

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 riêng cho năm tài chính
kết thúc vào ngày 30 tháng 06 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 HỢP NHẤT (Tiếp theo)

18. *Vốn chủ sở hữu*

18.1 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>Quỹ 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	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước/đầu năm nay	142,499,690,000	278,962,752	(130,000)	115,119,984,904	304,406,186	(192,367,273,123)	65,835,640,719
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	2,413,429,699	2,413,429,699
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	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	142,499,690,000	278,962,752	(130,000)	-	304,406,186	(74,833,858,520)	68,249,070,418

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)****18.2 Vốn chủ sở hữu (Tiếp theo)**

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Ngày 30/06/2022			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)	-
Cộng	142,499,560,000	142,499,560,000	-	142,499,560,000	142,499,560,000	-

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
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 giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối năm	142,499,690,000	142,499,690,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
Cổ phiếu:		

	Ngày 30/06/2022	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

Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

	Ngày 30/06/2022	Ngày 01/01/2022
18.3 Quỹ đầu tư phát triển	304,406,186	304,406,186

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 RIÊNG (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 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	937,272,728	2,006,835,591
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	-	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ gia công	937,272,728	2,006,835,591
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	937,272,728	2,006,835,591
<i>Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá</i>	-	-
<i>Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ</i>	937,272,728	2,006,835,591

20. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Giá vốn của hàng hoá và thành phẩm đã bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	48,172,797	96,345,593
Cộng	48,172,797	96,345,593

21. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	70,648	-
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Cổ tức lợi nhuận được chia	634,015,445	1,117,644,474
Cộng	634,086,093	1,117,644,474

22. Chi phí tài chính

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Lãi tiền vay	-	-
Cộng	-	-

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí khấu hao TSCĐ	38,053,047	45,919,191
- Chi phí dự phòng	-	-
Cộng	38,053,047	45,919,191

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

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí cho nhân viên	171,719,401	192,433,741
- Chi phí đồ dùng văn phòng	13,286,682	23,581,000
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	32,055,192	3,654,189
- Thuế, phí và lệ phí	160,087,498	321,650,065
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	25,657,142	84,702,523
- Chi phí dự phòng	-	(1,251,774,885)
- Chi phí khác	150,662,709	188,560,991
Cộng	553,468,624	(437,192,376)

24. Thu nhập khác và chi phí khác

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Thu nhập khác	240,834,275	185,840
- Tiền hỗ trợ kỹ thuật của nhà cung cấp	-	-
- Các khoản khác	240,834,275	185,840
Chi phí khác	169,607,303	9,140,379
- Chi phí phạt chậm nộp		
- thù lao HĐQT và ban kiểm soát	29,000,000	
- Các khoản khác	140,607,303	9,140,379
Lợi nhuận (lỗ) khác thuần	71,226,972	(8,954,539)

25. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
Chi phí nhân công	171,719,401	192,433,741
Chi phí khấu hao TSCĐ	118,281,036	145,909,973
Chi phí dịch vụ mua ngoài	199,031,322	143,098,820
Chi phí khác bằng tiền	150,662,709	579,630,669
Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi	-	(1,251,774,885)
Cộng	639,694,468	(190,701,682)

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 HỢP NHẤT (Tiếp theo)****27. Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành****27.1 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 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022	Kỳ tài chính từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021
Lợi nhuận/(lỗ) thuần trước thuế	1,002,891,325	3,410,462,118
Các điều chỉnh tăng/(giảm) lợi nhuận/(lỗ) theo kế toán	(464,408,142)	(1,108,504,095)
Các khoản điều chỉnh tăng	169,607,303	9,140,379
Các khoản phạt	-	-
Dự phòng phải thu khó đòi	-	-
Chi phí trích lập dự phòng không có đủ hồ sơ	140,607,303	-
Chi phí lãi vay không hợp lý theo ND 20/2017/ND-CP	-	-
Các khoản chi không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế	29,000,000	9,140,379
Các khoản điều chỉnh giảm	(634,015,445)	(1,117,644,474)
Lợi nhuận từ công ty con chuyển về	(634,015,445)	(1,117,644,474)
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	-	-
Lợi nhuận/(lỗ) điều chỉnh trước thuế chưa trừ lỗ năm trước	538,483,183	2,301,958,023
Lỗ năm trước chuyển sang	538,483,183	2,301,958,023
Thuế TNDN phải trả cuối năm	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2022

VII. THÔNG TIN KHÁC

7.2 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 nền liên quan	ngày 30/06/2022	Ngày 01/01/2022
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1	Công ty con			
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT			
Phải thu khách hàng			14,793,129,132	14,793,129,132
Công ty TNHH thuốc thú y TW1			14,793,129,132	14,793,129,132
Phải thu khác			24,816,756,328	24,816,756,328
Công ty TNHH thuốc thú y TW1			24,816,756,328	23,144,866,622
Phải trả người bán			7,670,504,266	7,670,504,266
Công ty TNHH thuốc thú y TW1			7,670,504,266	7,670,504,266
Phải trả khác			700,000,000	700,000,000
a. 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 1/1/2022- đến 30/06/2022	Từ ngày 1/1/2021- đến 30/06/2021
	VND	VND
Tiền lương và phụ cấp		2,146,848
Tiền thù lao	29,000,000	21,300,000
Cộng	29,000,000	23,446,848

Họ và tên	Chức danh	Từ ngày 1/1/2022- đến 30/06/2022	Từ ngày 1/1/2021- đến 30/06/2021
		VND	VND
Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	9,000,000	6,000,000
Nguyễn Thị Hương	Ủy viên HĐQT	4,000,000	3,000,000
Lê Anh Tuấn	Ủy viên HĐQT	4,000,000	3,000,000
Đặng Tiếp	Trưởng BKS	4,000,000	4,500,000
Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS	2,000,000	2,400,000
Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS	2,000,000	2,400,000
Nguyễn Việt Hoàng		2,000,000	
Tô Giang Nam		2,000,000	
Lê Đức Liên	Giám đốc		2,146,848

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (Tiếp theo)

kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2022

b. Giao dịch với các bên liên quan

Các bên có liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Từ ngày 1/1/2022- đến 30/06/2022	Từ ngày 1/1/2021- đến 30/06/2021
<i>Giao dịch khác</i>				
Ông Lê Đức Liên	Giám đốc đến ngày 01/01/2022	+ Hoán đổi vay thành cổ phần		9,704,781,676
		+ Thanh toán khoản vay		4,480,960,650

7.3 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 PHƯƠNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ THU HÀ

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2022

Chủ tịch Hội đồng quản trị



NGUYỄN ANH TUẤN