

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)****20. Vốn chủ sở hữu (Tiếp theo)****20.2** Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Ngày 30/06/2023			Ngày 01/01/2023		
	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	-
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	
Chu Văn Chung	20,000,000,000	20,000,000,000				
Các cổ đông khác	85,797,200,000	85,797,200,000		85,797,200,000	85,797,200,000	-
Cổ phiếu quỹ	(130,000)	(130,000)	-	(130,000)	(130,000)	-
Cộng	162,499,560,000	162,499,560,000	-	142,499,560,000	142,499,560,000	-

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

	Ngày 30/06/2023	Ngày 01/01/2022
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	142,499,690,000	142,499,690,000
+ Vốn góp cuối năm	162,499,690,000	142,499,690,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

20.4 Cổ phiếu:

	Từ ngày 01/01/2022 đến 31/12/2022	Từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2021
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	14,249,969	14,249,969
Số lượng cổ phiếu đã bán ra cho nhà đầu tư CK chuyên nghiệp	2,000,000	
+ Cổ phiếu phổ thông		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	13	13
+ Cổ phiếu phổ thông	13	13
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	16,249,956	14,249,956
+ Cổ phiếu phổ thông	16,249,956	14,249,956
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND		

	Ngày 30/06/2023	Ngày 01/01/2023
20.5 Các Quỹ		
Quỹ đầu tư phát triển	3,559,312,727	3,559,312,727
Quỹ Phúc lợi	698,456,926	716,706,926

	Ngày 30/06/2023	Ngày 01/01/2022
21. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI		
Ngoại tệ các loại: Dollar Mỹ (USD)	967.80	50,947.30
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	560.27	562.57
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	407.53	50,384.73

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

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

22. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22,148,473,743	39,055,059,280
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	20,923,332,680	38,018,664,202
Doanh thu cung cấp dịch vụ gia công	1,225,141,063	1,036,395,078
23. Các khoản giảm trừ doanh thu	761,275,688	1,135,504,421
<i>Chiết khấu thương mại</i>	761,275,688	1,135,504,421
<i>Giảm giá hàng bán</i>	-	-
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	21,387,198,055	37,919,554,859
<i>Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá</i>	20,162,056,992	36,883,159,781
<i>Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ</i>	1,225,141,063	1,036,395,078

24. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Giá vốn của hàng hoá và thành phẩm đã bán	16,125,854,424	29,669,541,051
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	129,867,172	48,172,797
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	16,255,721,596	29,717,713,848

25. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	112,759,083	56,161,985
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	45,504,306	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
Cộng	158,263,389	56,161,985

26. Chi phí tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Lãi tiền vay	-	25,328,592
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	393,208,282
Phí mở L/C		
Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Chi phí TC khác	53,323,708	91,701,290
Cộng	53,323,708	510,238,164

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

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

27. Thu nhập khác		
Thu nhập khác	-	240,840,261
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	
- Phí dịch vụ vắc xin scocvac	-	-
- Thu nhập hàng thừa do kiểm kê	-	-
- Phí dịch vụ vắc xin scocvac		
- Các khoản khác	-	240,840,261
28. Chi phí khác	33,500,000	171,675,144
- Chi phí phạt chậm nộp	12,500,000	2,067,121
- thù lao HĐQT và ban kiểm soát	21,000,000	29,000,000
- Các khoản khác	-	140,608,023
Lợi nhuận (lỗ) khác thuần	(33,500,000)	69,165,117
29. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
29.1 Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí cho nhân viên	1,902,230,062	15,462,478
- Chi phí nguyên vật liệu	3,149,864	3,752,708
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	32,600,566	33,533,823
- Chi phí khấu hao TSCĐ	91,770,069	74,215,794
- Thuế, phí và lệ phí	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	518,663,270	2,079,879,142
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	130,690,423	2,899,144,569
- Chi phí dự phòng	-	-
Cộng	2,679,104,254	5,105,988,514
	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
29.2 Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí cho nhân viên	751,625,973	398,301,804
- Chi phí đồ dùng văn phòng	59,153,275	94,209,982
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	74,216,276	101,465,096
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	335,545,169	352,707,672
- Thuế, phí và lệ phí	182,510,697	160,087,498
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	153,059,655	80,117,141
- Chi phí dự phòng	-	(26,029,714)
- Chi phí khác	347,641,008	384,522,126
Cộng	1,903,752,053	1,545,381,605

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT****30. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3,807,970,093	5,409,373,694
Chi phí nhân công	3,557,747,000	1,321,508,222
Chi phí khấu hao TSCĐ	1,331,333,506	1,640,793,387
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,400,238,519	2,600,026,098
Chi phí khác bằng tiền	598,824,591	4,062,929,803
Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi	-	(26,029,714)
Cộng	10,696,113,709	15,008,601,490

26. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
- 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 chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT (Tiếp theo)****31. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành****31.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	133,489,106	162,668,505
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập của năm trước vào chi phí thuế TNHH của năm nay		
Cộng	133,489,106	162,668,505

32. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho cổ tức của cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm và số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong trường hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

Công ty sử dụng các thông tin sau để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2023 đến ngày 30/06/2023	Kỳ tài chính từ ngày 01/04/2022 đến ngày 30/06/2022
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	486,570,727	1,002,891,325
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty	486,570,727	1,002,891,325
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	15,807,967	14,249,956
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	31	70

33. Lãi suy giảm trên cổ phiếu

Ban Lãnh đạo Công ty đánh giá trong thời gian tiếp theo không có sự tác động của các công cụ có thể chuyển thành cổ phiếu pha loãng giá trị cổ phiếu do đó lãi suy giảm trên cổ phiếu bằng với lãi cơ bản trên cổ phiếu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

VII. THÔNG TIN KHÁC

34. Báo cáo bộ phận

Các thông tin bộ phận về hoạt động kinh doanh của Công ty như sau:

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Công ty được chia thành 2 lĩnh vực sản xuất kinh doanh thuốc thú y và dịch vụ. Công ty lập báo cáo bộ phận theo 2 bộ phận kinh doanh này.

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Sản xuất kinh doanh thuốc thú y</i>	<i>Dịch vụ</i>	<i>Tổng cộng</i>
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	20,923,332,680	1,225,141,063	22,148,473,743
Tổng doanh thu thuần	20,162,056,992	1,225,141,063	21,387,198,055
Chi phí kinh doanh	20,104,244,804	734,333,099	20,838,577,903
- Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	16,125,854,424	129,867,172	16,255,721,596
- Chi phí bán hàng	2,654,506,858	24,597,396	2,679,104,254
- Chi phí QLDN	1,323,883,522	579,868,531	1,903,752,053
Kết quả HĐKD	57,812,188	490,807,964	548,620,152
- Thu nhập từ HĐTC	-	-	104,939,681
- Lợi nhuận khác	-	-	(33,500,000)
- LN/(lỗ) trước thuế	57,812,188	490,807,964	620,059,833
Chỉ tiêu	Sản xuất kinh doanh thuốc thú y	Dịch vụ	Tổng cộng
Tài sản			
Tiền và các khoản tương đương tiền	19,955,445,187	259,200,363	20,214,645,550
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-
Các khoản phải thu ngắn hạn	13,164,316,858	637,379,708	13,801,696,566
Hàng tồn kho	22,417,692,909	-	22,417,692,909
Tài sản ngắn hạn khác	1,321,554,920	132,556,494	1,454,111,414
Các khoản phải thu dài hạn	19,965,000	-	19,965,000
Tài sản cố định	79,488,413,407	4,337,507,378	83,825,920,785
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	4,164,319,605	-	4,164,319,605
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-
Tài sản dài hạn khác	913,147,325	-	913,147,325
Lợi thế thương mại	-	-	-
Tổng tài sản	141,444,855,211	5,366,643,943	146,811,499,154
Nợ phải trả			
Nợ ngắn hạn	22,904,956,767	17,748,311,118	40,653,267,885
Nợ dài hạn	9,800,000,000	599,000,000	10,399,000,000
Tổng nợ phải trả	32,704,956,767	18,347,311,118	51,052,267,885

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

35. THÔNG TIN KHÁC

35.1 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
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT- Chủ tịch Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1
Nguyễn Thị Thu Hưng	Giám đốc Công ty - Quyền Giám đốc Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1 từ ngày 10/02/2023
Lê Anh Tuấn	Giám đốc Công ty - Chủ tịch Công ty TNHH thuốc thú y TW 1 đến 09/02/2023

a. Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát

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 01/04/2023- đến 30/06/2023	Từ ngày 01/04/2022-đến 30/06/2022
	VND	VND
Tiền lương và phụ cấp	133,653,846	209,270,000
Tiền thù lao	21,000,000	29,000,000
Cộng	154,653,846	238,270,000

Họ và tên	Chức danh	Từ ngày 01/04/2023- đến 30/06/2023	Từ ngày 01/04/2022-đến 30/06/2022
		VND	VND
Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	9,000,000	9,000,000
Nguyễn Thị Hương	Ủy viên HĐQT		4,000,000
Lê Anh Tuấn	Ủy viên HĐQT		4,000,000
Đặng Tiếp	Trưởng BKS		4,000,000
Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS		2,000,000
Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS		2,000,000
Nguyễn Việt Hoàng	Ủy viên HĐQT	6,000,000	2,000,000
Tô Giang Nam	Ủy viên HĐQT	6,000,000	2,000,000
Nguyễn Thị Thu Hưng	Giám đốc Công ty- Quyền GD công ty TNHH Thuốc Thú y TW1	135,000,000	-
Lê Anh Tuấn	Chủ tịch công ty TNHH Thuốc Thú y TW1	(1,346,154)	209,270,000

11/01/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

b. **Giao dịch với các bên liên quan**

Các bên có liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Từ ngày 01/04/2023- đến 30/06/2023	Từ ngày 01/04/2022-đến 30/06/2022
----------------------	-------------	---------------------	---------------------------------------	---

c. **Số dư với các bên liên quan:**

Vào thời điểm kết thúc năm tài chính, số dư của Công ty với các bên liên quan như sau:

Các bên có liên quan	Mối quan hệ	30/06/2023	01/01/2023
I. Vay			
III. Phải trả khác			
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	700,000,000	700,000,000
		700,000,000	700,000,000

35.2 THÔNG TIN KHÁC (Khác)

a. **Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ tài chính**

Không có các sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính có ảnh hưởng trọng yếu hoặc có thể gây ảnh hưởng trọng yếu đến hoạt động của Công ty và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong các kỳ sau ngày kết thúc kỳ tài chính.

b. **Thông tin so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trích từ Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào 31/12/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

Hà Nội, ngày 24 tháng 07 năm 2023

Người lập

NGUYỄN THỊ PHƯƠNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU HÀ

Chủ tịch Hội đồng quản trị



NGUYỄN ANH TUẤN