

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

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

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	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	115.119.984.904	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(192.367.273.123)	65.835.640.719					
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.413.429.699	-	-	2.413.429.699
- Tăng khác (*)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115.119.984.904	-	-	115.119.984.904
- Giảm khác (*)	-	(115.119.984.904)	(115.119.984.904)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(115.119.984.904)
30/06/2022	142.499.690.000	-	-	278.962.752	(130.000)	304.406.186	(74.833.858.520)	68.249.070.418					

(*) 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 RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

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

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

17.2 CHI TIẾT VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

	30/06/2022	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

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	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 kỳ	142.499.690.000	142.499.690.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

17.4 CỔ PHIẾU

	30/06/2022	01/01/2022
	CP	CP
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
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>14.249.969</i>	<i>14.249.969</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại	13	13
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13</i>	<i>13</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14.249.956	14.249.956
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>14.249.956</i>	<i>14.249.956</i>
<i>Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

17.5 CÁC QUỸ

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	304.406.186	304.406.186

18. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	30/06/2022	01/01/2022
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	569,17	575,77

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

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

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021 VND
Doanh thu	2.198.636.365	2.006.835.591
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.198.636.365	2.006.835.591
Cộng	2.198.636.365	2.006.835.591

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021 VND
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	96.345.594	96.345.593
Cộng	96.345.594	96.345.593

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021 VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	140.810	38.071
- Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	-	20.620.220
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.371.889.706	2.065.339.712
Cộng	1.372.030.516	2.085.998.003

22. THU NHẬP KHÁC

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021 VND
- Các khoản thu nhập khác	240.834.275	185.840
	240.834.275	185.840

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

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

23. CHI PHÍ KHÁC

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
- Thù lao HĐQT	62.000.000	-
- Phạt chậm nộp tiền thuê đất	-	9.140.379
- Chi phí khác	140.607.303	-
	202.607.303	9.140.379

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

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
<i>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp</i>	1.017.774.404	(24.216.637)
- Chi phí nhân viên quản lý	329.421.370	356.359.466
- Chi phí đồ dùng văn phòng	13.286.682	25.731.000
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	64.110.384	103.653.996
- Thuế, phí và lệ phí	333.774.756	326.650.065
- Chi phí dự phòng	-	(1.251.774.885)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	60.650.056	122.367.820
- Chi phí bằng tiền khác	216.531.156	292.795.901
<i>b) Các khoản chi phí bán hàng</i>	81.344.156	99.220.799
- Chi phí khấu hao TSCĐ	81.344.156	99.220.799
Cộng	1.099.118.560	75.004.162

25. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
- Chi phí nhân công	329.421.370	356.359.466
- Khấu hao tài sản cố định	241.800.134	299.220.388
- Chi phí dự phòng	-	(1.251.774.885)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	73.936.738	148.098.820
- Chi phí bằng tiền khác	550.305.912	619.445.966
	1.195.464.154	171.349.755

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

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

26. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.413.429.699	3.912.529.300
Các khoản chi phí không được khấu trừ	202.607.303	9.140.379
- Các khoản chi phí (phạt)	-	9.140.379
- Thù lao HĐQT	62.000.000	-
- Chi phí khác	140.607.303	-
Các khoản thu nhập không chịu thuế TNDN	(1.371.889.706)	(2.065.339.712)
- Cổ tức lợi nhuận được chia	(1.371.889.706)	(2.065.339.712)
Chuyển lỗ các năm trước	(1.244.147.296)	(1.856.329.967)
Tổng thu nhập chịu thuế trong năm	-	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Thuế TNDN phải trả ước tính	-	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

27. 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 chỉ tiêu này trên Báo cáo tài chính riêng cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022.

28. THÔNG TIN KHÁC

28.1 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

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
Ông Lê Đức Liên	-	14.185.742.326
Thanh toán khoản vay	-	4.480.960.650
Hoán đổi khoản vay thành cổ phần	-	9.704.781.676

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

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

28. THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

Số dư với các bên liên quan

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
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	23.144.866.622
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
Ông Nguyễn Anh Tuấn	700.000.000	700.000.000

Thu nhập của các thành viên chủ chốt

	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
	VND	VND
Thu nhập của các thành viên chủ chốt được hưởng trong kỳ như sau:		
Tiền lương và phụ cấp	-	1.454.879
Thù lao của các thành viên quản lý chủ chốt	62.000.000	42.600.000
	62.000.000	44.054.879

		Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021
<u>Tên</u>	<u>Chức danh</u>	VND	VND
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	18.000.000	12.000.000
Bà Nguyễn Thị Hương	Thành viên HĐQT	10.000.000	6.000.000
Ông Lê Anh Tuấn	Thành viên HĐQT	10.000.000	6.000.000
Ông Tô Giang Nam	Thành viên HĐQT	2.000.000	-
Ông Nguyễn Việt Hoàng	Thành viên HĐQT	2.000.000	-
Ông Đặng Tiếp	Trưởng BKS	10.000.000	9.000.000
Ông Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS	5.000.000	4.800.000
Ông Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS	5.000.000	4.800.000
Ông Lê Đức Liên	Giám đốc	-	1.454.879
		62.000.000	44.054.879

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

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

28.2 SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán riêng giữa niên độ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng giữa niên độ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2021.

Hà Nội, ngày 26 tháng 7 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phượng

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Hà

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Nguyễn Anh Tuấn