

CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THỤ Y TRUNG ƯƠNG I

Số 88 Trường Chinh, Đống Đa, Hà Nội

MẪU SỐ B 09 - DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)*(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)***17. VỐN CHỦ SỞ HỮU****17.1 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		Thặng dư vốn cổ phần		Vốn khác của chủ sở hữu		Cổ phiếu quỹ		Quỹ đầu tư phát triển		Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
01/01/2021	82.500.000.000	-	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(200.324.718.467)	(117.241.479.529)						
- Tăng vốn trong năm trước (*)	59.999.690.000	115.119.984.904	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175.119.674.904
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.957.445.344	-	7.957.445.344
31/12/2021	142.499.690.000	115.119.984.904	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(192.367.273.123)	65.835.640.719						
01/01/2022	142.499.690.000	115.119.984.904	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(192.367.273.123)	65.835.640.719						
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.595.254.900	-	5.595.254.900
- Tăng khác (**)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115.119.984.904	-	115.119.984.904
- Giảm khác (**)	-	(115.119.984.904)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(115.119.984.904)
31/12/2022	142.499.690.000	-	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(71.652.033.319)	71.430.895.619						

(*) Trong năm 2021 Công ty đã thực hiện tăng vốn theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường số 06/2021/NQ-ĐHĐCĐ-BT ngày 20/02/2021. Theo đó, vốn điều lệ tăng thêm 59.999.960.000 đồng từ nguồn phát hành cho nhà đầu tư chiến lược, nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp 50.000.000.000 đồng và 9.999.960.000 đồng phát hành cổ phiếu hoán đổi nợ vay cho các cá nhân/tổ chức. Các khoản vay được hoán đổi thành cổ phần theo tỷ lệ 12,5119:1, tương đương 125.119 đồng đổi lấy 1 cổ phiếu có mệnh giá 10.000.

(**) Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Thuốc thú y Trung ương I đã thông qua phương án sử dụng thặng dư vốn cổ phần để xử lý lỗ lũy kế theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 21-2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/05/2022.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

17.2 CHI TIẾT VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
- Bà Nguyễn Thị Hương	6.702.490.000	6.702.490.000
- Ông Lê Chí Cường	10.000.000.000	10.000.000.000
- Công ty TNHH MTV Quản lý quỹ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	40.000.000.000	40.000.000.000
- Ông Thân Hoài Nhân	4.184.490.000	4.184.490.000
- Các cổ đông khác	81.612.710.000	81.612.710.000
Cộng	142.499.690.000	142.499.690.000

17.3 CÁC GIAO DỊCH VỀ VỐN VỚI CÁC CHỦ SỞ HỮU VÀ PHÂN PHỐI CỔ TỨC, CHIA LỢI NHUẬN

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	142.499.690.000	82.500.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	59.999.690.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	142.499.690.000	142.499.690.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

17.4 CỔ PHIẾU

	31/12/2022	01/01/2022
	CP	CP
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
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
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	13	13
+ Cổ phiếu phổ thông	13	13
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.249.956	14.249.956
+ Cổ phiếu phổ thông	14.249.956	14.249.956
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
<i>Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

17.5 CÁC QUỸ

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	304.406.186	304.406.186
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	534.599	-

18. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	31/12/2022	01/01/2022
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	562,57	575,77

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Doanh thu	4.578.181.192	3.763.420.865
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.578.181.192	3.763.420.865
Cộng	4.578.181.192	3.763.420.865

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	192.691.188	192.691.187
Cộng	192.691.188	192.691.187

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	180.719	2.510.370
- Lợi nhuận từ Công ty con	2.249.214.134	3.001.999.454
- Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	-	71.470.542
Cộng	2.249.394.853	3.075.980.366

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	64.012.076	51.977.833
Cộng	64.012.076	51.977.833

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

23. THU NHẬP KHÁC

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
- Thu nhập từ phí Scocvac năm 2022	2.330.324.370	-
- Thu nhập từ nhập hàng vắc xin	-	521.533.032
- Các khoản khác	262.767.039	324.970.725
Cộng	2.593.091.409	846.503.757

24. CHI PHÍ KHÁC

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
- Các khoản chi phí khác	140.607.303	74.875.117
- Chi phí phạt chậm nộp, phạt thuế	766.262.731	12.951.848
- Thù lao HĐQT	104.000.000	85.200.000
Cộng	1.010.870.034	173.026.965

25. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	2.400.389.006	(880.277.522)
- Chi phí nhân viên quản lý	694.330.936	687.490.653
- Chi phí đồ dùng văn phòng	45.126.504	31.973.545
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	128.220.768	176.502.751
- Thuế, phí và lệ phí	650.121.253	463.490.858
- Chi phí dự phòng	-	(3.085.312.605)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	191.401.231	284.756.788
- Chi phí bằng tiền khác	691.188.314	560.820.488
b) Các khoản chi phí bán hàng	157.450.250	191.041.181
- Chi phí khấu hao TSCĐ	157.450.250	191.041.181
Cộng	2.557.839.256	(689.236.341)

26. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
- Chi phí nguyên vật liệu	45.126.504	31.973.545
- Chi phí nhân công	694.330.936	687.490.653
- Khấu hao tài sản cố định	478.362.206	560.235.119
- Chi phí dự phòng	-	(3.085.312.605)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	191.401.231	284.756.788
- Chi phí bằng tiền khác	1.341.309.567	1.024.311.346
Cộng	2.750.530.444	(496.545.154)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

27. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.595.254.900	7.957.445.344
Các khoản chi phí không được khấu trừ	1.010.870.034	147.131.848
- Các khoản chi phí (phạt)	766.262.731	-
- Tiền lương và phụ cấp HĐQT	104.000.000	93.448.951
- Chi phí không hợp lý khác	140.607.303	53.682.897
Các khoản thu nhập không chịu thuế thu nhập	(2.248.783.917)	(3.001.999.454)
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	430.217	-
- Cổ tức lợi nhuận được chia	(2.249.214.134)	(3.001.999.454)
Chuyển lỗ các năm trước	(4.357.341.017)	(5.102.577.738)
Tổng thu nhập chịu thuế trong năm	-	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

28. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Theo quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 30 - Lãi trên cổ phiếu thì trường hợp Công ty phải lập cả Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất thì chỉ trình bày thông tin về lãi cơ bản trên cổ phiếu trên Báo cáo tài chính hợp nhất. Do đó, Công ty không trình bày chi tiêu này trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022.

29. THÔNG TIN KHÁC

29.1 THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

Tên	Mối quan hệ
- Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1	Công ty con
- Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch Hội đồng quản trị
- Ông Lê Đức Liên	Giám đốc (đến ngày 31/12/2021)

Giao dịch với các bên liên quan:

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Ông Lê Đức Liên	-	14.185.742.326
<i>Hoán đổi vay thành cổ phần</i>	-	9.704.781.676
<i>Thanh toán khoản vay</i>	-	4.480.960.650
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	2.201.029.511	12.112.999.454
<i>Chuyển tiền</i>	300.000.000	2.300.000.000
<i>Thu hồi tiền vay</i>	-	6.811.000.000
<i>Chuyển lãi về Công ty mẹ</i>	1.878.405.124	3.001.999.454
<i>Bổ sung vốn điều lệ</i>	22.624.387	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

29. THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

29.1 THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

Số dư với các bên liên quan:

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Phải thu khách hàng	9.621.948.409	14.793.129.132
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	9.621.948.409	14.793.129.132
Phải thu khác	25.694.080.756	23.144.866.622
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	25.694.080.756	23.144.866.622
Phải trả người bán	2.499.323.543	7.670.504.266
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	2.499.323.543	7.670.504.266
Phải trả khác	700.000.000	700.000.000
Ông Nguyễn Anh Tuấn	700.000.000	700.000.000

Thu nhập của các thành viên chủ chốt:

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Thù lao của các thành viên quản lý chủ chốt	104.000.000	93.448.951
Cộng	104.000.000	93.448.951

Tên	Chức danh	Năm 2022	Năm 2021
		VND	VND
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	36.000.000	24.000.000
Bà Nguyễn Thị Hương	Thành viên HĐQT	10.000.000	12.000.000
Ông Lê Anh Tuấn	Thành viên HĐQT	10.000.000	12.000.000
Ông Tô Giang Nam	Thành viên HĐQT	14.000.000	-
Ông Nguyễn Việt Hoàng	Thành viên HĐQT	14.000.000	-
Ông Đặng Tiếp	Trưởng BKS	10.000.000	18.000.000
Ông Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS	5.000.000	9.600.000
Ông Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS	5.000.000	9.600.000
Ông Lê Đức Liên	Giám đốc	-	8.248.951
Cộng		104.000.000	93.448.951

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

29. THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

29.2 SỐ LIỆU SO SÁNH (TIẾP)

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán.

Hà Nội, ngày 10 tháng 03 năm 2023

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Hà



Chủ tịch Hội đồng quản trị

Nguyễn Anh Tuấn