

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
ĐỊA CHỈ : SỐ 102 PHỐ CHI LĂNG – PHƯỜNG THÀNH ĐÔNG - TP HẢI PHÒNG
MST : 0800011018



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

QUÍ IV NĂM 2025

LẬP TẠI THỜI ĐIỂM : NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2025

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 :

**CÔNG TY CỔ
PHẦN DƯỢC
VẬT TƯ Y TẾ
HẢI DƯƠNG**

Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN
DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
DN: C=VN, S=HẢI DƯƠNG, L=Thành phố
Hải Dương, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN
DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG,
OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=
MST:0800011018
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2026.01.28 10:53:31+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 2025.2.0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Lập tại thời điểm: Ngày 31 Tháng 12 Năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		335.246.516.200	341.148.607.589
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		44.407.002.125	31.419.168.182
1. Tiền	111		44.407.002.125	31.419.168.182
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		122.127.309.215	180.755.628.545
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		109.868.189.942	118.236.171.594
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18.628.774.680	59.671.572.390
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		244.578.467	6.519.269.624
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6.614.233.874)	(3.671.385.063)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		144.111.967.142	127.909.053.084
1. Hàng tồn kho	141		144.111.967.142	127.909.053.084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		24.600.237.718	1.064.757.778
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		784.391.367	624.164.224
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		23.140.846.351	440.593.554
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		675.000.000	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		618.788.353.172	305.237.748.766
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		471.482.526.434	277.938.572.145
1. Tài sản cố định hữu hình	221		453.231.176.078	259.687.221.789
- Nguyên giá	222		696.766.214.346	481.416.768.768
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(243.535.038.268)	(221.729.546.979)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		18.251.350.356	18.251.350.356

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		25.557.287.846	25.557.287.846
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.305.937.490)	(7.305.937.490)
III. Bất động sản đầu tư	230			
1. Nguyên giá	231			
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		142.391.317.925	24.432.507.459
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		142.391.317.925	24.432.507.459
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.160.000.000	
1. Đầu tư và công ty con	251		1.160.000.000	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.754.508.813	2.866.669.162
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.754.508.813	2.866.669.162
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		954.034.869.372	646.386.356.355
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		450.724.137.958	192.127.190.710
I. Nợ ngắn hạn	310		213.669.861.101	186.108.895.749
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		74.933.027.107	63.913.046.095
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		28.319.984.253	27.011.433.156
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		10.112.678.819	7.152.037.955
4. Phải trả người lao động	314		18.336.177.800	4.869.401.998
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		604.089.126	428.162.066
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.000.537.013	3.201.934.270
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		7.550.378.347	7.182.181.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		66.805.817.846	65.925.328.072
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321			
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		6.007.170.790	6.425.370.790
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		237.054.276.857	6.018.294.961
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		237.048.292.142	6.002.713.990
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		5.984.715	15.580.971
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		503.310.731.414	454.259.165.645
I. Vốn chủ sở hữu	410		503.310.731.414	454.259.165.645

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		359.959.290.000	279.473.170.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411			
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		79.594.214.888	124.594.214.888
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		63.757.226.526	50.191.780.757
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421		8.425.031.277	9.870.172.861
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		55.332.195.249	40.321.607.896
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		954.034.869.372	646.386.356.355

Ngày 27 tháng 01 năm 2026

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Quỳnh Nga

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

Trang 3/3

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý: IV/2025

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	25	198.828.181.001	185.248.236.674	689.532.822.613	668.056.188.242
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.745.714.127	1.673.252.200	5.815.779.896	3.054.479.448
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	03		196.082.466.874	183.574.984.474	683.717.042.717	665.001.708.794
4. Giá vốn hàng bán	04	27	128.233.436.498	124.210.008.882	438.256.546.994	454.770.265.987
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	05		67.849.030.376	59.364.975.592	245.460.495.723	210.231.442.807
6. Doanh thu hoạt động tài chính	06	26	283.161.278	365.334.189	1.217.152.638	633.188.787
7. Chi phí tài chính	07	28	1.485.640.180	1.346.787.791	5.681.886.282	6.255.488.148
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		813.748.412	717.018.754	3.177.483.945	3.218.208.599
8. Chi phí bán hàng	25		19.424.604.046	19.032.672.812	79.665.952.449	74.149.536.551
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		25.494.452.207	24.877.767.043	93.000.995.009	81.814.791.647
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		21.727.495.221	14.473.082.135	68.328.814.621	48.644.815.248
11. Thu nhập khác	31		382.831.767	418.952.019	1.983.041.896	2.152.468.731
12. Chi phí khác	32		30.000.000	130.486	546.295.012	8.775.306
13. Lợi nhuận khác	40		352.831.767	418.821.533	1.436.746.884	2.143.693.425
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		22.080.326.988	14.891.903.668	69.765.561.505	50.788.508.673
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	30	4.524.619.927	3.000.406.976	14.061.666.832	10.179.727.977
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		17.555.707.061	11.891.496.692	55.703.894.673	40.608.780.696
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		488	330	1.548	1.128
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		488	330	1.548	1.128
20. Mệnh giá 1 cổ phiếu	72		10.000	10.000	10.000	10.000

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Quỳnh Nga

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 27 tháng 01 năm 2026

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC
DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý: IV/2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	01		69.765.561.505	50.788.508.673
2. Điều chỉnh cho các khoản			33.934.871.256	33.971.175.549
- Khấu hao TSCĐ	02		27.896.857.741	27.261.433.809
- Các khoản dự phòng	03		2.942.848.811	3.671.385.063
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		57.752.721	(50.857.754)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(140.071.962)	(128.994.168)
- Chi phí lãi vay	06		3.177.483.945	3.218.208.599
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		103.700.432.761	84.759.684.222
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		32.310.217.722	(48.775.880.044)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(16.202.914.058)	(23.555.535.012)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		(47.902.822.968)	40.089.010.412
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(1.048.066.794)	4.803.425.508
- Tiền lãi vay đã trả	13		(3.177.483.945)	(3.218.208.599)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(11.535.675.825)	(5.592.091.588)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(418.200.000)	(525.180.334)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		55.725.486.893	47.985.224.565
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	(267.499.306.224)	(25.268.805.054)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		99.149.092	181.809.091
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		(1.160.000.000)	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		40.922.870	29.742.305
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(268.519.234.262)	(25.057.253.658)
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		373.496.645.091	152.833.226.632
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(141.570.577.165)	(163.680.154.573)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(6.148.409.740)	(6.119.889.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		225.777.658.186	(16.966.816.941)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		12.983.910.817	5.961.153.966
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		31.419.168.182	25.418.100.057
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3.923.126	39.914.159
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	44.407.002.125	31.419.168.182

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Quỳnh Nga

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 27 tháng 01 năm 2026
Tổng Giám đốc
(Ký, đóng dấu, họ tên)
ĐỒNG GIÁM ĐỐC
ĐSCKT: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: IV/2025

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương (gọi tắt là Công ty) là đơn vị được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành công ty cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0403000046 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp ngày 04/04/2003 ; thay đổi lần thứ 23 , ngày 16 tháng 7 năm 2025, 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 mạp nha ù 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 sồi 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 góp : 359.959.290.000 đồng

(Bằng chữ: Ba trăm năm mươi chín tỷ chín trăm năm mươi chín triệu hai trăm chín mươi nghìn đồng)

Danh sách cổ đông tại thời điểm 31/12/2025

Nội dung	Loại cổ phần	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ góp vốn
- Cổ đông cá nhân	Phổ thông	35.995.929	359.959.290.000	100%
Cộng		35.995.929	359.959.290.000	

Trụ sở chính: Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

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

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền

Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo;

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm

Được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

4. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

TSCĐ của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ bao gồm giá mua cộng thuế nhập khẩu, chi phí vận chuyển, lắp đặt, chạy thử và các chi phí liên quan khác để đưa tài sản cố định vào trạng thái sẵn sàng sử dụng;

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Được thực hiện theo phương pháp đường thẳng và theo thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng phù hợp với tỷ lệ khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

5. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:

- . Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- . Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
- . Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.
- . Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn

6. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn. Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- . Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- . Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- . Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- . Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- . Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- . Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- . Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- . Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- . Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Đơn vị tính: Đồng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ	3.688.332.243	2.584.400.686
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	40.718.669.882	28.834.767.496
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)		
Cộng	44.407.002.125	31.419.168.182
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Chứng khoán kinh doanh</i>		
- Tổng giá trị cổ phiếu		
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Dự phòng giảm giá CKKD		
<i>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
Cộng		
3. Phải thu khách hàng ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Phải thu khách hàng</i>	109.868.189.942	118.236.171.594
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	109.868.189.942	118.236.171.594
4. Trả trước người bán ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Trả trước cho người bán</i>	18.628.774.680	59.671.572.390
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	18.628.774.680	59.671.572.390
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>

- Phải thu về cho vay ngắn hạn

Cộng

6. Phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hoá

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu khác

- Tạm ứng

- Ký cược, ký quỹ

- Các khoản chi hộ;

- Dự nợ phải trả công nhân viên

- Dự nợ phải trả, phải nộp khác

Cộng

31-12-2025

01-01-2025

35.000.000

49.000.000

155.711.472

6.399.614.849

51.821.055

68.450.775

2.204.000

2.045.940

244.578.467

6.519.269.624

7. Tài sản thiếu chờ xử lý

a) Tiền

b) Hàng tồn kho

c) TSCĐ

d) Tài sản khác

Cộng

31-12-2025

01-01-2025

8. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi

- 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;

- Giá trị đã lập dự phòng

Cộng

31-12-2025

01-01-2025

6.614.233.874

3.671.385.063

6.614.233.874

3.671.385.063

9. Hàng tồn kho

- Hàng đang đi trên đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

- Thành phẩm

- Hàng hóa

- Hàng gửi đi bán

- Hàng hóa kho bảo thuế

- Hàng hóa bất động sản

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng

31-12-2025

01-01-2025

58.095.609.924

54.200.285.889

473.710.871

12.156.670.958

15.202.316.672

66.590.004.113

52.911.355.963

6.795.971.276

5.595.094.560

144.111.967.142

127.909.053.084

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm báo cáo

Giá trị hàng tồn kho dùng để chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm

10. Chi phí trả trước ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

Cộng

31-12-2025

01-01-2025

784.391.367

624.164.224

784.391.367

624.164.224

11. Phải thu khách hàng dài hạn

a) Phải thu khách hàng

*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác

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

- Chi tiết các bên liên quan

31-12-2025

01-01-2025

Cộng		
12. Trả trước người bán dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Trả trước cho người bán		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
13. Phải thu dài hạn khác	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu khác		
- Tạm ứng		
- Ký cược, ký quỹ		
- Các khoản chi hộ		
- Dự nợ phải trả, phải nộp khác		
- Dự phòng phải thu dài hạn		
Cộng		
14. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình		
*Chi tiết tại Phụ lục 1a - Tăng giảm TSCĐ HH		
15. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
16. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình		
*Chi tiết tại Phụ lục 1b - Tăng giảm TSCĐ VH		
17. Tài sản dở dang dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
b) Xây dựng cơ bản dở dang	142.391.317.925	24.432.507.459
- Mua sắm	14.724.084.575	
- XD CB	127.667.233.350	24.432.507.459
*Chi tiết tại Phụ lục 1c - Chi tiết XD CB dở dang		
- Sửa chữa		
Cộng	142.391.317.925	24.432.507.459
18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	1.835.000.000	
- Đầu tư vào công ty con	1.160.000.000	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;		
- Đầu tư vào đơn vị khác;	675.000.000	
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào ĐV khác		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Cho vay		
- Các khoản đầu tư khác		
Cộng	1.835.000.000	
19. Chi phí trả trước dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	3.754.508.813	2.866.669.162
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		
Cộng	3.754.508.813	2.866.669.162

	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<i>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</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		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<i>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
21. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
22. Tài sản dài hạn khác	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
23. Phải trả người bán ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i>	<u>74.933.027.107</u>	<u>63.913.046.095</u>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>c) Phải trả người bán là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	74.933.027.107	63.913.046.095
24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>	<u>28.319.984.253</u>	<u>27.011.433.156</u>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng	28.319.984.253	27.011.433.156
25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước		
*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế		
26. Chi phí phải trả ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	11.581.904	11.581.904
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	532.507.222	356.580.162
- Chi phí phải trả QCáo giới thiệu SP		
- Chi phí phải trả lương nghỉ lễ, phép		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	60.000.000	60.000.000
Cộng	604.089.126	428.162.066
27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	1.000.537.013	3.201.934.270
Cộng	1.000.537.013	3.201.934.270
28. Phải trả ngắn hạn khác	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.550.378.347	7.182.181.347
Cộng	7.550.378.347	7.182.181.347
29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
30. Vay và nợ thuê tài chính	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
*Chi tiết tại Phụ lục 6 - Vay và nợ thuê tài chính		
31. Dự phòng phải trả ngắn hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
32. Phải trả người bán dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Các khoản phải trả người bán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
33. Người mua trả tiền trước dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
Cộng		
34. Dự phòng phải trả dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
35. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Chi tiết		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng		
36. Phải trả dài hạn khác	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
37. Trái phiếu phát hành	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
<i>Trái phiếu thường</i>		
<i>a) Trái phiếu phát hành</i>		
- Loại phát hành theo mệnh giá;		
- Loại phát hành có chiết khấu;		
- Loại phát hành có phụ trội.		

Cộng

b) *Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)*

Trái phiếu chuyển đổi

a) *Giá trị trái phiếu chuyển đổi*

Cơ cấu vốn chủ sở hữu

Cơ cấu nợ gốc ghi nhận ban đầu (1)

Chi phí phát hành trái phiếu chờ phân bổ (2)

Cộng: Giá trị phân bổ lũy kế phần giá trị chiết khấu

Số đầu năm

Số phân bổ tăng trong năm

Số cuối năm (2)

Cơ cấu nợ gốc tại ngày cuối năm = (1)-(2)

b) *Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)*

38. **Vốn chủ sở hữu**

31-12-2025

01-01-2025

a) *Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu*

*Chi tiết tại Phụ lục 2 - Biến động vốn CSH

b) *Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu*

359.959.290.000

279.473.170.000

Vốn góp của cổ đông Nhà nước

359.959.290.000

279.473.170.000

Vốn góp của cổ đông Cá nhân

359.959.290.000

279.473.170.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

359.959.290.000

279.473.170.000

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

359.959.290.000

279.473.170.000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) *Cổ phiếu*

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

35.995.929

27.947.317

Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng

35.995.929

27.947.317

- Cổ phiếu phổ thông

35.995.929

27.947.317

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

Số lượng cổ phiếu được mua lại

- Cổ phiếu phổ thông

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

35.995.929

27.947.317

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

35.995.929

27.947.317

- Cổ phiếu phổ thông

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

10.000

10.000

e) *Các quỹ của doanh nghiệp*

79.594.214.888

124.594.214.888

- Quỹ đầu tư phát triển:

79.594.214.888

124.594.214.888

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

39. **Chênh lệch tỷ giá**

31-12-2025

01-01-2025

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cộng

40. **Nguồn kinh phí**

31-12-2025

01-01-2025

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

VII. THÔNG TIN BƯ SUNG CHO CAC KHOAN MUC TRINH DAT TRONG BAO CAO KET QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

a) Doanh thu

- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu khác

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

- Chi tiết các bên liên quan

Cộng Kỳ này năm nay **198.828.181.001** Kỳ này năm trước **185.248.236.674**

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

Cộng Kỳ này năm nay **2.745.714.127** Kỳ này năm trước **1.673.252.200**

3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ
- Doanh thu thuần khác

Cộng Kỳ này năm nay **196.082.466.874** Kỳ này năm trước **183.574.984.474**

4. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Cộng Kỳ này năm nay **128.233.436.498** Kỳ này năm trước **124.210.008.882**

5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng Kỳ này năm nay **283.161.278** Kỳ này năm trước **365.334.189**

6. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Cộng Kỳ này năm nay **1.485.640.180** Kỳ này năm trước **1.346.787.791**

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

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi phí nhân viên quản lý
- Chi phí vật liệu quản lý

Kỳ này năm nay **25.494.452.207** Kỳ này năm trước **24.877.767.043**

- Chi phí nhân viên quản lý **9.833.537.944** Kỳ này năm trước **10.265.434.781**

- Chi phí vật liệu quản lý **2.425.592.534** Kỳ này năm trước **1.911.801.269**

- Chi phí đồ dùng văn phòng	754.206.831	296.957.718
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.003.568.397	1.009.489.739
- Thuế, phí và lệ phí	20.114.296	141.101.071
- Chi phí dự phòng	2.851.981.649	4.639.626.005
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.858.099.451	1.959.384.632
- Chi phí bằng tiền khác	6.747.351.105	4.653.971.828
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.424.604.046	19.032.672.812
- Chi phí nhân viên bán hàng	12.451.378.322	13.279.635.169
- Chi phí vật liệu bao bì		
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
- Chi phí khấu hao TSCĐ	577.572.514	640.838.032
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.537.950.933	1.820.873.200
- Chi phí bằng tiền khác	3.857.702.277	3.291.326.411
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
Cộng	44.919.056.253	43.910.439.855
8. Thu nhập khác	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	31.818.182	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	351.013.585	418.952.019
Cộng	382.831.767	418.952.019
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;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	30.000.000	130.486
Cộng	30.000.000	130.486
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	22.080.326.988	14.891.903.668
b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế	542.772.647	110.131.212
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)	22.623.099.635	15.002.034.880
d. Thuế suất thuế TNDN	20	20
e. Điều chỉnh tăng thuế TNDN của các năm trước		
f. Thuế TNDN =((c)*(d))+(e)	4.524.619.927	3.000.406.976
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	17.555.707.061	11.891.496.692
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm		
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu		
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	87.841.734.731	78.876.908.640
- Chi phí nhân công	31.838.665.453	32.412.949.763
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.974.862.119	6.903.089.025
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.974.066.673	11.794.114.966
- Chi phí khác bằng tiền	16.656.948.692	14.934.784.302
Cộng	155.286.277.668	144.921.846.696

13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
	0	0

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác:

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 Công ty không kiểm soát được hoặc chưa ghi nhận.

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

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 hoạt động của Công ty.

3. Thông tin về các bên liên quan

a) Danh sách các bên liên quan

b) Trong kỳ, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan như sau:

c) Số dư với các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan khác:

4. Báo cáo bộ phận

5. Công cụ tài chính

Tài sản tài chính

	<u>31-12-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
Tiền và tương đương tiền	44.407.002.125	31.419.168.182
Phải thu khách hàng và phải thu khác	110.112.768.409	124.755.441.218
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán		
Đầu tư ngắn hạn		
Dự phòng	(6.614.233.874)	(3.671.385.063)
Cộng	147.905.536.660	152.503.224.337
<i>Nợ phải trả tài chính</i>		
Phải trả người bán và phải trả khác	82.483.405.454	71.095.227.442
Chi phí phải trả	604.089.126	428.162.066
Các khoản vay	303.854.109.988	71.928.042.062
Cộng	386.941.604.568	143.451.431.570

Rủi ro thanh khoản

*Chi tiết tại Phụ lục 7 - Rủi ro thanh khoản

6. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh

*Chi tiết tại Phụ lục 3 - Tài chính và KQKD

7. Thu nhập Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát

7.1 Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc

	Chức danh	Tổng thu nhập
Nguyễn Trung Việt	Chủ tịch HĐQT	631.624.049
Trần Phúc Dương	Ủy viên HĐQT	500.396.800
Nguyễn Thị Tú Anh	Ủy viên HĐQT, TGD	924.081.318

Đặng Văn Việt
Phạm Văn Năm
7.2 Thu nhập của ban kiểm soát
Phạm Thị Thúy
Trần Kim Cương
Nguyễn Thị Hương Lan

Giám đốc chất lượng	435.254.120
Giám đốc kinh doanh	877.222.670
Trưởng ban kiểm soát	378.331.318
Thành viên BKS	350.039.538
Thành viên BKS	479.628.775

8. Thông tin so sánh

9. Thông tin về hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể qui mô hoạt động của mình.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Quỳnh Nga

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 27 tháng 01 năm 2026

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, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

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					
	Số dư đầu kỳ	172.733.683.489	285.473.219.986	20.264.529.754	2.945.335.539	481.416.768.768
	- Tăng khác		0			0
	- Tăng do Đầu tư XDCB, lắp đặt hoàn thành		432.066.000			432.066.000
	- Tăng do mua mới		221.018.342.286			221.018.342.286
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(5.234.802.272)	(723.684.246)	(142.476.190)	(6.100.962.708)
	Số dư cuối kỳ	172.733.683.489	501.688.826.000	19.540.845.508	2.802.859.349	696.766.214.346
II	Giá trị hao mòn lũy kế					
	Số dư đầu kỳ	57.275.571.913	142.365.068.240	19.176.546.292	2.912.360.534	221.729.546.979
	- Khấu hao trong kỳ	4.810.155.080	22.586.528.692	485.051.349	24.718.876	27.906.453.997
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(5.234.802.272)	(723.684.246)	(142.476.190)	(6.100.962.708)
	Số dư cuối kỳ	62.085.726.993	159.716.794.660	18.937.913.395	2.794.603.220	243.535.038.268
III	Giá trị còn lại					
	Tại ngày đầu năm	115.458.111.576	143.108.151.746	1.087.983.462	32.975.005	259.687.221.789
	Tại ngày cuối năm	110.647.956.496	341.972.031.340	602.932.113	8.256.129	453.231.176.078

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

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

119.775.998.041

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

2.473.297.526

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

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					
	Số dư đầu kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Số dư cuối kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Giá trị hao mòn lũy kế					
II	Số dư đầu kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	- Khấu hao trong kỳ					
	Số dư cuối kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	Giá trị còn lại					
III	Tại ngày đầu năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay					

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

PL 1c - chi tiết Chi phí XDCB dở dang

Mã chi phí	Khoản Chi phí XDCB dở dang	Đầu kỳ	Cuối kỳ
	TK 2411 - CF đầu tư MM-TB		
7114317	Giàn thao tác máy tạo hạt		167.400.000
7114348	Máy hấp tiệt trùng hơi nước, Model SGLS-A-990D		1.233.199.750
7114349	Máy rửa dụng cụ theo chuẩn GMP, Model YQG-D-V-1.5H		2.167.835.350
7114417	Tủ sấy chân không cho dung môi cháy		220.000.000
7114418	Tủ sấy đối lưu tự nhiên		68.000.000
7114419	Tủ ủ vi khuẩn		144.560.000
7114420	Tủ ủ E.Coli		72.330.000
7114421	Tủ ổn định 1000L		390.000.000
7114435	Máy khử bụi dạng nghiêng lên, model: C&C200E+MD		530.549.500
7114436	Máy đánh bóng viên nang, model: C&C100CDS		556.879.500
7114456	Tủ sấy đối lưu tự nhiên		68.000.000
7114457	Tủ ủ vi khuẩn		144.560.000
7114458	Tủ ổn định 1000L		390.000.000
7114459	Tủ ổn định 1000L		390.000.000
7114460	Tủ ổn định 1000L		390.000.000
7114646	Tủ ủ vi nấm, model: KB ECO-400		210.000.000
7114647	Tủ ủ vi nấm, model: KB ECO-400		210.000.000
7114673	Thiết bị sắc ký khí, model: Agilent 8890 GC System, hãng sx: Agilent Technologies		1.547.000.000
7114674	Máy hấp tiệt trùng, model: SLSS-A-140D-S		822.367.075
7114676	Nồi hấp tiệt trùng có sấy, Model: CL-40LDP		254.200.000
7114677	Nồi hấp tiệt trùng Model CL-40L		162.100.000
7114678	Máy ủ nhiệt khô 4 block gia nhiệt Model QBD4		57.000.000
7114681	Cân phân tích 6 số lẻ, Model: MCA36S-3S00-D QP1		866.600.000
7114682	Cân phân tích 4 số lẻ, Model: QTX224IRU-1S, dòng cân Quintix Pro		106.400.000
7114683	Cân phân tích 4 số lẻ, Model: QTX224IRU-1S, dòng cân Quintix Pro		106.400.000
7114684	Hệ Thống Kiểm Tra Độ Vô Trùng Khép Kín, Model:		534.000.000
7114685	Tủ an toàn sinh học 1.2M, Model: Bioptima 4		238.000.000
7114686	Thiết bị đổ đĩa môi trường tự động, Model: Distriwel		722.800.000
7114687	Nồi hấp chuẩn bị môi trường, Model: Mediawel 10		522.400.000
7114690	Tủ an toàn sinh học 1.2M, Model: Bioptima 4		238.000.000
7114691	Tủ an toàn sinh học 1.2M, Model: Bioptima 4		238.000.000
7114692	Tủ an toàn sinh học 1.2M, Model: Bioptima 4		238.000.000
7114751	Hệ tiền xử lý nước thải Beta Lactam		717.503.400
	Cộng TK 2411		14.724.084.575
	Tk 2412 - CF Đầu tư XDCB dở dang		
19	Chi phí tư vấn GMP EU dây chuyền cephalosporin - Dự án GD2	5.921.925.093	7.855.735.015
23	Chi phí tư vấn + thiết kế và ĐTXD Dây chuyền Cepharlosporin GMPEU - Dự án GD2	12.855.006.168	101.807.305.355

34	Hệ thống PCCC nhà sản xuất 4c	0	2.915.476.350
35	Chi phí tài liệu thẩm định GMP EU của D/C đóng bột Cephalosprin	0	639.079.032
Chi phí TCDA	Chi phí lãi vay trung hạn của dự án	0	8.619.146.666
QSD L09 -54	Giá trị quyền sử dụng đất L09-54 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.915.245.466
QSD L09-53	Giá trị Quyền sử dụng đất lô L09-53 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.915.245.466
	Cộng TK 2412	24.432.507.459	127.667.233.350
	Tổng Cộng	24.432.507.459	142.391.317.925

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Phụ lục số 02: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2024	203.996.300.000			174.594.214.888		41.544.595.561	420.135.110.449
Tăng vốn trong năm	75.476.870.000					40.608.780.696	116.085.650.696
- Lãi trong năm						40.608.780.696	40.608.780.696
- Tăng vốn	75.476.870.000						75.476.870.000
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm				50.000.000.000		31.961.595.500	81.961.595.500
- Chia cổ tức						6.119.889.000	6.119.889.000
- Phân phối quỹ				50.000.000.000		25.476.870.000	75.476.870.000
- Giảm khác				0		364.836.500	364.836.500
Số dư tại ngày 31/12/2024	279.473.170.000			124.594.214.888		50.191.780.757	454.259.165.645
Số dư tại ngày 01/01/2025	279.473.170.000			124.594.214.888		50.191.780.757	454.259.165.645
Tăng vốn trong năm	80.486.120.000					55.700.372.309	136.186.492.309
- Lãi trong năm						55.700.372.309	55.700.372.309
- Tăng vốn	80.486.120.000						80.486.120.000
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm				45.000.000.000		42.134.926.540	87.134.926.540
- Chia cổ tức						6.148.409.740	6.148.409.740
- Phân phối quỹ				45.000.000.000		35.486.120.000	80.486.120.000
- Giảm khác				0		500.396.800	500.396.800
Số dư tại ngày 31/12/2025	359.959.290.000			79.594.214.888		63.757.226.526	503.310.731.414

- Công ty phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 27/NQ-ĐHCD-DHD ngày 03/4/2025, theo tỷ lệ 100:28,8 (người sở hữu 100 cổ phiếu sẽ nhận được 28,8 cổ phiếu phát hành thêm). Nguồn vốn phát hành Cụ thể như sau

+ *Quỹ đầu tư phát triển*

45.000.000.000 đồng

+ *Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.*

35.486.120.000 đồng

Tổng cộng

80.486.120.000 đồng

- Công ty đã hoàn tất việc thay đổi đăng ký giao dịch cổ phiếu bổ sung theo quyết định số 742/QĐ - SGDCKHN ngày 20/06/2025 của Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam, theo đó số lượng cổ phiếu đăng ký giao dịch bổ sung là 8.048.612 cổ phiếu, mệnh giá 10.000 đồng/ cổ phiếu, giá trị cổ phiếu đăng ký giao dịch bổ sung (theo mệnh giá): 80.486.120.000 đồng.

- Công ty trả cổ tức bằng tiền từ lợi nhuận năm 2024 : 6.148.409.740đ (tỷ lệ 2,2%) theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 27/NQ-ĐHCD-DHD ngày 03/4/2025

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

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 31/12/2025	Số kỳ trước tại ngày 31/12/2024
6.1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
<i>a. Bố trí cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	64,86	47,22
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	35,14	52,78
<i>b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	47,24	29,72
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	52,76	70,28
6.2. Khả năng thanh toán			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	2,12	3,36
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,57	1,83
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	0,89	1,15
Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2025	Năm 2024
6.3. Tỷ suất sinh lời			
<i>a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	10,12	7,60
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	8,08	6,08
<i>b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	7,31	7,86
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	5,84	6,28
<i>c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH</i>	%	11,07	8,94

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	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD	6.520.562.745		4.429.531.934	
2	1002056	Trung tâm Y tế Bình Giang	2.482.472.650		3.050.841.914	
3	1002395	Công ty cổ phần Thanh Dược	935.793.512		2.497.096.011	
4	1000603	Công ty cổ phần thương mại và Dược phẩm Nam Việt	1.381.227.118		2.431.067.808	
5	1002062	Trung tâm Y tế Tứ Kỳ	4.355.255.977		2.393.483.260	
6	1001065	Bệnh viện Đa khoa Hải Dương	5.911.196.600		2.339.428.262	
7	1002061	Trung tâm Y tế Nam Sách	7.382.561.150		1.936.770.640	
8	1041614	Công ty cổ phần đầu tư và thương mại 7679	1.322.903.698		1.842.230.166	
9	1036795	Công ty TNHH dược phẩm Hải Nam	184.149.701		1.833.659.044	
10	1037222	BỆNH VIỆN K	25.943.999		1.725.609.999	
11	Khác	Khách hàng khác	87.734.104.444		85.388.470.904	
TONG			118.236.171.594		109.868.189.942	

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

PL04b - 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	5006608	Công ty TNHH cơ nhiệt điện lạnh Bách Khoa	0	0	5.398.660.354	5.398.660.354
2	3000846	Công ty cổ phần Dược Phúc Thái	0	0	3.652.635.000	3.652.635.000
3	1000395	Công ty TNHH Thương Mại Và Sản Xuất Đông Âu	2.685.110.449	2.685.110.449	3.246.340.931	3.246.340.931
4	1000646	Công ty cổ phần thương mại và tư vấn Cát Vàng	0	0	3.014.460.000	3.014.460.000
5	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
6	3000471	Công ty Cổ phần Dược phẩm Trung ương CPC1	2.778.300.000	2.778.300.000	2.901.150.000	2.901.150.000
7	1000477	Công ty cổ phần Thủy Tinh Hưng Phú	1.610.031.600	1.610.031.600	2.417.169.600	2.417.169.600
8	1000389	Công Ty TNHH Sản xuất Bao Bì Và Thương Mại Đức Thành	1.715.471.805	1.715.471.805	1.959.930.482	1.959.930.482
9	1045033	Công ty TNHH Dược phẩm Hoa Minh	0	0	1.918.027.000	1.918.027.000
10	1000597	Công ty cổ phần FRESENIUS KABI VIỆT NAM(FRESENIUS KABI VIET NAM JOINT STOCK COMPANY)	3.357.870.838	3.357.870.838	1.757.368.320	1.757.368.320
11	Khác	Phải trả người bán khác	48.754.700.987	48.754.700.987	45.655.725.004	45.655.725.004
TONG			63.913.046.095	63.913.046.095	74.933.027.107	74.933.027.107

PL04b - Chi tiết các khoản trả trước cho người bán

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	5006134	Tofflon Science and Technology Group Co.,Ltd	0	0	5.475.835.500	5.475.835.500
2	5006702	Công ty TNHH TM hóa chất DV kỹ thuật Sao Nam	0	0	3.585.920.000	3.585.920.000
3	5006403	IMA Pacific Company Limited	0	0	3.232.180.224	3.232.180.224
4	5006689	Công ty cổ phần nội thất và dịch vụ phòng thí nghiệm Đông Dương	0	0	1.139.332.856	1.139.332.856
5	5006696	Công ty TNHH Ebraco International	0	0	1.019.647.620	1.019.647.620
6	5006685	Công ty TNHH SAS CTAMAD	0	0	964.580.400	964.580.400
7	1000734	Công Ty cổ phần Công nghiệp MYTEK	0	0	727.630.560	727.630.560
8	5006565	Truking Watertown Technology Co., Ltd	0	0	406.922.100	406.922.100
9	5006750	Công ty TNHH Vina - Sanwa	0	0	293.888.640	293.888.640
10	5006607	Shinva Medical Instrument Co., Ltd	1.002.032.100	1.002.032.100	243.684.454	243.684.454
11	Khác	Phải trả người bán khác	58.669.540.290	58.669.540.290	1.539.152.326	1.539.152.326
TONG			59.671.572.390	59.671.572.390	18.628.774.680	18.628.774.680

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

PL04c - Chi tiết các khoản người mua trả tiền trước

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	3000773	CÔNG TY TNHH SOLPHARMA	886.690.000		2.920.150.100	
2	3000906	CÔNG TY CP IPP VIGOR GROUP			2.625.814.076	
3	1000400	Công ty TNHH Thương mại và Công nghệ Hà Minh	3.682.738.650		2.214.177.730	
4	3000913	Công ty TNHH New Star Pharm			1.353.000.000	
5	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD			1.306.755.000	
6	PKD-1xx-0424	Doo <<Rivulet International>>	267.648.160		1.303.094.079	
7	3000938	Công ty TNHH NOVARA WORLD (Bayer World)...			960.000.000	
8	3000149	Công ty Cổ phần Dược VP-PHARM	478.725.045		917.003.829	
9	3000254	Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ 2B	526.757.246		837.592.263	
10	3000730	CÔNG TY CỔ PHẦN VIỆT NAM PHARUSA			831.921.010	
11	3000453	Công ty TNHH SUHAGO Việt Nam	54.769.932		824.141.840	
12	3000687	CÔNG TY TNHH THIÊN Y PHARMA (Phúc An pharma)			715.470.000	
13	3000632	Công ty cổ phần dược Pavispharm			630.550.000	
14	3000938	Công ty TNHH NOVARA WORLD (Bayer World)...			610.204.320	
15	3000900	CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU DƯỢC - TRANG THIẾT BỊ Y			550.000.000	
16	3000538	Nguyễn Văn Thành (Quảng Bình)	500.000.000		500.000.000	
17	Khác	Khách hàng khác	20.614.104.123		9.220.110.006	
TONG			27.011.433.156		28.319.984.253	

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

PL 05- Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/2025		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/được bù trừ trong năm	31/12/2025	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng			61.514.854.934	61.514.854.934		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất nhập khẩu			24.879.183	24.879.183		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		6.302.229.077	14.395.113.580	11.561.590.085		9.135.752.572
- Thuế thu nhập cá nhân		849.808.878	3.143.471.331	3.016.353.962		976.926.247
- Thuế tài nguyên						
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			1.307.178.869	1.307.178.869		
- Các loại thuế khác			253.881.092	253.881.092		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác						
Cộng		7.152.037.955	80.639.378.989	77.678.738.125		10.112.678.819

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

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN	11.535.675.825
- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)	25.914.260
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	

Cộng 11.561.590.085

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay	14.061.666.832
- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh	

Cộng 14.061.666.832

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG
Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

PL 06 - 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	65.925.328.072	142.261.382.739	141.380.892.965	66.805.817.846
- 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	6.002.713.990	231.235.262.352	189.684.200	237.048.292.142
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				



PL 07- Rủi ro tài chính

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

Chỉ tiêu	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 đến 05 năm	Cộng
Số cuối năm			
Các khoản vay	66.805.817.846	237.048.292.142	303.854.109.988
Phải trả người bán	74.933.027.107		74.933.027.107
Chi phí phải trả	604.089.126		604.089.126
Phải trả khác	7.550.378.347		7.550.378.347
Số đầu năm			
Các khoản vay	65.925.328.072	6.002.713.990	71.928.042.062
Phải trả người bán	63.913.046.095		63.913.046.095
Chi phí phải trả	428.162.066		428.162.066
Phải trả khác	7.182.181.347		7.182.181.347

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.