

## **Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ**

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024 đã được kiểm toán



# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

## MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Thông tin chung	1
Báo cáo của Ban Giám đốc	2
Báo cáo kiểm toán độc lập	3 – 4
Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021	5
Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021	6 - 10



# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

## THÔNG TIN CHUNG

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ ("Công ty" hoặc "Tổ chức phát hành") được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2600975749 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Phú Thọ cấp lần đầu ngày 13 tháng 02 năm 2017. Công ty sau đó cũng nhận được các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi với lần gần nhất được cấp ngày 04 tháng 08 năm 2020.

Hoạt động chính của Công ty bao gồm:

- Bán buôn tổng hợp;
- Hoạt động của các bệnh viện, trạm xá;
- Cho thuê máy móc, thiết bị, và đồ dùng khác;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

Công ty có trụ sở chính tại Số 307 Đường Nguyễn Du kéo dài, Phường Nông Trang, Thành phố Việt Trì, Tỉnh Phú Thọ, Việt Nam.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng Quản trị vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Lê Đức Khanh	Chủ tịch
Bà Đặng Nhị Nương	Thành viên
Ông Nguyễn Hữu Hiếu	Thành viên

### BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Ban Giám đốc vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Lê Đức Khanh	Tổng Giám đốc
------------------	---------------

### NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty vào ngày lập báo cáo này là Ông Lê Đức Khanh.

### KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam – Chi nhánh Hà Nội là công ty kiểm toán báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 cho Công ty.

02228-  
CÔNG TY  
TNHH  
KIỂM TOÁN  
ĐỊNH GIÁ VIỆT  
NAM  
CHI NHÁNH  
HÀ NỘI  
TRUNG

# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

## BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ trình bày báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024 (sau đây gọi là "Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu").

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ "Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán", Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ "Quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế" (được sửa đổi, bổ sung một số điều bởi Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 năm 2022 và Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 5 tháng 3 năm 2023 của Chính phủ), Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 về "Hướng dẫn công bố thông tin và báo cáo theo quy định của Nghị định 153 trong việc công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành trái phiếu riêng lẻ tại thị trường trong nước", và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu.

Trong quá trình lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu, Ban Giám đốc cam kết tuân thủ các yêu cầu sau:

- ▶ Lựa chọn các cơ sở kế toán thích hợp và áp dụng các cơ sở này một cách nhất quán;
- ▶ Thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- ▶ Lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu theo cơ sở kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 4 của phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu; và
- ▶ Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

### CÔNG BỐ CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Theo ý kiến của Ban Giám đốc, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu được lập và trình bày phù hợp với cơ sở kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 4 của phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,



**Lê Đức Khanh**  
Tổng Giám đốc

Phú Thọ, ngày 28 tháng 08 năm 2024

Số tham chiếu: 2808.03-24/BC-TC/VAEHN

## **BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

**Kính gửi: Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024 và bản thuyết minh cơ sở kế toán và các thuyết minh khác kèm theo (sau đây gọi là "Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu") của Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ ("Công ty"), được lập ngày 28 tháng 08 năm 2024 và được trình bày từ trang 5 đến trang 10.

### **Trách nhiệm của Ban Giám đốc**

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu phù hợp với cơ sở kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 4 của phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### **Trách nhiệm của Kiểm toán viên**

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

### **Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ**

Theo Thuyết minh số 5 trong bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021, vào ngày 23 tháng 07 năm 2024, Công ty đã thay đổi một phần phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ có mã BVVM.BOND.2021 theo Nghị quyết số 2307/2024/NQ-HĐQT ngày 23 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng Quản trị Công ty. Cụ thể toàn bộ số tiền đã giải ngân cho hoạt động hợp tác đầu tư hệ thống máy Spect tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ theo phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ được phát hành theo Nghị quyết số 04.12/2020/NQ-ĐHĐCĐ-BVVM ngày 04 tháng 12 năm 2020 của Đại hội đồng cổ đông Công ty ("Phương án ban đầu") là 41.547.600.000 VND đã được Công ty thanh lý hợp đồng hợp tác với đối tác vào ngày 03 tháng 07 năm 2024 và thu hồi trong tháng 08 năm 2024 để bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh. Theo đó, tại ngày 30 tháng 06 năm 2024, một phần số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 là 41.547.600.000 VND đã thay đổi so với Phương án ban đầu.

### **Ý kiến kiểm toán ngoại trừ**

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu đã được lập, trên các khía cạnh trọng yếu, tuân thủ với cơ sở kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 4 của phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu.

### **Cơ sở kế toán và giới hạn mục đích sử dụng**

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 4 của phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu, trong đó mô tả cơ sở kế toán mà Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu.

Ngoài ra, theo Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu cho giai đoạn từ ngày 07 tháng 01 năm 2021 (ngày hoàn tất việc phát hành) đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được kiểm toán, Công ty, với tư cách là tổ chức phát hành, đã giải ngân và sử dụng hết số tiền trái phiếu đã phát hành. Cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2024 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024, Công ty không phát sinh các giao dịch quay vòng vốn sau khi ghi nhận việc sử dụng vốn ban đầu.

Theo đó, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu này chỉ để Ban Giám đốc Công ty sử dụng để báo cáo cho Hội đồng Quản trị, và/hoặc bổ sung vào hồ sơ chào bán trái phiếu riêng lẻ, và/hoặc được sử dụng để báo cáo các cơ quan quản lý Nhà nước theo các quy định về báo cáo định kỳ liên quan đến việc phát hành trái phiếu nếu tại thời điểm báo cáo trái phiếu này vẫn chưa được tất toán. Do đó, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.

**Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam – Chi nhánh Hà Nội**



Nguyễn Quang Trung  
Giám đốc  
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 1938-2023-034-1

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 28 tháng 8 năm 2024

Trần Hồng Nhật  
Kiểm toán viên  
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 4399-2023-034-1



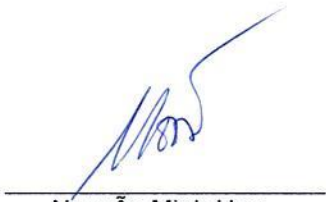
# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

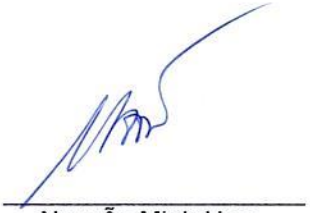
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 CÒN DƯ NỢ TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2024

Đơn vị tính: VND

Nội dung	Thuyết minh	Số tiền
<b>Số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024</b>	<b>2.1</b>	<b>126.500.000.000</b>
1. Số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021		135.000.000.000
2. Hoàn trả một phần số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021		(8.500.000.000)
<b>Sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021</b>	<b>2.2</b>	<b>126.500.000.000</b>
1. Hợp tác đầu tư Dự án rác Vũng Tàu		61.717.000.000
2. Hợp tác đầu tư hệ thống máy Spect tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ		41.547.600.000
3. Bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh		23.235.400.000

Ngày 28 tháng 08 năm 2024

  
Nguyễn Minh Hoa  
Người lập

  
Nguyễn Minh Hoa  
Kế toán trưởng

  
Lê Đức Khanh  
Tổng Giám đốc

# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021

còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

## 1. THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ (“Công ty” hoặc “Tổ chức phát hành”) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2600975749 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Phú Thọ cấp lần đầu ngày 13 tháng 02 năm 2017. Công ty sau đó cũng nhận được các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi với lần gần nhất được cấp ngày 04 tháng 08 năm 2020.

Hoạt động chính của Công ty bao gồm:

- Bán buôn tổng hợp;
- Hoạt động của các bệnh viện, trạm xá;
- Cho thuê máy móc, thiết bị, và đồ dùng khác;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

Công ty có trụ sở chính tại Số 307 Đường Nguyễn Du kéo dài, Phường Nông Trang, Thành phố Việt Trì, Tỉnh Phú Thọ, Việt Nam.

## 2. THÔNG TIN VỀ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021

### 2.1 Số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021

Trái phiếu BVVM.BOND.2021 của Công ty được phát hành theo Nghị quyết số 04.12/2020/NQ-ĐHĐCĐ-BVVM ngày 04 tháng 12 năm 2020 của Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ.

Vào ngày 07 tháng 01 năm 2021, 1.350 trái phiếu BVVM.BOND.2021 với mệnh giá 100.000.000 VND/trái phiếu được phát hành thành công cho một số nhà đầu tư cá nhân và tổ chức với tổng số tiền là 135.000.000.000 VND, lãi suất tối đa không vượt quá 11%/năm, và có thời hạn 36 tháng cho mục đích:

- Hợp tác đầu tư dự án rác Vũng Tàu;
- Hợp tác đầu tư hệ thống máy Spect tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ;
- Bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh.

Theo Nghị quyết số 2012/2023/NQ-HNNSHTP ngày 20 tháng 12 năm 2023 của Hội đồng người sở hữu trái phiếu về việc gia hạn thời gian lưu hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 thêm 24 tháng (“Nghị quyết 2012”), theo đó thời hạn của trái phiếu BVVM.BOND.2021 tăng từ 36 tháng lên 60 tháng. Vào ngày 06 tháng 02 năm 2024, Công ty đã nhận được Giấy Chứng nhận Đăng ký Chứng khoán số 669/2023/GCNTPRL-VSDC-1 thay đổi lần 1 từ Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam về việc thay đổi thời hạn trái phiếu này.

Vào ngày 18 tháng 01 năm 2024, Công ty thực hiện hoàn trả 85 trái phiếu đến hạn (với số tiền tương ứng là 8.500.000.000 VND) cho một số trái chủ không chấp thuận việc gia hạn thời gian lưu hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 theo Nghị quyết 2012. Theo đó, vào ngày 29 tháng 03 năm 2024, Công ty đã nhận được giấy Chứng nhận Đăng ký Chứng khoán số 669/2023/GCNTPRL-VSDC-2 từ Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam về việc thay đổi số lượng trái phiếu còn lưu hành còn lại là 1.265 trái phiếu.

Trái phiếu BVVM.BOND.2021 được đảm bảo bởi máy móc thiết bị y tế sở hữu bởi Công ty Cổ phần Tập đoàn Quốc tế Aiko và Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ, được thế chấp tại Ngân hàng TMCP Việt Á – Chi nhánh Hoàng Mai theo Hợp đồng số 01-HĐTC/VABHM/21 ngày 01 tháng 01 năm 2021, và được quản lý bởi Công ty TNHH MTV Quản lý nợ và Khai thác tài sản Ngân hàng TMCP Việt Á theo Hợp đồng số 017/HĐ-AMC/20 ký ngày 28 tháng 12 năm 2020.



# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)  
còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

## 2. THÔNG TIN VỀ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)

### 2.2 Sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021

Chi tiết việc sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 như sau:

STT	Nội dung	Đơn vị tính: VND Số tiền
<b>I</b>	<b>Hợp tác đầu tư Dự án rác Vũng Tàu (i)</b>	<b>61.717.000.000</b>
1	Chuyển tiền đầu tư ngày 12/03/2021	41.000.000.000
2	Chuyển tiền đầu tư ngày 15/03/2021	13.886.000.000
3	Chuyển tiền đầu tư ngày 16/03/2021	1.762.600.000
4	Chuyển tiền đầu tư ngày 23/03/2021	5.068.400.000
	<b>Hợp tác đầu tư hệ thống máy Spect tại Bệnh viện Đa khoa</b>	
<b>II</b>	<b>Tỉnh Phú Thọ (ii)</b>	<b>41.547.600.000</b>
1	Chuyển tiền đầu tư ngày 10/03/2021	41.547.600.000
	<b>Bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh (iii)</b>	<b>23.235.400.000</b>
	<i>Hợp đồng mua thiết bị và hóa chất xét nghiệm với Công ty Cổ phần Kanpeki Nhật Bản</i>	
1	Chuyển tiền thanh toán ngày 24/03/2021	10.500.000.000
2	Chuyển tiền thanh toán ngày 24/03/2021	8.000.000.000
3	Chuyển tiền thanh toán ngày 26/03/2021	5.300.000.000
4	Chuyển tiền thanh toán ngày 29/03/2021	4.200.000.000
	<i>Hợp đồng dịch vụ tư vấn và chuyển giao công nghệ IVF ký với Công ty TNHH Seiko</i>	
5	Chuyển tiền thanh toán ngày 15/04/2021	3.735.400.000
	<i>Hoàn trả một phần trái phiếu cho trái chủ từ nguồn vốn hoạt động kinh doanh (iv)</i>	
6	Chuyển tiền cho trái chủ ngày 18/01/2024	(8.500.000.000)
	<b>TỔNG CỘNG (I + II + III)</b>	<b><u>126.500.000.000</u></b>

(i) Theo Hợp đồng hợp tác đầu tư số 11.12/2020/SRVT-BVVM ký ngày 11 tháng 12 năm 2020 giữa Công ty và Công ty Cổ phần Sara Vũng Tàu về việc triển khai Dự án xử lý tập trung rác thải y tế bằng công nghệ đốt áp suất âm không khói tại xã Tóc Tiên, huyện Tân Thành, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

(ii) Theo Hợp đồng hợp tác đầu tư số 10.12/2020/SRVT-BVVM ký ngày 10 tháng 12 năm 2020 giữa Công ty và Công ty Cổ phần Tập đoàn Quốc tế Aiko về việc đầu tư lắp đặt 02 hệ thống máy Spect và các trang thiết bị, vật tư cho Hotlab Spect, Hotlab iot tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ. Hợp đồng hợp tác đầu tư này đã được thanh lý vào ngày 03 tháng 07 năm 2024 (xem Thuyết minh số 5);

# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)  
còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

## 2. THÔNG TIN VỀ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)

### 2.2 Sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)

Chi tiết việc sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 như sau: (tiếp theo)

- (iii) Số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 được hòa chung với các nguồn vốn huy động khác để thực hiện các hoạt động kinh doanh của Công ty;
- (iv) Vào ngày 18 tháng 01 năm 2024, Công ty thực hiện hoàn trả 85 trái phiếu đến hạn cho một số trái chủ không chấp thuận việc gia hạn thời gian lưu hành trái phiếu BVVM.BOND.2021 thêm 02 năm từ ngày 07/01/2024 (ngày đáo hạn) đến ngày 07/01/2026 theo Nghị quyết số 2012/2023/NQ-HNNSHTP. Vào ngày 29 tháng 03 năm 2024, Công ty đã nhận được giấy Chứng nhận Đăng ký Chứng khoán số 669/2023/GCNTPRL-VSDC-2 từ Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam về việc thay đổi số lượng trái phiếu còn lưu hành còn lại là 1.265 trái phiếu.

## 3. QUY ĐỊNH LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu nhằm đáp ứng yêu cầu công bố thông tin theo các quy định hiện hành sau:

- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ về “Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán”;
- Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 (“Nghị định 153”) của Chính phủ “Quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế”;
- Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 năm 2022 của Chính phủ về “Sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 153” trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền từ phát hành trái phiếu;
- Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 về “Hướng dẫn công bố thông tin và báo cáo theo quy định của Nghị định 153 trong việc công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành trái phiếu riêng lẻ tại thị trường trong nước”;
- Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 3 năm 2023 của Chính phủ về “Sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại các nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế”.

## 4. CƠ SỞ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (“CƠ SỞ KẾ TOÁN”)

Do đặc thù hoạt động kinh doanh và quản lý nguồn vốn, trong giai đoạn từ ngày 07 tháng 01 năm 2021 (ngày hoàn tất việc phát hành) đến ngày 30 tháng 06 năm 2024, dòng tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu cùng với các nguồn vốn huy động khác sẽ được hòa chung vào nguồn vốn tổng thể của Công ty. Dòng tiền giải ngân cho các hoạt động theo mục đích phát hành trái phiếu (như trình bày tại Thuyết minh số 2.2) được xác định trên cơ sở quản lý tổng thể các nguồn vốn đảm bảo quản lý rủi ro tín dụng của Công ty và theo các quy định pháp lý hiện hành có liên quan. Theo đó, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024 được lập trên cơ sở:

# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)  
còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

## 4. CƠ SỞ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (“CƠ SỞ KẾ TOÁN”) (tiếp theo)

- Số tiền mà Công ty thu được từ phát hành trái phiếu được hạch toán vào tổng nguồn vốn theo số tiền thực thu; và
- Số tiền chi ra từ nguồn phát hành trái phiếu được ghi nhận theo số tiền thực tế giải ngân cho các hoạt động theo mục đích phát hành trái phiếu (như được trình bày tại Thuyết minh số 2.1) mà Công ty xác định là sử dụng nguồn vốn huy động từ việc phát hành trái phiếu.

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu này không phản ánh việc sử dụng vốn quay vòng (nếu có) sau khi ghi nhận việc sử dụng vốn ban đầu.

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu được lập và trình bày bằng Đồng Việt Nam (“VND”).

## 5. SỰ KIẾN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021

Vào ngày 23 tháng 07 năm 2024, Công ty đã thông qua việc thay đổi phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ có mã BVVM.BOND.2021 theo Nghị quyết số 2307/2024/NQ-HĐQT ngày 23 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng Quản trị Công ty. Theo đó, phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ có mã BVVM.BOND.2021 đã được trái chủ và Hội đồng Quản trị Công ty chấp thuận điều chỉnh như sau:

*Đơn vị tính: VND*

	Phương án ban đầu		Phương án thay đổi
	Số tiền thu được theo kế hoạch	Số tiền thu được thực tế	
1. Hợp tác đầu tư Dự án rác Vũng Tàu	61.717.000.000	61.717.000.000	61.717.000.000
2. Hợp tác đầu tư hệ thống máy Spect tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ (i)	41.547.600.000	41.547.600.000	-
3. Bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh (ii)	96.735.400.000	23.235.400.000	64.783.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>200.000.000.000</b>	<b>126.500.000.000</b>	<b>126.500.000.000</b>

- Vào ngày 03 tháng 07 năm 2024, Công ty đã ký Biên bản thanh lý Hợp đồng hợp tác đầu tư số 10.12/2020/SRVV-BVVM ký ngày 10 tháng 12 năm 2020 giữa Công ty và Công ty Cổ phần Tập đoàn Quốc tế Aiko về việc đầu tư lắp đặt 02 hệ thống máy Spect và các trang thiết bị, vật tư cho Hotlab Spect, Hotlab iot tại Bệnh viện Đa khoa Tỉnh Phú Thọ. Theo đó, Công ty đã thu hồi toàn bộ số tiền 41.547.600.000 VND từ Công ty Cổ phần Tập đoàn Quốc tế Aiko trong tháng 08 năm 2024.
- Số tiền thu được thực tế được dùng để bổ sung nguồn vốn hoạt động kinh doanh đã được điều chỉnh giảm tương ứng với một phần trái phiếu hoàn trả cho trái chủ như được trình bày tại Thuyết minh số 2.2 (iv).



# Công ty Cổ phần Đầu tư Bệnh viện Việt Mỹ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)  
còn dư nợ tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

## 5. SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU BVVM.BOND.2021 (tiếp theo)

Không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày 30 tháng 06 năm 2024 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu này.

Ngày 28 tháng 08 năm 2024

  
\_\_\_\_\_  
Nguyễn Minh Hoa  
Người lập biểu

  
\_\_\_\_\_  
Nguyễn Minh Hoa  
Kế toán trưởng

  
\_\_\_\_\_  
Lê Đức Khanh  
Tổng Giám đốc



