

## CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THỤ Y TRUNG ƯƠNG I

Địa chỉ: Số 88, Trường Chinh, Quận Đống Đa, TP Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính  
kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2022

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)

17. *Vốn chủ sở hữu*

## 17.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>Vốn khác của chủ sở hữu</i>	<i>Cổ phiếu quỹ</i>	<i>thặng dư vốn cp</i>	<i>Quy đầu tư phát triển</i>	<i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	<i>Tổng cộng</i>
Số dư đầu năm trước	82,500,000,000	278,962,752	(130,000)	-	304,406,186	(200,324,718,467)	(113,986,572,988)
Tăng vốn trong năm trước	59,999,690,000	-	-	115,119,984,904	-	-	175,119,674,904
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	8,157,445,344	8,157,445,344
Chi trả cổ tức cho các cổ đông	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	-	(200,000,000)	(200,000,000)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước/đầu năm nay</b>	<b>142,499,690,000</b>	<b>278,962,752</b>	<b>(130,000)</b>	<b>115,119,984,904</b>	<b>304,406,186</b>	<b>(192,367,273,123)</b>	<b>65,835,640,719</b>
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	5,615,445,406	5,615,445,406
Tăng khác	-	-	-	-	-	115,119,984,904	115,119,984,904
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	(115,119,984,904)	-	-	(115,119,984,904)
Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Chi trả cổ tức cho các cổ đông	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ (*)	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>142,499,690,000</b>	<b>278,962,752</b>	<b>(130,000)</b>	<b>-</b>	<b>304,406,186</b>	<b>(71,631,842,813)</b>	<b>71,451,086,125</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)****V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)****17.2 Vốn chủ sở hữu (Tiếp theo)**

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Ngày 31/12/2022			Ngày 01/01/2022		
	Tổng số	Cổ phiếu thường	CP ưu đãi	Tổng số	Cổ phiếu thường	CP ưu đãi
Bà Nguyễn Thị Hương	6,702,490,000	6,702,490,000	-	6,702,490,000	6,702,490,000	-
Ông Thân Hoài Nhân	4,184,490,000	4,184,490,000	-	4,184,490,000	4,184,490,000	-
Lê chí Cường	10,000,000,000	10,000,000,000	-	10,000,000,000	10,000,000,000	-
Công ty TNHH MTV quản lý quỹ ngân hàng TMCPCT Việt Nam	40,000,000,000	40,000,000,000	-	40,000,000,000	40,000,000,000	-
Các cổ đông khác	81,612,710,000	81,612,710,000	-	81,612,710,000	81,612,710,000	-
Cổ phiếu quỹ	(130,000)	(130,000)	-	(130,000)	(130,000)	-
<b>Cộng</b>	<b>142,499,560,000</b>	<b>142,499,560,000</b>	<b>-</b>	<b>142,499,560,000</b>	<b>142,499,560,000</b>	<b>-</b>

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	
+ Vốn góp đầu năm	142,499,690,000	82,500,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		59,999,690,000
+ Vốn góp cuối năm	142,499,690,000	142,499,690,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**17.4 Cổ phiếu:**

	Ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	14,249,969	14,249,969
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	14,249,969	14,249,969
+ Cổ phiếu phổ thông	14,249,969	14,249,969
Số lượng cổ phiếu được mua lại	13	13
+ Cổ phiếu phổ thông	13	13
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14,249,956	14,249,956
+ Cổ phiếu phổ thông	14,249,956	14,249,956
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND		

**17.5 Quỹ đầu tư phát triển**

Mục đích trích lập các quỹ:

+ Quỹ đầu tư phát triển được sử dụng cho việc đầu tư mở rộng các hoạt động kinh doanh trong tương lai như đầu tư vốn vào các doanh nghiệp khác, mua sắm TSCĐ, xây dựng cơ bản, nghiên cứu và phát triển, đào tạo và cải thiện môi trường làm việc.

	Ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
	304,406,186	304,406,186

**17.5 Quỹ Phúc lợi****18. Các khoản mục ngoài bảng cân đối**

	Ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
Ngoại tệ các loại:	534,599	-
Dollar Mỹ (USD)	562.57	575.77

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)****VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Các chỉ tiêu được trình bày theo đơn vị tính là đồng Việt Nam (VND).

**19. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>984,787,788</b>	<b>1,086,267,728</b>
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	-	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ gia công	984,787,788	1,086,267,728
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>984,787,788</b>	<b>1,086,267,728</b>
<i>Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá</i>	-	-
<i>Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ</i>	984,787,788	1,086,267,728

**20. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Giá vốn của hàng hoá và thành phẩm đã bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	48,172,797	48,172,797
<b>Cộng</b>	<b>48,172,797</b>	<b>48,172,797</b>

**21. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	30,274	50,958,724
Cổ tức lợi nhuận được chia	390,999,516	302,408,125
<b>Cộng</b>	<b>391,029,790</b>	<b>353,366,849</b>

**22. Chi phí tài chính**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Lãi tiền vay	64,012,076	
<b>Cộng</b>	<b>128,024,152</b>	<b>51,977,833</b>

**23. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí khấu hao TSCĐ	38,053,047	45,910,191
- Chi phí dự phòng	-	-
<b>Cộng</b>	<b>38,053,047</b>	<b>45,910,191</b>

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

### VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH

Các chỉ tiêu được trình bày theo đơn vị tính là đồng Việt Nam (VND).

#### 23. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp (Tiếp theo)

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí cho nhân viên	177,804,498	166,542,905
- Chi phí đồ dùng văn phòng	16,643,636	6,242,545
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	32,055,192	32,055,200
- Thuế, phí và lệ phí	157,711,497	138,757,270
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	78,004,587	100,553,987
- Chi phí dự phòng	-	(1,833,537,720)
- Chi phí khác	302,504,452	175,753,171
<b>Cộng</b>	<b>764,723,862</b>	<b>(1,213,632,642)</b>

#### 24. Thu nhập khác và chi phí khác

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
<b>Thu nhập khác</b>	<b>2,352,257,134</b>	<b>846,317,917</b>
- Thu nhập từ phí vắc xin Scocvac năm 2022	2,330,324,370	521,533,032
- Các khoản khác	21,932,764	324,784,885
<b>Chi phí khác</b>	<b>250,027,688</b>	<b>163,886,586</b>
- Chi phí phạt chậm nộp	229,027,688	12,951,848
- thù lao HĐQT và ban kiểm soát	21,000,000	85,200,000
- Các khoản khác	-	65,734,738
<b>Lợi nhuận (lỗ) khác thuần</b>	<b>2,102,229,446</b>	<b>682,431,331</b>

#### 25. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	45,126,504	31,973,545
Chi phí nhân công	177,804,498	166,542,905
Chi phí khấu hao TSCĐ	118,281,036	126,138,188
Chi phí dịch vụ mua ngoài	(442,888,037)	(249,910,601)
Chi phí khác bằng tiền	952,625,705	639,244,029
Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi	-	(1,833,537,720)
<b>Cộng</b>	<b>850,949,706</b>	<b>(1,119,549,654)</b>

#### 26. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)****VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG (Tiếp theo)****26. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành****26.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành  
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập của năm trước vào chi phí thuế TNHH của năm nay

**Cộng**

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế của năm hiện tại. Thu nhập chịu thuế của Công ty khác với thu nhập được báo cáo trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các năm khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Dưới đây là bảng chi tiết chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phát sinh trong năm của Công ty:

	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2022 đến ngày 31/12/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021
<b>27.2 Lợi nhuận/(lỗ) thuần trước thuế</b>	<b>2,563,085,242</b>	<b>3,189,637,729</b>
<b><u>Các điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận/(lỗ) theo kế toán</u></b>	<b><u>641,027,204</u></b>	<b><u>(164,416,656)</u></b>
Các khoản điều chỉnh tăng	250,027,688	137,991,469
Các khoản phạt	229,027,688	3,811,469
Thu lao HĐQT	21,000,000	85,200,000
Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	-	48,980,000
Chi phí lãi vay không hợp lý theo NĐ 20/2017/NĐ-CP	-	-
Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	-	-
<b><u>Các khoản điều chỉnh giảm</u></b>	<b><u>390,999,516</u></b>	<b><u>(302,408,125)</u></b>
Lợi nhuận từ công ty con chuyển về	390,999,516	(302,408,125)
Doanh thu đã tính vào TN chịu thuế của (các) năm trước	-	-
Chi phí liên quan đến doanh thu chưa thực hiện tính vào thu nhập chịu thuế	-	-
<b>Lợi nhuận/(lỗ) điều chỉnh trước thuế chưa trừ lỗ năm trước</b>	<b>3,204,112,446</b>	<b>3,025,221,073</b>
Lỗ năm trước chuyển sang	3,204,112,446	3,025,221,073
<b>Thuế TNDN phải trả cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2022

### 28 THÔNG TIN KHÁC

#### 28.1 Thông tin về các bên có liên quan

Danh sách các bên liên quan có giao dịch và số dư chủ yếu trong năm

Bên liên quan	Mối quan hệ	Số dư các bên liên quan	ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1	Công ty con			
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT			
<b>Phải thu khách hàng</b>			<b>14,793,129,132</b>	<b>14,793,129,132</b>
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1			9,621,948,409	14,793,129,132
<b>Phải thu khác</b>			<b>24,816,756,328</b>	<b>24,816,756,328</b>
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1			25,714,271,262	23,144,866,622
<b>Phải trả người bán</b>			<b>2,499,323,543</b>	<b>7,670,504,266</b>
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1			2,499,323,543	7,670,504,266
<b>Phải trả khác</b>			<b>700,000,000</b>	<b>700,000,000</b>
Ông Nguyễn Anh Tuấn			700,000,000	700,000,000

Thu nhập trả cho các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc của Công ty phát sinh trong kỳ, chi tiết như sau:

	Từ ngày 1/10/2022- đến 31/12/2022	Từ ngày 1/10/2021- đến 31/12/2021
	VND	VND
Tiền lương và phụ cấp		2,388,347
Tiền thù lao	21,000,000	21,300,000
<b>Cộng</b>	<b>21,000,000</b>	<b>23,688,347</b>

Họ và tên	Chức danh	Từ ngày 1/10/2022- đến 31/12/2022	Từ ngày 1/10/2021- đến 31/12/2021
		VND	VND
Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	9,000,000	6,000,000
Nguyễn Thị Hương	Ủy viên HĐQT		3,000,000
Lê Anh Tuấn	Ủy viên HĐQT		3,000,000
Đặng Tiếp	Trưởng BKS		4,500,000
Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS		2,400,000
Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS		2,400,000
Nguyễn Việt Hoàng		6,000,000	
Tô Giang Nam		6,000,000	
Lê Đức Liên	Giám đốc	-	2,388,347

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2022

### 28.2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trích từ Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc vào 31/12/2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM - Chi nhánh Miền Bắc.

Người lập

NGUYỄN THỊ PHƯỢNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU HÀ

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Chủ tịch Hội đồng quản trị



NGUYỄN ANH TUẤN

