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6.965.873.838	6.835.162.803
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	30.780.009.569	18.557.553.104
Cộng	37.745.883.407	25.392.715.907

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý 3/2024	Quý 3/2023
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.972.419.738	4.413.339.158
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.972.419.738	4.413.339.158

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2024

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Hoàng Thành



Hoàng Văn Tuế




Lê Xuân Thắng