

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TUYÊN TẾ HẢI DƯƠNG

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

MST : 0800011018

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ IV NĂM 2023

LẬP TẠI THỜI ĐIỂM : NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2023

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 12 Năm 2023

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	266.548.716.807	264.049.750.095
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	0	25.418.100.057	39.364.911.883
1. Tiền	111	0	25.418.100.057	39.364.911.883
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	135.808.487.158	112.337.473.798
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	0	100.303.524.265	105.844.799.926
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	0	28.950.140.852	5.057.364.009
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	6.554.822.041	1.435.309.863
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	104.320.063.943	111.162.799.917
1. Hàng tồn kho	141	0	104.320.063.943	111.162.799.917
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	0	0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	0	1.002.065.649	1.184.564.497
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	0	764.114.654	965.575.656
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	0	237.950.995	111.442.133
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	0	0	107.546.708
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	312.380.892.842	313.087.087.251
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	294.215.719.104	296.745.834.976
1. Tài sản cố định hữu hình	221	0	275.964.368.748	278.326.265.230
- Nguyên giá	222	0	470.820.088.025	453.007.762.306
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	0	(194.855.719.277)	(174.681.497.076)
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	18.419.569.746
- Nguyên giá	228	0	25.557.287.846	25.557.287.846
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	0	(7.305.937.490)	(7.137.718.100)
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	10.635.029.498	8.392.694.175
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241	0	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	0	10.635.029.498	8.392.694.175
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	7.530.144.240	7.948.558.100
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	0	7.530.144.240	7.948.558.100
2. Tài sản thuế 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	578.929.609.649	577.136.837.346
0	0	0	0	0
NGUỒN VỐN	0	0	0	0
C - NỢ PHẢI TRẢ	300	0	158.809.187.010	182.210.134.750
I. Nợ ngắn hạn	310	0	156.578.138.250	179.878.902.299
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	0	47.359.864.955	77.374.303.641
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	0	11.803.134.251	15.554.968.814
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	0	2.564.856.196	3.251.274.410
4. Phải trả người lao động	314	0	1.018.817.242	257.900.686
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	0	474.547.567	974.516.324
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	1.430.867.098	323.390.910
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	0	4.406.401.347	2.053.963.847
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	0	80.569.098.470	72.928.670.543
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321	0	0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322	0	6.950.551.124	7.159.913.124
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	2.231.048.760	2.331.232.451
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	2.205.871.533	2.242.746.633
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	25.177.227	88.485.818
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	0	420.120.422.639	394.926.702.596

001107
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CÔNG VẬT
Y TẾ
HẢI DƯƠNG
CÔNG-T

I. Vốn chủ sở hữu	410	0	420.120.422.639	394.926.702.596
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	0	203.996.300.000	149.997.850.000
- 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	28.720.000.000
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	149.315.764.888	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	66.808.357.751	41.614.637.708
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a	0	35.546.452.632	11.915.661.908
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	0	31.261.905.119	29.698.975.800
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	578.929.609.649	577.136.837.346

Ngày 19 tháng 1 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
DSCKI: NGUYỄN THỊ TÚ ANH



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý: IV/2023

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		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	166.178.750.648	167.808.098.467	616.251.015.860	617.509.928.191
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	0	368.919.400	269.074.182	1.508.279.922	1.674.723.133
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	03	0	165.809.831.248	167.539.024.285	614.742.735.938	615.835.205.058
4. Giá vốn hàng bán	04	VI.27	109.519.612.087	121.907.432.709	426.688.430.719	442.906.586.466
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	05	0	56.290.219.161	45.631.591.576	188.054.305.219	172.928.618.592
6. Doanh thu hoạt động tài chính	06	VI.26	124.069.575	94.138.881	426.708.493	197.360.639
7. Chi phí tài chính	07	VI.28	2.615.893.432	1.828.426.092	8.631.388.813	6.473.171.683
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	0	1.273.051.846	1.110.157.417	5.492.844.385	3.979.357.536
8. Chi phí bán hàng	25	0	23.466.004.680	16.284.064.451	68.645.819.855	61.042.684.185
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	0	20.847.892.146	19.184.694.101	72.568.255.863	69.102.574.001
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	0	9.484.498.478	8.428.545.813	38.635.549.181	36.507.549.362
11. Thu nhập khác	31	0	322.797.650	775.685.291	892.870.536	1.717.879.103
12. Chi phí khác	32	0	0	414.744.343	36.500.000	459.744.343
13. Lợi nhuận khác	40	0	322.797.650	360.940.948	856.370.536	1.258.134.760
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	0	9.807.296.128	8.789.486.761	39.491.919.717	37.765.684.122
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.055.612.880	1.962.389.550	7.992.537.598	7.757.629.022
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	0	7.751.683.248	6.827.097.211	31.499.382.119	30.008.055.100
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	0	380	455	1.754	2.276
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	0	380	455	1.754	2.276
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 1 năm 2024

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC

DSCKI: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	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		39.491.919.717	37.765.684.122
2. Điều chỉnh cho các khoản			28.570.213.584	29.067.704.735
- Khấu hao TSCĐ	02		23.108.369.633	25.042.900.369
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	99.327.791
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(31.000.434)	(53.880.961)
- Chi phí lãi vay	06		5.492.844.385	3.979.357.536
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		68.062.133.301	66.833.388.857
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(23.597.522.222)	11.546.912.926
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		6.842.735.974	(19.989.613.576)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		619.874.862	(4.999.864.585)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(31.833.024.832)	2.806.449.106
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(5.492.844.385)	(3.979.357.536)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(8.791.667.422)	(7.074.220.731)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(209.362.000)	(499.835.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.600.323.276	44.643.859.461
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	(21.181.774.363)	(12.684.498.847)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	27.272.728
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		31.000.434	26.608.233
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(21.150.773.929)	(12.630.617.886)
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		187.606.060.837	171.146.147.335
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(180.002.508.010)	(176.565.247.905)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(5.999.914.000)	(5.999.944.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.603.638.827	(11.419.044.570)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(13.946.811.826)	20.594.197.005
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		39.364.911.883	18.834.364.200
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	(63.649.322)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	25.418.100.057	39.364.911.883

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

**KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG**

Ngày 19 tháng 01 năm 2024

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC

ĐSKK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: IV/2023

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương (gọi tắt là Công ty) là đơn vị được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành công ty cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0403000046 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp cấp ngày 04/04/2003; thay đổi lần thứ 20, ngày 07 tháng 06 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 mại nha ủ lên men; sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng; xây dựng nhà các loại; xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện; Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí; lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác; Bán buôn đồ uống; Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh; Quảng cáo; Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận; giáo dục mầm non; Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

Vốn điều lệ: 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 31/12/2023

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.

01
T
H
V
T
D
ON

- . 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 chi 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

	0	0
	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ	10.799.055.780	13.421.053.525
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14.619.044.277	25.943.858.358
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)	0	0
Cộng	25.418.100.057	39.364.911.883
	0	0
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
a) Chứng khoán kinh doanh	<u>0</u>	<u>0</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>0</u>	<u>0</u>
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
- Trái phiếu	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0
3. Phải thu khách hàng ngắn hạn		
a) Phải thu khách hàng	<u>100.303.524.265</u>	<u>105.844.799.926</u>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	<u>0</u>	<u>0</u>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	100.303.524.265	105.844.799.926
	0	0
4. Trả trước người bán ngắn hạn		
a) Trả trước cho người bán	<u>28.950.140.852</u>	<u>5.057.364.009</u>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan	<u>0</u>	<u>0</u>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0

Cộng	28.950.140.852	5.057.364.009
	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	0	0
Cộng	0	0
	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- 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	65.667.186
- Tạm ứng	6.428.296.961	638.499.257
- Ký cược, ký quỹ	76.524.580	740.790.809
- Các khoản chi hộ;	1.000.500	7.019.797
- Dự nợ phải trả công nhân viên	0	0
- Dự nợ phải trả, phải nộp khác	0	-16.667.186
Cộng	6.554.822.041	1.435.309.863
	0	0
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
a) Tiền	0	0
b) Hàng tồn kho	0	0
c) TSCĐ	0	0
d) Tài sản khác	0	0
Cộng	0	0
	0	0
8. Nợ xấu	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	0	0
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;	0	0
- Giá trị đã lập dự phòng	0	0
Cộng	0	0
	0	0
9. Hàng tồn kho	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Hàng đang đi trên đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	43.356.172.548	55.113.441.164
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	5.077.165.902	11.209.490.175
- Thành phẩm	47.565.868.057	34.902.521.440
- Hàng hóa	8.320.857.436	9.937.347.138
- 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	104.320.063.943	111.162.799.917
Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời	0	0
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối	0	0
	0	0
10. Chi phí trả trước ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	764.114.654	965.575.656
- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	764.114.654	965.575.656
	0	0
11. Phải thu khách hàng dài hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	10.635.029.498	8.392.694.175
- Mua sắm	0	0
- XD CB	10.635.029.498	8.392.694.175
- Sửa chữa	0	0
Cộng	10.635.029.498	8.392.694.175
	0	0
18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	0	0
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	7.530.144.240	7.948.558.100

- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác	0	0
Cộng	7.530.144.240	7.948.558.100
	0	0
20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
<i>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20	20
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
<i>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- 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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	0	0
22. Tài sản dài hạn khác	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	0	0
23. Phải trả người bán ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
<i>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i>	<i>47.359.864.955</i>	<i>77.374.303.641</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</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	47.359.864.955	77.374.303.641
	0	0
24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>	<i>11.803.134.251</i>	<i>15.554.968.814</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	11.803.134.251	15.554.968.814
	0	0
25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước	<u>0</u>	<u>0</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế	0	0
	0	0
26. Chi phí phải trả ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	116.609.604	768.516.324
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	237.937.963	206.000.000
- 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)	120.000.000	0
Cộng	474.547.567	974.516.324
	0	0
27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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.	1.430.867.098	323.390.910
Cộng	1.430.867.098	323.390.910
	0	0
28. Phải trả ngắn hạn khác	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0

- Kinh phí công đoàn	0	0
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	0	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	4.406.401.347	2.053.963.847
Cộng	4.406.401.347	2.053.963.847
29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	0	0
30. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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
32. Phải trả người bán dài hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
a) Các khoản phải trả người bán	0	0
*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 (chi tiết cho từng đối tượng)	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
33. Người mua trả tiền trước dài hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
a) Người mua trả tiền trước	0	0
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác	0	0
b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan	0	0
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	0	0
	0	0
34. Dự phòng phải trả dài hạn	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Trái phiếu thường	0	0

a) Trái phiếu phát hành	0	0
- Loại phát hành theo mệnh giá;	0	0
- Loại phát hành có chiết khấu;	0	0
- Loại phát hành có phụ trội.	0	0
Cộng	0	0
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)	0	0
Trái phiếu chuyển đổi	0	0
a) Giá trị trái phiếu chuyển đổi	0	0
Cơ cấu vốn chủ sở hữu	0	0
Cơ cấu nợ gốc ghi nhận ban đầu (1)	0	0
Chi phí phát hành trái phiếu chờ phân bổ (2)	0	0
Cộng: Giá trị phân bổ lũy kế phần giá trị chiết khấu	0	0
Số đầu năm	0	0
Số phân bổ tăng trong năm	0	0
Số cuối năm (2)	0	0
Cơ cấu nợ gốc tại ngày cuối năm = (1)-(2)	0	0
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)	0	0
	0	0
38. Vốn chủ sở hữu	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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	149.997.850.000
Vốn góp của cổ đông Nhà nước	0	0
Vốn góp của cổ đông Cá nhân	203.996.300.000	149.997.850.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	203.996.300.000	149.997.850.000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	0	0
+ Vốn góp đầu năm	203.996.300.000	149.997.850.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	203.996.300.000	149.997.850.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0
d) Cổ phiếu	0	0
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.399.630	14.999.785
Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng	20.399.630	14.999.785
- Cổ phiếu phổ thông	20.399.630	14.999.785
- 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	14.999.785
- Cổ phiếu phổ thông	20.399.630	14.999.785
- 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	149.315.764.888	174.594.214.888
- Quỹ đầu tư phát triển:	149.315.764.888	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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</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>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0
	0	0

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	166.178.750.648	167.808.098.467
<i>a) Doanh thu</i>		
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	160.889.712.220	167.335.557.559
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.289.038.428	472.540.908
- Doanh thu khác	0	0
<i>b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Chi tiết các bên liên quan	0	0
Cộng	166.178.750.648	167.808.098.467
	0	0
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
- Chiết khấu thương mại	28.250.455	2.593.087
- Giảm giá hàng bán	1.945.248	0
- Hàng bán bị trả lại	338.723.697	266.481.095
Cộng	368.919.400	269.074.182
	0	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
- Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa	160.520.792.820	167.066.483.377
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	5.289.038.428	472.540.908
- Doanh thu thuần khác	0	0
Cộng	165.809.831.248	167.539.024.285
	0	0
4. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	56.064.444.998	64.351.325.167
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	53.455.167.089	57.556.107.542
Cộng	109.519.612.087	121.907.432.709
	0	0
5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7.320.227	8.356.783
- Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá	116.749.348	85.782.098
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	124.069.575	94.138.881
	0	0
6. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay	1.273.051.846	1.110.157.417
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	304.957.621	302.077.160
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	0	99.327.791
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	0	0
- Chi phí tài chính khác	1.037.883.965	316.863.724
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	0	0
Cộng	2.615.893.432	1.828.426.092
	0	0

	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên quản lý	9.889.265.001	8.295.656.584
- Chi phí vật liệu quản lý	1.160.909.421	961.181.198
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1.397.612.985	1.258.902.803
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.223.590.384	1.814.064.478
- Thuế, phí và lệ phí	189.697.468	250.994.853
- Chi phí dự phòng	1.124.776.182	87.800.465
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.740.530.130	1.458.971.413
- Chi phí bằng tiền khác	4.121.510.575	5.057.122.307
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	23.466.004.680	16.284.064.451
- Chi phí nhân viên bán hàng	14.202.409.545	10.860.664.518
- Chi phí vật liệu bao bì	0	0
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	0	0
- Chi phí khấu hao TSCĐ	680.557.861	729.777.301
- Chi phí bảo hành	0	0
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.049.547.249	1.836.048.331
- Chi phí bằng tiền khác	6.533.490.025	2.857.574.301
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	44.313.896.826	35.468.758.552
	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.	322.797.650	775.685.291
Cộng	322.797.650	775.685.291
	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;	0	0
- Các khoản khác.	0	414.744.343
Cộng	0	414.744.343
	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	9.807.296.128	8.789.486.761
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	470.768.272	1.022.460.989
- Các khoản điều chỉnh tăng	0	0
- Các khoản điều chỉnh giảm	0	0
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	10.278.064.400	9.811.947.750
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)	2.055.612.880	1.962.389.550
	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	7.751.683.248	6.827.097.211

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	0	0
Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm	0	0
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	0	0
12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	69.159.273.987	73.136.153.741
- Chi phí nhân công	32.626.403.077	26.890.994.868
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.522.069.696	6.287.891.226
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.732.894.650	10.640.131.092
- Chi phí khác bằng tiền	14.527.996.656	10.478.262.620
Cộng	133.568.638.066	127.433.433.547
	0	0
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- 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:	<u>0</u>	<u>0</u>
Không phát sinh bất kỳ khoản nợ tiềm tàng nào phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp mà	0	0
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán	<u>0</u>	<u>0</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>
<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	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
5. Công cụ tài chính	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tài sản tài chính	0	0
Tiền và tương đương tiền	25.418.100.057	39.364.911.883
Phải thu khách hàng và phải thu khác	106.858.346.306	107.280.109.789
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	0	0
Đầu tư ngắn hạn	0	0
Dự phòng	0	0
Cộng	132.276.446.363	146.645.021.672
Nợ phải trả tài chính	0	0
Phải trả người bán và phải trả khác	51.766.266.302	79.428.267.488
Chi phí phải trả	474.547.567	974.516.324
Các khoản vay	82.774.970.003	75.171.417.176
Cộng	135.015.783.872	155.574.200.988
Rủi ro thanh khoản	0	0
*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	<u>0</u>	<u>0</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 3 - Tài chính và KQKD	0	0
	0	0
7. Thông tin so sánh	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Thông tin về hoạt động liên tục	<u>0</u>	<u>0</u>
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	0	0

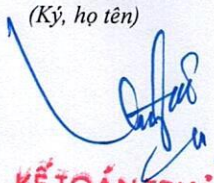
Ngày 19 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



**KẾ TOÁN TRƯỞNG
ĐƠN VỊ: CHU VĂN LONG**

Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)



**TỔNG GIÁM ĐỐC
ĐSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH**



CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

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

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

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ	0	0	0	0	0
	Số dư đầu kỳ	165.203.016.373	264.831.500.736	19.624.113.384	3.349.131.813	453.007.762.306
	- Tăng do Đầu tư XDCB, lắp đặt hoàn thành	5.569.486.370	0	0	0	5.569.486.370
	- Tăng do mua mới	0	14.399.499.612	640.416.370	32.160.000	15.072.075.982
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý	(414.989.084)	(1.978.291.275)	0	(435.956.274)	(2.829.236.633)
	Số dư cuối kỳ	170.357.513.659	277.252.709.073	20.264.529.754	2.945.335.539	470.820.088.025
II	Giá trị hao mòn lũy kế					
	Số dư đầu kỳ	48.103.339.573	106.044.378.807	17.236.780.311	3.296.998.385	174.681.497.076
	- Khấu hao trong kỳ	4.850.970.446	16.813.273.444	1.313.663.797	25.551.147	23.003.458.834
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý	(414.989.084)	(1.978.291.275)	0	(435.956.274)	(2.829.236.633)
	Số dư cuối kỳ	52.539.320.935	120.879.360.976	18.550.444.108	2.886.593.258	194.855.719.277
III	Giá trị còn lại					
	Tại ngày đầu năm	117.099.676.800	158.787.121.929	2.387.333.073	52.133.428	278.326.265.230
	Tại ngày cuối năm	117.818.192.724	156.373.348.097	1.714.085.646	58.742.281	275.964.368.748

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

0

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

125.206.458.940

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

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	4.737.780.610	7.137.718.100
	- Khấu hao trong kỳ	0	0	0	168.219.390	168.219.390
	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	168.219.390	18.419.569.746
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356	0	0	0	18.251.350.356
	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 hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ

0

110
IG T
PH
CV
YT
IAID
LƯON

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

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

Phụ lục số 01: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2022	119.998.880.000	28.720.000.000	0	174.594.214.888	0	47.987.663.708	371.300.758.596
Tăng vốn trong năm	29.998.970.000	0	0	0	0	30.008.055.100	60.007.025.100
- Lãi trong năm	0	0	0	0	0	30.008.055.100	30.008.055.100
- Tăng vốn	29.998.970.000	0	0	0	0	0	29.998.970.000
- Trích quỹ	0	0	0	0	0	0	0
Giảm vốn trong năm	0	0	0	0	0	(36.381.081.100)	(36.381.081.100)
- Chia cổ tức	0	0	0	0	0	(35.998.914.000)	(35.998.914.000)
- Phân phối quỹ	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	(382.167.100)	(382.167.100)
Số dư tại ngày 31/12/2022	149.997.850.000	28.720.000.000	0	174.594.214.888	0	41.614.637.708	394.926.702.596
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	31.499.382.119	85.497.832.119
- Lãi trong năm	0	0	0	0	0	31.499.382.119	31.499.382.119
- 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	(25.278.450.000)	0	(6.305.662.076)	(60.304.112.076)
- Chia cổ tức	0	0	0	0	0	(5.999.914.000)	(5.999.914.000)
- Phân phối quỹ	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	(28.720.000.000)	0	(25.278.450.000)	0	(305.748.076)	(54.304.198.076)
Số dư tại ngày 31/12/2023	203.996.300.000	0	0	149.315.764.888	0	66.808.357.751	420.120.422.639

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 31/12/2023	Số kỳ trước tại ngày 31/12/2022
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	%	53,96	54,25
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	46,04	45,75
<i>b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	27,43	31,57
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	72,57	68,43
6.2. Khả năng thanh toán			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	3,65	3,17
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,7	1,47
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	1,04	0,85
Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2023	Năm 2022
6.3. Tỷ suất sinh lời			
<i>a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	6,41	6,12
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	5,11	4,86
<i>b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	6,82	6,54
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	5,44	5,2
<i>c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH</i>	%	7,5	7,6

PL04a - Chi tiết các khoản phải thu

STT	Mã KH	Tên KH	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	1002061	Trung tâm Y tế Huyện Nam Sách	5.006.421.142	0	5.418.561.818	0
2	1000681	Công ty TNHH Golden Health USA (KH)	5.761.677.894	0	5.024.803.616	0
3	1002062	Trung tâm Y tế huyện Tứ Kỳ	2.189.432.268	0	4.125.665.085	0
4	1001065	Bệnh viện Đa khoa tỉnh Hải Dương	4.793.254.143	0	2.536.629.595	0
5	1002065	Trung tâm y tế huyện Ninh Giang	1.345.528.492	0	2.454.369.932	0
6	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD	1.153.585.640	0	2.369.396.748	0
7	1003479	Công ty Cổ Phần Dược Tâm Dược	983.438.300	0	1.988.865.915	0
8	1002551	Công ty TNHH Dược Phẩm Hà Việt	718.021.679	0	1.935.907.612	0
9	1036207	Công ty cổ phần dược phẩm trung ương CPC1-Chi nhánh Nghệ An	442.262.808	0	1.631.422.453	0
10	3000630	Công ty Cổ phần Dược Tuyên Quang	1.040.643.950	0	1.538.574.150	0
11	Khác	Khách hàng khác	82.410.533.610	0	71.279.327.341	0
TONG			105.844.799.926	0	100.303.524.265	0

C. P.
HƯƠNG

M.S.D.

PL.04b - Chi tiết các khoản phải trả

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1	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
2	1000766	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	2.662.644.875	2.662.644.875	2.262.203.250	2.262.203.250
3	1005241	Công ty TNHH Đắc Hà	2.053.404.989	2.053.404.989	2.022.065.505	2.022.065.505
4	1000564	Công ty Cổ phần Dược phẩm Thuận An Phát	1.740.605.045	1.740.605.045	1.610.720.922	1.610.720.922
5	1000477	Công ty cổ phần Thủy Tinh Hưng Phú	718.956.000	718.956.000	1.445.850.000	1.445.850.000
6	1036937	Công ty cổ phần trang thiết bị Y tế Dược phẩm Hoàng Ngọc	2.185.950.000	2.185.950.000	1.427.078.125	1.427.078.125
7	1000395	Công ty TNHH Thương Mại Và Sản Xuất Đông Âu	2.775.258.467	2.775.258.467	1.371.194.437	1.371.194.437
8	1000389	Công Ty TNHH Sản xuất Bao Bì Và Thương Mại Đức Thành	2.242.003.488	2.242.003.488	1.199.184.480	1.199.184.480
9	3000423	SINOBRIGHT PHARMA CO., LIMITED	0	0	1.169.285.135	1.169.285.135
10	1000993	Hợp tác xã Thủy Tinh Hồng Quang	267.461.901	267.461.901	1.125.388.697	1.125.388.697
11	Khác	Phải trả người bán khác	59.716.458.460	59.716.458.460	30.715.333.988	30.715.333.988
TONG			77.374.303.641	77.374.303.641	47.359.864.955	47.359.864.955

Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước

	01/01/2023		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/được bù trừ trong năm	31/12/2023	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng	107.546.708	0	41.215.387.588	41.083.402.298	0	438.660
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
- Thuế xuất nhập khẩu	0	0	102.203.297	102.203.297	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	2.651.253.105	7.992.537.598	8.791.667.422	0	1.852.123.281
- Thuế thu nhập cá nhân	0	600.021.305	1.908.390.738	1.796.117.788	0	712.294.255
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0	1.270.897.846	1.270.897.846	0	0
- Các loại thuế khác	0	0	173.530.678	173.530.678	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0	0	0
Cộng	107.546.708	3.251.274.410	52.662.947.745	53.217.819.329	0	2.564.856.196

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

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN	8.702.909.222
- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)	88.758.200
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	0
Cộng	8.791.667.422

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay	7.992.537.598
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	0
Cộng	7.992.537.598

000
ÔN
Ô
Ơ
Y
HẢI
Ư

Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Cuối kỳ
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn				
- Vay ngắn hạn	72.928.670.543	187.606.060.837	179.965.632.910	80.569.098.470
- 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	2.242.746.633		36.875.100	2.205.871.533
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				

110
G T
PH
V
T
DUC
NG-T

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.

Chỉ tiêu	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 đến 05 năm	Cộng
Số cuối năm			
Các khoản vay	80.569.098.470	2.205.871.533	82.774.970.003
Phải trả người bán	47.359.864.955		47.359.864.955
Chi phí phải trả	474.547.567		474.547.567
Phải trả khác	6.971.257.523		6.971.257.523
Số đầu năm			
Các khoản vay	72.928.670.543	2.242.746.633	75.171.417.176
Phải trả người bán	77.374.303.641		77.374.303.641
Chi phí phải trả	974.516.324		974.516.324
Phải trả khác	5.305.238.257		5.305.238.257

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.

