

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

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

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính  
kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2022

## 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)

## 9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, trang thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Tại ngày 01/01/2022	112,631,116,047	23,919,280,438	3,861,072,807	4,442,317,060	-	144,853,786,352
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>112,631,116,047</b>	<b>23,919,280,438</b>	<b>3,861,072,807</b>	<b>4,442,317,060</b>	<b>-</b>	<b>144,853,786,352</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>						
Tại ngày 01/01/2022	29,911,695,521	17,860,602,332	2,830,788,760	3,682,061,115	-	54,285,147,728
Khấu hao trong năm	76,029,228	15,714,254	27,576,855	4,198,761	-	123,519,098
Khấu hao trong năm	824,157,105	496,333,164	66,559,278	88,832,559	-	1,475,882,106
Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>30,811,881,854</b>	<b>18,372,649,750</b>	<b>2,924,924,893</b>	<b>3,775,092,435</b>	<b>-</b>	<b>55,884,548,932</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày 01/01/2022	82,719,420,526	6,058,678,106	1,030,284,047	760,255,945	-	90,568,638,624
Tại ngày 31/03/2022	81,819,234,193	5,546,630,688	936,147,914	667,224,625	-	88,969,237,420

Trong đó: Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

Nguyên giá TSCĐ tạm thời không sử dụng:

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố cho vay:

5,225,574,429 đồng

- đồng

5,332,486,106 đồng

**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)**

**10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

	<i>Phần mềm kế toán</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Tổng cộng</i>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>			
Tại ngày 01/01/2022	259,500,000	2,157,377,460	2,416,877,460
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>259,500,000</b>	<b>2,157,377,460</b>	<b>2,416,877,460</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>			
Tại ngày 01/01/2022	170,611,120	599,271,540	769,882,660
Khấu hao trong năm	16,666,668	29,963,577	46,630,245
Tăng khác	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>187,277,788</b>	<b>629,235,117</b>	<b>816,512,905</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>			
Tại ngày 01/01/2022	88,888,880	1,558,105,920	1,646,994,800
<b>Tại ngày 31/03/2022</b>	<b>72,222,212</b>	<b>1,528,142,343</b>	<b>1,600,364,555</b>

Trong đó: Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

59.500.000 đồng

**11. Phải trả người bán**

**11.1 Phải trả người bán ngắn hạn**

	Ngày 31/03/2022		Ngày 01/01/2022	
	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
<b>Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1</b>	<b>8,060,117,454</b>	<b>8,060,117,454</b>	<b>14,467,076,466</b>	<b>14,467,076,466</b>
- GUANGDONG WENS DAHUANONG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	3,730,986,160	3,730,986,160	4,021,575,580	4,021,575,580
Công ty Zhaoqing Dahuanong Biology Medicine Co.,LTD	-	-	18,681,776,220	18,681,776,220
- Các đối tượng khác	4,329,131,294	4,329,131,294	2,166,043,252	2,166,043,252
<b>Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I</b>	<b>10,383,637,710</b>	<b>-</b>	<b>10,533,637,710</b>	<b>-</b>
- Công ty Cổ phần Guangdong Wens Dahuanong Biotechnology	-	-	-	-
- Công ty TNHH công trình thiết kế Nam Ninh	1,790,324,060	-	1,790,324,060	-
- Công ty cp Thành Nhơn	1,679,827,064	-	1,829,827,064	-
- Công ty CP sản xuất & TM Thái Sơn	2,154,287,641	-	2,154,287,641	-
- Các đối tượng khác	4,759,198,945	-	4,759,198,945	-
<b>CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	22,400,000	-	22,400,000	-
- Các đối tượng khác	22,400,000	-	22,400,000	-
<b>Cộng</b>	<b>18,466,155,164</b>	<b>8,060,117,454</b>	<b>25,023,114,176</b>	<b>14,467,076,466</b>

**11.2 Phải trả người bán với bên có liên quan**

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục VII.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

## 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)

#### 12. Người mua trả tiền trước

##### 12.1 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Ngày 31/03/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW I	1,250,395	1,250,395	1,247,494	4,126,120
- Nguyễn Anh Tuấn - Phú Thọ	-	-	-	-
- Nguyễn Thị Giang - Nam Định	-	-	-	-
- Nguyễn Văn Hùng - Hải Dương	-	-	-	-
- Công Ty TNHH Dịch Vụ Và Chăn Nuôi NEW HOPE Thanh Hóa	-	-	-	-
- Các đối tượng khác	1,250,395	1,250,395	1,247,494	4,126,120
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	21,932,764	-	21,932,764	-
- Cục Thú Y	-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	21,932,764	-	21,932,764	-
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng	-	-	-	-
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	23,055,159	-	23,055,159	-
- Trung tâm NC & PT Chăn nuôi Heo Bình Thắng	14,962,500	-	14,962,500	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	8,092,659	-	8,092,659	-
<b>Cộng</b>	<b>46,238,318</b>	<b>1,250,395</b>	<b>46,235,417</b>	<b>4,126,120</b>

##### 12.2 Người mua trả tiền trước với các bên liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục VII.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

#### 13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

##### 13.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	01/01/2022	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	31/03/2022
Thuế giá trị gia tăng	343,475,491	3,009,994,163	(2,930,387,009)	423,082,645
Thuế thu nhập doanh nghiệp	206,461,835	184,468,565	(206,461,835)	184,468,565
Thuế thu nhập cá nhân	1,695,666,091	130,917,500	(164,512,618)	1,662,070,973
Thuế tài nguyên	297,600	864,000	(864,000)	297,600
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	211,657,407	(17,207,658)	194,449,749
Thuế bảo vệ MT và các loại thuế khác	-	8,000,000	(8,000,000)	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	81,122,298	-	-	81,122,298
<b>Cộng</b>	<b>2,327,023,315</b>	<b>3,545,901,635</b>	<b>(3,327,433,120)</b>	<b>2,545,491,830</b>

**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)**

**14. Chi phí phải trả**

	Ngày 31/03/2022	Ngày 01/01/2022
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW I	1,608,966,211	2,485,588,905
- Chi phí chiết khấu	1,318,172,563	2,394,422,960
- Chi phí lãi vay		1,062,329
- Chi phí chế độ khách hàng		
- Các khoản khác	290,793,648	90,103,616
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	1,713,854,099	1,691,988,420
- Chi phí lãi vay trả NHNN		
- Chi phí lãi vay trả cá nhân		
- Chi phí phải trả CBCNV	1,666,406,500	1,666,406,500
- Phí chuyển nhượng QSD đất tại Đà Nẵng	-	-
- Chi phí trích trước tiền điện	47,447,599	25,581,920
<b>Cộng</b>	<b>3,322,820,310</b>	<b>4,177,577,325</b>

**15. Phải trả khác**

**15.1 Phải trả ngắn hạn khác**

	Ngày 31/03/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Kinh phí công đoàn	278,106,899	278,106,899	283,267,499	180,655,299
- Bảo hiểm xã hội	18,323,549	18,323,549	15,533,203	21,444,953
- Bảo hiểm y tế	4,565,029	4,565,029	3,239,092	4,068,307
- Bảo hiểm thất nghiệp	1,812,425	1,812,425	1,765,131	2,767,846
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,044,822,901	520,218,993	4,796,361,444	239,340,036
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW I	<b>520,218,993</b>	520,218,993	271,757,536	239,340,036
+ 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	375,944,520	375,944,520	127,483,063	95,065,563
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	<b>3,665,577,978</b>		3,665,577,978	
+ 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	
+ Các đối tượng khác	2,438,642,141		2,438,642,141	
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng	<b>91,340,670</b>		91,340,670	
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Quảng Nam	81,000,000		81,000,000	
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Đà Nẵng	10,340,670		10,340,670	
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	<b>767,685,260</b>		767,685,260	
+ Các đối tượng khác	767,685,260		767,685,260	
<b>Cộng</b>	<b>5,347,630,803</b>	<b>823,026,895</b>	<b>5,100,166,369</b>	<b>448,276,441</b>

(\*): Đây là khoản ông Tuấn cho Công ty mượn tiền để nộp các khoản thuế không có thời hạn và không tính lãi.

**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)****15.2 Phải trả dài hạn khác**

	Ngày 31/03/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<i>Phải trả dài hạn khác</i>				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	599,000,000		599,000,000	
Công ty cổ phần SUNSHINE VIỆT NAM	19,000,000		19,000,000	
Công ty cp thể giới di động - CN Hà nội	580,000,000		580,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>599,000,000</b>	<b>-</b>	<b>599,000,000</b>	<b>-</b>





**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)****18.2 Vốn chủ sở hữu (Tiếp theo)**

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Ngày 31/03/2022			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	-
Bà Bùi Thị Giang	4,048,500,000	4,048,500,000	-	4,048,500,000	4,048,500,000	-
Ông Phạm Cao Bằng	4,046,010,000	4,046,010,000	-	4,046,010,000	4,046,010,000	-
Bà Nguyễn Thị Hoạt	4,043,090,000	4,043,090,000	-	4,043,090,000	4,043,090,000	-
Bà Văn Thị Xuân	4,042,500,000	4,042,500,000	-	4,042,500,000	4,042,500,000	-
Ông Nguyễn Văn Châu	4,042,500,000	4,042,500,000	-	4,042,500,000	4,042,500,000	-
Ông Thân Hoài Nhân	4,184,490,000	4,184,490,000	-	4,184,490,000	4,184,490,000	-
Ông Lê Văn Năm	3,947,500,000	3,947,500,000	-	3,947,500,000	3,947,500,000	-
Ông Lê Anh Tuấn	3,554,990,000	3,554,990,000	-	3,554,990,000	3,554,990,000	-
Bà Vũ Thị Hồng Nhung	4,042,000,000	4,042,000,000	-	4,042,000,000	4,042,000,000	-
Ông Đào Mạnh Hiếu	4,042,000,000	4,042,000,000	-	4,042,000,000	4,042,000,000	-
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	45,803,620,000	45,803,620,000	-	45,803,620,000	45,803,620,000	-
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>

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

	Ngày 31/03/2022	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	142,499,690,000	142,499,690,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
Cổ phiếu:		

	Ngày 31/03/2022	Ngày 01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	14,249,969	8,250,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	14,249,969	8,250,000
+ Cổ phiếu phổ thông	14,249,969	8,250,000
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	8,249,987
+ Cổ phiếu phổ thông	14,249,956	8,249,987

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND

Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

	Ngày 31/03/2022	Ngày 01/01/2022
18.3 Quỹ đầu tư phát triển	3,559,312,727	3,559,312,727

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.



## 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).

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021
<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>29,619,813,608</b>	<b>31,054,217,949</b>
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	28,281,863,619	30,969,410,989
Doanh thu cung cấp dịch vụ gia công	1,337,949,989	84,806,960
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>710,534,315</b>	<b>959,168,136</b>
<i>Chiết khấu thương mại</i>	710,534,315	947,981,817
<i>Giảm giá hàng bán</i>	-	-
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	-	11,186,319
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>28,909,279,293</b>	<b>30,095,049,813</b>
<i>Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá</i>	27,571,329,304	30,010,242,853
<i>Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ</i>	1,337,949,989	84,806,960

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021
Giá vốn của hàng hoá và thành phẩm đã bán	22,814,648,453	24,890,665,440
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	120,929,831	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>22,935,578,284</b>	<b>24,890,665,440</b>

#### 21. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	94,355,796	89,508,578
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	24,299,288	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	-
<b>Cộng</b>	<b>118,655,084</b>	<b>89,508,578</b>

#### 22. Chi phí tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021
Lãi tiền vay	99,775,542	284,305,076
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	50,666,166	21,371,767
Phí mở L/C	-	-
Chi phí TC khác	103,235,843	112,634,920
<b>Cộng</b>	<b>253,677,551</b>	<b>418,311,763</b>