

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

(V/v: Công bố thông tin BCTC hợp nhất quý 4/ 2022)

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

KÍNH GỬI: Ủy Ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

1. Tên đơn vị: Công ty cổ phần dược phẩm Hà Tây
2. Mã chứng khoán: DHT
3. Địa chỉ trụ sở chính: 10A Quang Trung – Quận Hà Đông – TP. Hà Nội
4. Điện thoại: 0433 501117 - Fax 0433 829054
5. Người thực hiện Công bố thông tin: Ông Ngô Văn Chinh – Trưởng Ban kiểm soát.
6. Nội dung của thông tin công bố.
Báo cáo tài chính hợp nhất quý 4 năm 2022 của Công ty cổ phần dược phẩm Hà Tây được lập bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2022, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ, thuyết minh báo cáo tài chính quý 4/2022
7. Đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính trên trang Website: www.hataphar.com.vn

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 thông tin công bố./

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu: TV-VT-GĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Người thực hiện công bố thông tin



Ngô Văn Chinh



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

(V/v: Giải trình CL BCTC hợp nhất Quý 4/2022)

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

KÍNH GỬI: Ủy Ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên đơn vị: Công ty cổ phần dược phẩm Hà Tây

Mã chứng khoán: DHT

Địa chỉ trụ sở chính: 10A Quang Trung – Quận Hà Đông – TP. Hà Nội

Điện thoại: 0433 501117 - Fax 0433 829054

Người thực hiện Công bố thông tin: Ông Ngô Văn Chính – Trưởng Ban kiểm soát.

Trong báo cáo tài chính hợp nhất kết quả kinh doanh Quý 4 năm 2022 của Công ty cổ phần dược phẩm Hà Tây như sau:

Tổng số lãi sau thuế của Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4/2022 là: 36.241.237.742 đồng so với tổng số lãi sau thuế Quý 4/2021 là: 20.219.221.521 đồng chênh lệch tăng 16.022.016.221 đồng tương ứng tăng 179% lý do.

- Doanh thu thuần quý 4/2022 là 534.312.469.329 đồng so với doanh thu thuần quý 4/2021 là 446.303.172.897 đồng chênh lệch tăng 88.009.296.432 đồng tương ứng tăng 119,7%
- Tỷ suất lợi nhuận gộp trên doanh thu thuần của quý 4 năm 2022 so với tỷ suất lợi nhuận gộp trên doanh thu thuần của quý 4 năm 2021 tăng 1,1%

Vậy Công ty xin báo cáo Ủy Ban chứng khoán Nhà Nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội biết.

Nơi nhận:

- Nh kính gửi
- Lu: TV-VT-GĐ

Công ty cổ phần dược phẩm Hà Tây

Tổng Giám đốc



DS. Lê Xuân Thắng

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.010.937.094.412	1.007.286.825.845
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	93.132.277.381	59.669.255.771
1 Tiền	111		93.132.277.381	46.669.255.771
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	13.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		53.000.000.000	350.000.000.000
1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02	53.000.000.000	350.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		367.327.333.198	249.077.479.940
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	114.574.872.558	127.601.302.997
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	248.791.112.838	95.055.177.431
3 Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	8.621.217.810	32.909.858.240
4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(4.659.870.008)	(6.488.858.728)
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	460.628.778.743	339.706.421.868
1 Hàng tồn kho	141		462.589.828.494	341.667.471.619
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1.961.049.751)	(1.961.049.751)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		36.848.705.090	8.833.668.266
1 Thuế GTGT được khấu trừ	152		36.506.229.885	8.826.754.090
2 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.15	342.475.205	6.914.176
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		458.565.176.445	230.303.894.297
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		142.215.687.322	149.631.111.004
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	140.622.360.666	147.821.117.676
- Nguyên giá	222		358.924.001.812	349.743.157.374
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(218.301.641.146)	(201.922.039.698)
2 Tài sản cố định vô hình	227	V.08	1.593.326.656	1.809.993.328
- Nguyên giá	228		2.026.660.000	2.026.660.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(433.333.344)	(216.666.672)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		301.451.382.709	64.931.019.021
1 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.09	301.451.382.709	64.931.019.021
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	11.143.932.268	9.486.075.146
1 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11.143.932.268	9.486.075.146
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.754.174.146	6.255.689.126
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	3.754.174.146	6.255.689.126
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.469.502.270.857	1.237.590.720.142

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		670.661.611.901	484.245.450.773
I. Nợ ngắn hạn	310		563.142.547.244	479.078.850.773
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	196.455.349.381	113.993.858.529
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	105.283.870.416	53.399.048.786
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	8.757.825.643	6.287.959.813
4 Phải trả người lao động	314		10.930.079.052	7.505.509.351
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	131.734.539	178.396.201
6 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	785.257.670	551.018.116
7 Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17	978.862.033	744.246.497
8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.18	234.630.350.760	289.429.199.980
9 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		5.189.217.750	6.989.613.500
II. Nợ dài hạn	330		107.519.064.657	5.166.600.000
1 Phải trả dài hạn khác	337	V.17	5.305.900.000	5.166.600.000
2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	102.213.164.657	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		798.840.658.956	753.345.269.369
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	798.840.658.956	753.345.269.369
1 Vốn góp của chủ sở hữu	411		264.088.280.000	264.088.280.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		264.088.280.000	264.088.280.000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		315.934.410.617	315.934.410.617
3 Vốn khác của chủ sở hữu	414		119.571.555.696	78.779.195.717
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		71.081.822.030	68.298.280.866
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		-	352.761.839
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	421b		71.081.822.030	67.945.519.027
7 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
8 Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		25.499.216.757	23.579.728.313
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 =300+400)	440		1.469.502.270.857	1.237.590.720.142


Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Hoàng Thành

Hoàng Văn Tuế

Lê Xuân Thắng

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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

Mẫu số B 02 - DN/HN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Năm 2021	Năm 2022	Năm 2021	Năm 2022
			Năm 2022	Năm 2021				
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	534.320.466.229	446.395.815.748	1.837.469.503.390	1.609.495.349.224		
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	7.996.900	92.642.851	74.898.746	131.339.365		
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		534.312.469.329	446.303.172.897	1.837.394.604.644	1.609.364.009.859		
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.3	475.600.020.005	402.188.574.248	1.650.138.175.756	1.455.341.542.511		
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		58.712.449.324	44.114.598.649	187.256.428.888	154.022.467.348		
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	5.371.005.074	9.787.280.718	25.119.593.408	30.724.604.694		
7 Chi phí tài chính	22	VI.5	4.957.024.674	4.053.170.976	16.435.313.942	14.099.188.588		
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.017.679.316	4.027.137.347	14.303.549.138	13.993.022.062		
8 Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24		868.530.620	287.802.565	2.970.883.142	1.996.401.228		
9 Chi phí bán hàng	25	VI.8	5.289.321.932	9.140.438.615	23.611.608.588	25.876.254.960		
10 Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	12.130.803.108	16.507.370.387	61.194.688.833	66.076.396.117		
11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		42.574.835.304	24.488.701.954	114.105.294.075	80.691.633.605		
12 Thu nhập khác	31	VI.6	2.368.646.509	1.802.444.908	9.451.734.850	9.243.892.239		
13 Chi phí khác	32	VI.7	42.300.000	418.116.553	333.475.220	422.578.596		
14 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.326.346.509	1.384.328.355	9.118.259.630	8.821.313.643		
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+ 40)	50		44.901.181.813	25.873.030.309	123.223.553.705	89.512.947.248		
16 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	8.659.944.071	5.653.808.788	24.259.059.410	18.122.945.188		
17 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-		
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	60		36.241.237.742	20.219.221.521	98.964.494.295	71.390.002.060		

(60=50-51-52)

- 19 Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ 61
- 20 Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát 62

34.985.746.992	18.913.126.094	95.211.345.936	67.945.519.027
1.255.490.750	1.306.095.427	3.753.148.359	3.444.483.033

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Tổng Giám đốc



Người lập

Hoàng Thành

Kế toán trưởng

Hoàng Văn Tuế

Lê Xuân Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Đơn vị tính: VND
			Năm 2022	Năm 2021	
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Lợi nhuận trước thuế	01		44.901.181.813	25.873.030.309	89.512.947.248
2. Điều chỉnh cho các khoản					
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		4.328.393.712	3.708.623.778	16.651.227.054
- Các khoản dự phòng	03		(1.615.904.456)	3.429.973.620	4.069.367.768
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(622.412.522)	(360.107.397)	(360.107.397)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.142.160.163)	(7.620.130.537)	(18.155.344.654)
- Chi phí lãi vay	06		4.031.626.466	4.052.340.482	13.993.022.062
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		48.880.724.850	29.083.730.255	105.711.112.081
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(29.073.190.948)	(17.441.613.068)	51.385.167.365
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(118.359.438.798)	21.990.577.078	33.803.557.412
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		125.351.615.649	(51.820.222.151)	(182.897.845.114)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		695.102.091	1.826.082.105	4.269.288.210
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.951.027.160)	(4.011.256.019)	(13.953.198.607)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(5.313.327.509)	(2.472.124.992)	(16.422.783.879)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(229.563.818)	-	(5.187.979.836)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		18.000.894.357	(22.844.826.792)	(23.292.682.368)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(130.229.522.323)	2.877.336.945	(60.524.468.443)

2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	54.545.455	-	86.818.182	244.419.091
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(100.000.000.000)	-	(203.000.000.000)	(350.000.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	150.000.000.000	-	500.000.000.000	-
5.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.923.433.922	78.637.387	26.265.445.660	106.166.572
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30	(78.251.542.946)	2.955.974.332	76.799.106.801	(410.173.882.780)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-	-	367.749.040.617
2.	Tiền thu từ đi vay	33	271.360.088.603	201.535.903.305	774.503.636.556	741.472.034.777
3.	Tiền trả nợ gốc vay	34	(181.867.523.290)	(203.689.245.261)	(727.089.321.119)	(656.225.295.201)
4.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(25.643.315.000)	-	(51.287.630.000)	(20.359.152.000)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40	63.849.250.313	(2.153.341.956)	(3.873.314.563)	432.636.628.193
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	3.598.601.724	(22.042.194.416)	33.454.453.818	(829.936.955)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	89.525.107.865	81.706.646.981	59.669.255.771	60.494.389.520
	Ảnh hưởng của thay đổi TGHĐ quy đổi ngoại tệ	61	8.567.792	4.803.206	8.567.792	4.803.206
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	93.132.277.381	59.669.255.771	93.132.277.381	59.669.255.771

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Tổng Giám đốc

Kế toán trưởng

Người lập

Hoàng Thành

Hoàng Văn Tuế



Lê Xuân Thăng

Mẫu số B 09 - 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)

V. 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**

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền	93.132.277.381	46.669.255.771
Tiền mặt	11.991.007.611	7.784.299.128
Tiền gửi ngân hàng	81.141.269.770	38.884.956.643
Các khoản tương đương tiền	-	13.000.000.000
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng (1)	-	13.000.000.000
Tổng Cộng	93.132.277.381	59.669.255.771

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

	31/12/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Trảng An	-	-	250.000.000.000	250.000.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Á - CN Hà Đông (1)	50.000.000.000	50.000.000.000	50.000.000.000	50.000.000.000
Ngân hàng TNHH MTV Shinhan - CN Hoàn Kiếm (2)	3.000.000.000	3.000.000.000	-	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - CN Hai Bà Trưng	-	-	50.000.000.000	50.000.000.000
Cộng	53.000.000.000	53.000.000.000	350.000.000.000	350.000.000.000

(1) Hợp đồng tiền gửi số 050922/HĐTGVAB-DHT ngày 05/09/2022, số tiền 50 tỷ đồng, lãi suất 7,0%/năm, kỳ hạn 12 tháng, khoản tiền gửi này được cầm cố cho của ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Đông theo hợp đồng cầm cố tiền gửi/giấy tờ có giá số 520/026/22/VAB/HĐCCHĐTGV ngày 23/12/2022.

(2) Hợp đồng tiền gửi có kì hạn số 517/2022/6474729/HĐTGV.TX ngày 14/09/2022, số tiền gửi 3 tỷ đồng, kỳ hạn 4 tháng với lãi suất 3,3%/ năm.

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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

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)***Mẫu số B 09 - DN/HN****b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Điều chỉnh trong năm	Giá trị ghi sổ	Điều chỉnh trong năm
				VND
Đầu tư vào công ty liên kết				
Công ty TNHH Hataphar Miền Nam (i)	6.437.565.579	4.706.366.689	11.143.932.268	3.048.509.567
Trường Cao đẳng Kỹ thuật y dược Hà Nội (ii)	700.000.000	154.730.499	854.730.499	154.730.499
Công ty CP Dược phẩm Công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam (iii)	3.287.565.579	290.293.233	3.577.858.812	350.186.239
Cộng	2.450.000.000	4.261.342.957	6.711.342.957	2.543.592.829
	6.437.565.579	4.706.366.689	11.143.932.268	3.048.509.567

- 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 Cao đẳng cấp Kỹ thuật Y Dược Hà Tây 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.

(iii) Theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu ngày 14/02/2020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Công ty đầu tư vào Công ty CP Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam 2.450.000.000 VND, tương đương 49% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty đã đầu tư 2.450.000.000 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 31/12/2022, 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 09 - 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

	31/12/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	114.574.872.558	(4.659.870.008)	127.601.302.997	(6.488.858.728)
<i>- Trong đó một số khoản phải thu khách hàng có số dư lớn:</i>				
Công ty Cổ phần Dược vật tư Y tế Thành Vinh	4.897.387.446	-	122.298.090	-
Công ty Cổ phần Y dược Pháp Âu	3.518.768.184	-	2.387.204.335	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Vinh Gia	2.924.742.660	-	2.529.713.284	-
Công ty TNHH Trường Huy	4.732.886.531	-	536.527.811	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Hướng Việt	2.404.026.815	-	578.462.745	-
Công ty CP Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare Việt Nam	48.263.297.771	-	61.120.776.115	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm Vinaplant	5.428.811.206	-	2.559.669.877	-
Công ty TNHH Dược phẩm Stabled	7.694.506.635	-	4.501.356.098	-
Công ty Cổ phần Dược phẩm và Thiết bị y tế Life	2.794.982.538	-	1.859.096.766	-

b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan: chi tiết trình bày tại thuyết minh số VIII.2

4. Trả trước cho người bán

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	248.791.112.838	95.055.177.431
<i>- Trong đó một số khoản trả trước cho người bán có số dư lớn:</i>		
Công ty Cổ phần Thiết kế và xây dựng SDC	9.594.541.264	184.815.000
Rotaline Molekule	4.580.357.541	2.942.466.159
Rotexmedica	22.670.230.130	28.583.206.371
Công ty TNHH JGC Việt Nam	64.692.950.000	27.725.550.000
XL Laboratories PVT Co., Ltd	16.732.734.627	3.115.515.931
Joy - Maitreya Int'l Co., Ltd	25.033.364.598	-
Công ty TNHH Chế tạo máy dược phẩm Tiến Tuấn	35.064.916.444	2.081.656.895
Công ty TNHH HATA International VietNam	17.589.617.337	10.051.209.907

Mẫu số B 09 - 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)

5. Phải thu khác	31/12/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	8.621.217.810	-	32.909.858.240	-
<i>Phải thu khác</i>	<i>1.338.827.896</i>	-	<i>19.666.511.240</i>	-
Cửa hàng Nam Bắc	-	-	1.081.701.258	-
Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn	1.179.452.055	-	18.049.178.082	-
<i>Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Tràng An</i>	-	-	<i>11.729.999.999</i>	-
<i>Ngân hàng TMCP Việt Á - Chi nhánh Hà Đông</i>	<i>1.179.452.055</i>	-	<i>3.154.794.521</i>	-
<i>Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Chi nhánh Hai Bà Trưng</i>	-	-	<i>3.164.383.562</i>	-
Đối tượng khác	159.375.841	-	535.631.900	-
Tạm ứng	483.347.414	-	429.262.000	-
Hoàng Thị Minh Nguyệt	300.000.000	-	300.000.000	-
Các đối tượng khác	183.347.414	-	129.262.000	-
Đặt cọc, ký quỹ	6.799.042.500	-	12.814.085.000	-
Ban quản lý khu công nghệ cao Hòa Lạc (*)	6.799.042.500	-	12.814.085.000	-
Cộng	8.621.217.810	-	32.909.858.240	-

(*) 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 dự án "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	31/12/2022		01/01/2022	
	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 Phổi Hải Dương	-	-	774.000.000	232.200.000
Bệnh viện đa khoa khu vực Nghĩa Lộ	-	-	2.039.017.200	1.427.312.040
Bệnh viện quận Thủ Đức	1.774.525.000	499.045.500	1.774.525.000	1.219.959.500
Công ty TNHH Y tế xây dựng Miền Bắc	1.183.423.998	406.027.199	1.183.423.998	828.396.799
Các đối tượng khác	2.930.028.793	323.035.084	11.816.783.149	7.391.022.280
Cộng	5.887.977.791	1.228.107.783	17.587.749.347	11.098.890.619

Mẫu số B 09 - 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)

7. Hàng tồn kho	31/12/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	127.849.102.193	-	94.400.300.877	-
Công cụ, dụng cụ	672.442.738	-	561.035.314	-
Chi phí SXKD dở dang	1.095.989.489	-	731.796.995	-
Thành phẩm	59.024.879.424	(1.961.049.751)	36.539.396.833	(1.961.049.751)
Hàng hoá	273.947.414.650	-	209.434.941.600	-
Cộng	462.589.828.494	(1.961.049.751)	341.667.471.619	(1.961.049.751)

8. 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 01/01/2022	650.000.000	1.376.660.000	2.026.660.000
Mua trong năm	-	-	-
Số dư ngày 31/12/2022	650.000.000	1.376.660.000	2.026.660.000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư ngày 01/01/2022	216.666.672	-	216.666.672
Khấu hao trong năm	216.666.672	-	216.666.672
Số dư ngày 31/12/2022	433.333.344	-	433.333.344
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2022	433.333.328	1.376.660.000	1.809.993.328
Tại ngày 31/12/2022	216.666.656	1.376.660.000	1.593.326.656

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Xây dựng hệ thống xử lý nước thải	-	760.039.000
Dự án Nhà máy dược phẩm công nghệ cao Láng Hòa Lạc (*)	301.451.382.709	64.170.980.021
Cộng	301.451.382.709	64.931.019.021

(*) Dự án đầu tư được thực hiện theo Biên bản họp Hội đồng cổ đông bất thường năm 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".

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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

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

Mẫu số B 09 - 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)

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	Cộng	Đơn vị tính: VND
Nguyên giá							
Số dư ngày 01/01/2022	148.601.560.403	185.574.975.595	10.380.437.409	4.746.901.467	439.282.500	349.743.157.374	
Mua trong năm	653.127.525	8.365.105.976	967.431.852	47.128.000	-	10.032.793.353	
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-	
Thanh lý, nhượng bán	-	(137.326.000)	(714.622.915)	-	-	(851.948.915)	
Số dư ngày 31/12/2022	149.254.687.928	193.802.755.571	10.633.246.346	4.794.029.467	439.282.500	358.924.001.812	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư ngày 01/01/2022	78.794.515.546	111.326.353.981	7.027.955.351	4.628.922.717	144.292.102	201.922.039.698	
Khấu hao trong năm	5.049.617.777	11.429.493.951	613.665.119	28.952.888	109.820.628	17.231.550.363	
Thanh lý, nhượng bán	-	(137.326.000)	(714.622.915)	-	-	(851.948.915)	
Số dư ngày 31/12/2022	83.844.133.323	122.618.521.932	6.926.997.555	4.657.875.605	254.112.730	218.301.641.146	
Giá trị còn lại							
Tại ngày 01/01/2022	69.807.044.857	74.248.621.614	3.352.482.058	117.978.750	294.990.398	147.821.117.676	
Tại ngày 31/12/2022	65.410.554.605	71.184.233.639	3.706.248.791	136.153.862	185.169.770	140.622.360.666	

- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng vẫn còn sử dụng tại thời điểm 31/12/2022: 160.839.504.589 VND (tại 31/12/2021: 146.926.335.714 VND)

Mẫu số B 09 - 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)***11. Chi phí trả trước**

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Dài hạn	3.754.174.146	6.255.689.126
Công cụ, dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ	1.220.458.924	1.476.872.301
Chi phí cải tạo sửa chữa	2.533.715.222	4.746.816.825
Chi phí thuê cửa hàng	-	32.000.000
Cộng	3.754.174.146	6.255.689.126

12. Phải trả người bán

	31/12/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	196.455.349.381	196.455.349.381	113.993.858.529	113.993.858.529
<i>- Trong đó một số khoản phải trả người bán có số dư lớn:</i>				
Curemed Healthcare PVT Co., Ltd	25.746.808.490	25.746.808.490	1.197.317.650	1.197.317.650
Công ty TNHH Thương mại và Sản xuất Đông Âu	6.335.110.387	6.335.110.387	4.788.358.917	4.788.358.917
Công ty CP Dược phẩm công nghệ cao Hataphar Healthcare	7.794.970.104	7.794.970.104	11.586.287.660	11.586.287.660
Công ty TNHH Y dược Quang Minh	1.741.813.048	1.741.813.048	2.258.472.304	2.258.472.304
Công ty TNHH Thương mại dược phẩm Minh Hiền	371.920.086	371.920.086	1.105.472.086	1.105.472.086
Lisa Pharma	10.192.392.551	10.192.392.551	4.069.022.790	4.069.022.790
Pharmametics products a division of max Biocare	-	-	32.890.852.899	32.890.852.899
Saehan Pharm Co., Ltd	-	-	5.688.566.370	5.688.566.370
Dong Sung Pharm Co., Ltd	-	-	9.295.826.674	9.295.826.674
XL Laboratories PVT Co., Ltd	8.293.037.686	8.293.037.686	-	-
Inbiotech Co., Ltd	5.898.755.940	5.898.755.940	-	-

b) Phải trả người bán là các bên liên quan: chi tiết trình bày tại thuyết minh số VIII.2**13. Người mua trả tiền trước**

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn	105.283.870.416	53.399.048.786
<i>- Trong đó một số khoản người mua trả tiền trước có số dư lớn:</i>		
Công ty Cổ Phần Thiết Bị T&T	10.604.599.374	753.859.372
Công ty CP Thương mại và Dược phẩm T&T	5.715.710.748	-
Công ty TNHH Dược phẩm France india USA	13.283.236.328	-
Công ty TNHH Dược phẩm Đông Đô	3.864.899.343	11.047.128.272
Công ty TNHH Thương mại dược phẩm Lâm An	4.625.564.080	-

Mẫu số B 09 - 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 Cổ phần Kinh doanh thương mại Tân Trường Sinh.	6.696.132.829	-
Công ty TNHH Thương mại dược phẩm Vạn Xuân	22.316.595.103	15.286.130.700
Công ty Cổ phần Dược phẩm và Thiết bị y tế Bắc Sơn	8.615.839.996	7.762.806.668

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/01/2022	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/12/2022
a) Phải nộp				
Thuế GTGT đầu ra	244.490.025	834.211.876	1.071.307.258	7.394.643
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	62.610.530.010	62.610.530.010	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	5.449.993.290	24.259.059.410	21.049.108.629	8.659.944.071
Thuế Thu nhập cá nhân	593.476.498	3.070.608.888	3.573.598.457	90.486.929
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	3.077.246.461	3.077.246.461	-
Thuế tài nguyên	-	15.883.920	15.883.920	-
Các loại thuế khác	-	279.825.755	279.825.755	-
Cộng	6.287.959.813	94.147.366.320	91.677.500.490	8.757.825.643
b) Phải thu				
Thuế xuất nhập khẩu	6.914.176	4.062.207.886	4.397.768.915	342.475.205
Cộng	6.914.176	4.062.207.886	4.397.768.915	342.475.205

15. Chi phí phải trả

Ngắn hạn

Trích trước lãi vay phải trả

Cộng

31/12/2022
VND

01/01/2022
VND

131.734.539

178.396.201

131.734.539

178.396.201

131.734.539

178.396.201

16. Doanh thu chưa thực hiện

Ngắn hạn

Doanh thu nhận trước tiền cho thuê nhà và địa điểm

Cộng

31/12/2022
VND

01/01/2022
VND

785.257.670

551.018.116

785.257.670

551.018.116

17. Các khoản phải trả, phải nộp khác

a) Ngắn hạn

Các khoản bảo hiểm

Các khoản phải trả, phải nộp khác

b) Dài hạn

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

31/12/2022
VND

01/01/2022
VND

978.862.033

744.246.497

861.013.369

595.168.556

117.848.664

149.077.941

5.305.900.000

5.166.600.000

5.305.900.000

5.166.600.000

6.284.762.033

5.910.846.497

CÔNG TY CP DUỐC 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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

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)

Mẫu số B 09 - DN/HN

Đơn vị tính: VND

15. Vay và nợ thuê tài chính**15. Vay**

	Trong năm				Số có khả năng trả nợ
	31/12/2022	Tăng	Giảm	Giá trị	
a) Vay ngắn hạn	234.630.350.760	672.290.471.899	727.089.321.119	289.429.199.980	289.429.199.980
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Thành An (1)	19.103.384.843	36.053.800.980	36.406.371.048	19.455.954.911	19.455.954.911
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hà Tây (2)	57.594.465.716	236.910.257.005	193.553.441.008	14.237.649.719	14.237.649.719
Ngân hàng TNHH MTV Shinhan - CN Hà Nội (3)	17.314.745.866	98.542.939.004	125.839.081.463	44.610.888.325	44.610.888.325
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn - CN Hà Nội 2 (4)	1.880.318.033	55.963.607.990	93.994.986.814	39.911.696.857	39.911.696.857
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Ngọc Khánh (5)	75.153.914.866	192.812.208.163	219.788.851.128	102.130.557.831	102.130.557.831
Vay cá nhân (6)	63.583.521.436	52.007.658.757	57.506.589.658	69.082.452.337	69.082.452.337
b) Vay dài hạn	102.213.164.657	102.213.164.657	-	-	-
Ngân hàng MUFG, LTD - Chi nhánh Thành phố Hà Nội (7)	102.213.164.657	102.213.164.657	-	-	-
Cộng	336.843.515.417	774.503.636.556	727.089.321.119	289.429.199.980	289.429.199.980

(1) Hợp đồng cấp tín dụng số 2209/2022-HĐTDH/MNHCT320-HATAPHAR ngày 22/09/2022, hạn mức cho vay 150.000.000.000 đồng (đã bao gồm cả các khoản nợ được điều chỉnh bởi Hợp đồng cấp tín dụng số 0909/2021-HĐTDH/MNHCT320-HATAPHAR ngày 22/09/2021), 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; thời hạn duy trì hạn mức đến hết ngày 22/09/2023; khoản vay không có tài sản đảm bảo.

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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

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

Mẫu số B 09 - 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)

- (2) Hợp đồng cho vay theo hạn mức số 36/22/QLN/HM/VCBTHN ngày 19/10/2022 đính kèm theo hợp đồng cấp tín dụng số 36/22/QLN/CTD/VCBTHN ngày 19/10/2022, hợp đồng phát hành thư tín dụng theo hạn mức số 36/22/QLN/HMLC/VCBTHN ngày 19/10/2022, hợp đồng bảo lãnh cấp tín dụng theo hạn mức số 36/22/QLN/HMBL/VCBTHN ngày 19/10/2022, hạn mức cho vay 200 tỷ đồng (bao gồm cả hạn mức của hợp đồng vay số 24/21/KT/HM/VCBTHN ngày 28/06/2021), 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 12/11/2023 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 và phụ lục gia hạn - sửa đổi bổ sung số 130002065517/06 ngày 16/09/2022 gia hạn hạn mức đến ngày 15/08/2023, 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 hợp lãi suất cố định trong suốt thời hạn cho vay theo mức lãi suất quy định trên Đơn rút vốn vay kiêm Khế ước nhận nợ của từng khoản vay, trường hợp lãi suất điều chỉnh: với khoản vay từ 13/9/2022 đến 28/12/2022 áp dụng mức lãi suất tham chiếu MFC 3 tháng trừ (-) Biên độ 1,18%/năm và điều chỉnh 3 tháng một lần trong suốt thời hạn cho vay, với các khoản vay từ sau ngày 28/12/2022 áp dụng mức lãi suất tham chiếu MFC 3 tháng cộng (+) Biên độ 0,04%/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 số 1505-LAV ngày 24/12/2020 và Phụ lục sửa đổi, bổ sung hợp đồng cấp tín dụng số 01/PLHD-1505LAV202001301 ngày 31/12/2021 thời gian gia hạn 24/12/2021 đến 24/12/2022, hạn mức cho vay là 40.000.000.000 đồng, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của khách hàng, lãi suất vay được quy định tại từng thời điểm nhận nợ đối với các khoản vay, thời hạn mỗi khoản tín dụng trong hạn mức quy định trong từng văn bản nhận nợ nhưng không vượt quá 06 tháng/khế ước; thời hạn cấp tín dụng là 01 năm kể từ ngày ký hợp đồng, khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (5) Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2022/177578/HĐTDHM ngày 30/03/2022; 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 tín dụng 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng này; khoản vay không có tài sản đảm bảo.
- (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 0,25% đến 0,7%/tháng là các cá nhân khác.
- (7) Hợp đồng tín dụng dài hạn 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, 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 ngày (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 năm tiếp theo, khoản vay được đảm bảo bằng thư bảo lãnh do Aska Pharmaceutical Holdings Co., Ltd phát hành ngày 02/8/2022. Đạt hoàn trả đầu tiên liên quan đến một khoản Rút vốn sẽ được thực hiện vào ngày làm việc cuối cùng của tháng 12 năm 2025.

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 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022

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

Mẫu số B 09 - 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 01/01/2021	211.273.650.000	1.000.000.000	39.902.986.528	(8.083.874.357)	71.385.246.790	315.478.008.961
Tăng vốn trong năm trước	52.814.630.000	314.934.410.617	-	-	-	367.749.040.617
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	67.945.519.027	67.945.519.027
Tăng khác	-	-	-	-	106.884.662	106.884.662
Chi thường ban điều hành	-	-	-	-	(5.032.436.211)	(5.032.436.211)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(20.359.152.000)	(20.359.152.000)
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	(6.871.572.213)	(6.871.572.213)
Tăng vốn khác của Chủ sở hữu từ lợi nhuận	-	-	38.876.209.189	-	(38.876.209.189)	-
Số dư tại ngày 31/12/2021	264.088.280.000	315.934.410.617	78.779.195.717	(8.083.874.357)	68.298.280.866	719.016.292.843
Tăng vốn trong năm	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	95.211.345.936	95.211.345.936
Chi thường ban điều hành	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	(347.814.793)	(347.814.793)
Chia cổ tức (1)	-	-	-	-	(51.287.630.000)	(51.287.630.000)
Tăng vốn khác của Chủ sở hữu từ lợi nhuận (2)	-	-	40.792.359.979	-	(40.792.359.979)	-
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2022	264.088.280.000	315.934.410.617	119.571.555.696	(8.083.874.357)	71.081.822.030	762.592.193.986

(1) Công ty chia cổ tức theo Nghị quyết số 160/NQ-DHT ngày 25/03/2022 của Đại Hội đồng cổ đông thông qua việc phân phối lợi nhuận năm 2021 và tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2022.

(2) 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 160/NQ-DHT ngày 25/03/2022 của Đại hội đồng cổ đông.

(*): 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.

Mẫu số B 09 - 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**

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Quỹ Đầu tư phát triển Thành phố Hà Nội	11.063.810.000	11.063.810.000
ASKA Pharmaceutical Co.,Ltd	65.754.210.000	65.754.210.000
Lê Văn Lớ	16.499.970.000	16.499.970.000
Ngô Văn Chính	7.206.470.000	7.206.470.000
Hoàng Văn Tuế	11.738.060.000	11.738.060.000
Lê Việt Linh	18.649.950.000	18.649.950.000
Nguyễn Như Hoa	8.083.000.000	8.910.000.000
Nguyễn Thị Minh Hậu	560.100.000	560.100.000
Lê Anh Trung	10.947.640.000	10.947.640.000
Lê Xuân Thắng	11.430.290.000	11.430.290.000
Các cổ đông khác	102.154.780.000	101.327.780.000
Cộng	264.088.280.000	264.088.280.000

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

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Vốn góp của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	264.088.280.000	211.273.650.000
Vốn góp tăng trong năm	-	52.814.630.000
Vốn góp cuối năm	264.088.280.000	264.088.280.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	51.287.630.000	20.359.152.000

19.4 Cổ phiếu

	31/12/2022	01/01/2022
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	26.408.828	26.408.828
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	26.408.828	26.408.828
- Cổ phiếu phổ thông	26.408.828	26.408.828
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đã mua lại	1.513	1.513
- Cổ phiếu phổ thông	1.513	1.513
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	26.407.315	26.407.315
- Cổ phiếu phổ thông	26.407.315	26.407.315
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
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

Mẫu số B 09 - 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)

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

19.6 Các quỹ của doanh nghiệp

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/01/2022	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2022
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

	31/12/2022	01/01/2022
<i>Ngoại tệ các loại</i>		
Dollar Mỹ (USD)	10.746,62	964,44
EURO (EUR)	5.038,71	204,38

VI. 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 IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Doanh thu bán thành phẩm	216.154.345.788	151.550.296.800
Doanh thu bán hàng hóa	318.166.120.441	294.845.518.948
Cộng	534.320.466.229	446.395.815.748

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Hàng bán bị trả lại	7.996.900	92.642.851
Cộng	7.996.900	92.642.851

3. Giá vốn bán hàng

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Giá vốn bán thành phẩm	168.488.379.767	115.625.270.568
Giá vốn bán hàng hóa	307.111.640.238	286.563.303.680
Cộng	475.600.020.005	402.188.574.248

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Doanh thu tài chính	5.371.005.074	9.787.280.718
Cộng	5.371.005.074	9.787.280.718

Mẫu số B 09 - 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)***5. Chi phí tài chính**

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Chi phí lãi vay	4.017.679.316	4.027.137.347
Chênh lệch tỷ giá	939.345.358	26.033.629
Cộng	4.957.024.674	4.053.170.976

6. Thu nhập khác

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Thu nhập khác	2.368.646.509	1.802.444.908
Cộng	2.368.646.509	1.802.444.908

7. Chi phí khác

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Các khoản chi phí khác	42.300.000	418.116.553
Cộng	42.300.000	418.116.553

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

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	5.289.321.932	9.140.438.615
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	12.130.803.108	16.507.370.387
Cộng	17.420.125.040	25.647.809.002

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý IV/2022 VND	Quý IV/2021 VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8.659.944.071	5.653.808.788
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	8.659.944.071	5.653.808.788

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM HÀ TÂY

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Hoàng Thành

Hoàng Văn Tuế

Lê Xuân Thắng