

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

11. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	6.853.072.422	(574.000.074)	8.151.191.182	(574.000.074)
Thành phẩm	5.797.175.021	(873.058.904)	5.919.304.683	(873.058.904)
Hàng hóa	11.214.504.444	-	4.928.746.788	-
Cộng	23.864.751.887	(1.447.058.978)	18.999.242.653	(1.447.058.978)

12. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ					
01/01/2023	112.631.116.047	24.067.435.438	4.489.540.988	4.409.932.060	145.598.024.533
- Mua trong kỳ	161.520.148	-	-	-	161.520.148
30/06/2023	112.792.636.195	24.067.435.438	4.489.540.988	4.409.932.060	145.759.544.681
HAO MÒN LŨY KẾ					
01/01/2023	(33.482.492.742)	(19.928.420.178)	(3.243.576.489)	(4.054.146.369)	(60.708.635.778)
- Khấu hao trong kỳ	(1.780.739.792)	(538.072.951)	(224.448.289)	(60.051.544)	(2.603.312.576)
30/06/2023	(35.263.232.534)	(20.466.493.129)	(3.468.024.778)	(4.114.197.913)	(63.311.948.354)
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
01/01/2023	79.148.623.305	4.139.015.260	1.245.964.499	355.785.691	84.889.388.755
30/06/2023	77.529.403.661	3.600.942.309	1.021.516.210	295.734.147	82.447.596.327

- Nguyên giá Tài sản cố định đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2023 là 20.478.378.352 VND (tại ngày 01/01/2023 là 6.769.261.325 VND).

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm kế toán VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ			
01/01/2023	2.157.377.460	259.500.000	2.416.877.460
30/06/2023	2.157.377.460	259.500.000	2.416.877.460
GIÁ TRỊ HAO MÒN			
01/01/2023	(719.125.848)	(237.277.792)	(956.403.640)
- Khấu hao trong kỳ	(59.927.154)	(22.222.208)	(82.149.362)
30/06/2023	(779.053.002)	(259.500.000)	(1.038.553.002)
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
01/01/2023	<u>1.438.251.612</u>	<u>22.222.208</u>	<u>1.460.473.820</u>
30/06/2023	<u>1.378.324.458</u>	<u>-</u>	<u>1.378.324.458</u>

- Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2023 là 59.500.000 VND (tại ngày 01/01/2023 là 59.500.000 VND).

14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2023 VND	01/01/2023 VND
Ngắn hạn	4.101.138.646	4.083.699.962
- Chi phí chiết khấu	1.746.883.786	2.134.157.232
- Chi phí bán hàng phải trả CBCNV	1.708.400.627	1.715.406.500
- Các khoản trích trước khác	645.854.233	234.136.230
Cộng	4.101.138.646	4.083.699.962

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngắn hạn	24.516.085.088	15.869.769.688	24.901.807.878	18.327.069.821
- Zhaoqing Dahuanong Biology Medicine Co.,ltd	8.424.594.804	8.424.594.804	7.124.937.985	7.124.937.985
- Guangdong Wens Dahuanong Biotechnology Co.,ltd	2.488.011.960	2.488.011.960	3.767.183.503	3.767.183.503
- Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Thái Sơn	2.069.287.641	-	2.154.287.641	-
- Công ty Cổ phần Thành Nhơn	919.827.064	-	1.229.827.064	-
- Công ty TNHH Công trình Thiết kế Nam Ninh Công nghiệp nhẹ Trung Quốc	1.854.766.353	-	1.854.766.353	-
- Các đối tượng khác	8.759.597.266	4.957.162.924	8.770.805.332	7.434.948.333
Cộng	24.516.085.088	15.869.769.688	24.901.807.878	18.327.069.821

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngắn hạn	60.280.631	37.225.472	657.584.840	634.529.681
- Trung tâm nghiên cứu và phát triển Chăn nuôi heo Bình Thắng	14.962.500	-	14.962.500	-
- Bà Mã Thị Thu Hằng	-	-	257.975.256	257.975.256
- Bà Lê Thị Lan	1.452.181	1.452.181	75.394.955	75.394.955
- Các đối tượng khác	43.865.950	35.773.291	309.252.129	301.159.470
Cộng	60.280.631	37.225.472	657.584.840	634.529.681

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	01/01/2023		Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp/ khấu trừ trong kỳ		30/06/2023	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế và các khoản phải nộp								
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	316.774.278	1.966.056.062	-	2.047.470.249	-	235.360.091	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	62.978.683	285.453.701	-	104.978.683	-	243.453.701	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.036.351.878	182.657.345	-	661.332.030	-	557.677.193	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	297.600	1.737.600	-	1.747.200	-	288.000	-	-
- Thuế tài nguyên	-	77.386.998	-	71.277.500	-	6.109.498	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	777.626.280	334.499.253	-	334.499.253	-	777.626.280	-	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Cộng	2.194.028.719	2.847.790.959	-	3.221.304.915	-	1.820.514.763	-	-

18. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

Nội dung	30/06/2023		Trong kỳ		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
Vay dài hạn	9.800.000.000	9.800.000.000	-	20.000.000.000	29.800.000.000	29.800.000.000
+ Các đối tượng khác (*)	9.800.000.000	9.800.000.000	-	20.000.000.000	29.800.000.000	29.800.000.000
Cộng	9.800.000.000	9.800.000.000	-	20.000.000.000	29.800.000.000	29.800.000.000

(*) Vay các cá nhân dài hạn với lãi suất 0%

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

19. PHẢI TRẢ PHẢI NỢP KHÁC

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Ngắn hạn	5.680.773.085	1.263.169.177	5.095.883.251	588.279.343
- Kinh phí công đoàn	371.205.487	371.205.487	317.198.487	317.198.487
- Bảo hiểm xã hội	98.328.000	98.328.000	-	-
- Bảo hiểm y tế	17.352.000	17.352.000	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	7.712.000	7.712.000	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.186.175.598	768.571.690	4.778.684.764	271.080.856
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	768.571.690	768.571.690	271.080.856	271.080.856
+ Phải trả hàng tồn kho ký gửi cho khách	144.274.473	144.274.473	144.274.473	144.274.473
+ Các khoản phải trả phải nộp khác	624.297.217	624.297.217	126.806.383	126.806.383
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	3.656.918.648	-	3.746.918.648	-
+ Tiền khấu trừ thuế TNCN của khách lẻ	390.212.000	-	390.212.000	-
+ Ông Nguyễn Anh Tuấn	700.000.000	-	700.000.000	-
+ Ông Lê Anh Tuấn	136.723.837	-	136.723.837	-
+ Ông Lê Đức Liên	1.370.604.981	-	1.370.604.981	-
+ Các đối tượng khác	1.059.377.830	-	1.149.377.830	-
Chi nhánh Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I tại TP HCM	760.685.260	-	760.685.260	-
+ Bà Nguyễn Thị Thu Hà	12.900.000	-	12.900.000	-
+ Ông Lê Hữu Tuấn	747.785.260	-	747.785.260	-
b) Dài hạn	599.000.000	-	599.000.000	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	599.000.000	-	599.000.000	-
Cộng	6.279.773.085	1.263.169.177	5.694.883.251	588.279.343