

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 RIÊNG

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

4. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Ngày 31/12/2022</u>	<u>Ngày 01/01/2022</u>
Tiền mặt tại quỹ	5,509,487	158,583,631
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	33,361,170	170,527,695
Các khoản tương đương tiền	-	
Cộng	<u>38,870,657</u>	<u>329,111,326</u>

(i) Số dư tiền mặt tại quỹ bao gồm:

	<u>Ngày 31/12/2022</u>	<u>Ngày 01/01/2022</u>
- Văn phòng Công ty	4,745,712	148,665,936
- Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng		2,153,920
- Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TW I tại Hồ Chí Minh	763,775	7,763,775
Cộng	<u>5,509,487</u>	<u>158,583,631</u>

(ii) Số dư tiền gửi ngân hàng tại bao gồm:

	<u>Ngày 31/12/2022</u>	<u>Ngày 01/01/2022</u>
- Văn phòng Công ty	30,016,692	155,203,573
- Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng		-
- Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TW I tại Hồ Chí Minh	3,344,478	15,324,122
Cộng	<u>33,361,170</u>	<u>170,527,695</u>

Ngoại tệ các loại:

Dollar Mỹ (USD)	562.57	575.77
-----------------	--------	--------

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 (Tiếp theo)****5. Các khoản đầu tư tài chính****5.1 Các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	Ngày 31/12/2022			Ngày 01/01/2022		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	50,000,000,000		50,000,000,000	49,977,375,613	-	49,977,375,613
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ	866,640,000	(866,640,000)	-	866,640,000	(866,640,000)	-
	-	-	-	-	-	-
Cộng	50,866,640,000	(866,640,000)	-	50,844,015,613	(866,640,000)	-

Biến động dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn trong kỳ như sau:

	Ngày 31/12/2022	Năm trước
Dự phòng giảm giá các khoản ĐTDH đầu kỳ	(866,640,000)	(866,640,000)
Cộng: Dự phòng trích lập trong kỳ	-	-
Trừ: SD và hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	-
Dự phòng giảm giá các khoản ĐTDH cuối kỳ	(866,640,000)	(866,640,000)

Tóm tắt tình hình hoạt động của công ty con

Hoạt động tài chính của Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1 trong kỳ hoạt động từ 01/01/2022 là sản xuất kinh doanh Thuốc thú y. Trong hoạt động từ ngày 01/01/2022 đến 31/12/2022 Công ty phát sinh giao dịch với Công ty con số tiền: 22.624.387 bổ sung vốn điều lệ cho công ty con theo ĐKKD và công ty nhận đầu tư.

Tại thời điểm 31/12/2022 Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư góp vốn này để thuyết minh trong báo cáo tài chính riêng năm 2022 bởi chuẩn mực kế toán Việt Nam.

7. Hàng tồn kho

	-		-	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Thành phẩm (*)				
Hàng hoá				
Cộng	-	-	-	-

8. Chi phí trả trước**8.1 Chi phí trả trước ngắn hạn**

- Công cụ dụng cụ

Cộng

8.2 Chi phí trả trước dài hạn

- Công cụ dụng cụ

- Chi phí sửa chữa TSCĐ

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

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

6. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

6.1 Phải thu của khách hàng ngắn hạn

	Ngày 31/12/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	1,120,055,839	(1,120,055,839)	1,120,072,170	(1,120,055,839)
Công ty CP giống vật nuôi & cây trồng Đồng Giao	79,818,093	(79,818,093)	79,818,093	(79,818,093)
<i>Các đối tượng khác</i>	1,040,237,746	(1,040,237,746)	1,040,254,077	(1,040,237,746)
Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TWI tại Đà Nẵng	-	-	202,160,483	(202,160,483)
- Đại Lý Nguyễn Quang			73,912,501	(73,912,501)
- Nguyễn Ngọc Cường			32,546,627	(32,546,627)
<i>Các đối tượng khác</i>			95,701,355	(95,701,355)
Chi nhánh CTCP Thuốc Thú y TWI tại Hồ Chí Minh	473,524,480	(473,524,480)	473,524,480	(473,524,480)
- Lê Thị Hương	40,525,540	(40,525,540)	40,525,540	(40,525,540)
- Lê Đức Hùng	65,716,994	(65,716,994)	65,716,994	(65,716,994)
<i>Các đối tượng khác</i>	367,281,946	(367,281,946)	367,281,946	(367,281,946)
Cộng	1,593,580,319	(1,593,580,319)	1,795,757,133	(1,795,740,802)

6.2 Phải thu của khách hàng dài hạn

	Ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
Công ty TNHH Thuốc Thú Y TW 1	9,621,948,409	14,793,129,132
Cộng	9,621,948,409	14,793,129,132
Tổng cộng	11,215,528,728	16,588,886,265

7. Trả trước cho người bán ngắn hạn

3.1 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Ngày 31/12/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Công ty CP Công nghệ Hoàng Hải	549,354,252	(549,354,252)	549,354,252	(549,354,252)
- Công ty CP ĐT XD&TM Ao Sen	130,000,000	(130,000,000)	130,000,000	(130,000,000)
Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY	41,250,000			
Cộng	720,604,252	(679,354,252)	679,354,252	(679,354,252)

3.2 Trả trước người bán với các bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục 28.1 Thông tin với các bên có liên quan.

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 (Tiếp theo)****8. Các khoản phải thu khác****8.1 Phải thu khác ngắn hạn**

	Ngày 31/12/2022		Ngày 01/01/2022	
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	31,373,661,458	(2,691,686,118)	26,473,932,448	(2,691,686,118)
- Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	25,714,271,262		23,144,866,622	
- Zhaoqing Dahuanong Biology Medicine co,LTD	2,330,324,370			
- Lê Hữu Tuấn	637,379,708		637,379,708	
- Nguyễn huy Đức	629,034,000	(629,034,000)	629,034,000	(629,034,000)
- Đỗ Hoàng Hòa	912,020,000	(912,020,000)	912,020,000	(912,020,000)
- Tạm ứng	25,484,148	(25,484,148)	25,484,148	(25,484,148)
- Phải thu khác	1,125,147,970	(1,125,147,970)	1,125,147,970	(1,125,147,970)
CN CTCP Thuốc Thú y TWI tại Hồ Chí Minh	814,709,474	(814,709,474)	814,709,474	(814,709,474)
- Lê Đức Hùng	472,000,000	(472,000,000)	472,000,000	(472,000,000)
- Tạm ứng	299,208,492	(299,208,492)	299,208,492	(299,208,492)
- Phải thu khác	43,500,982	(43,500,982)	43,500,982	(43,500,982)
CN CTCP Thuốc Thú y TWI tại Đà Nẵng	-	-	1,545,358	(1,545,358)
Tạm ứng		-	1,545,358	(1,545,358)
Các đối tượng khác				
Cộng	32,188,370,932	(3,506,395,592)	27,290,187,280	(3,507,940,950)

8.2 Phải thu khác với các bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục 28.1 Thông tin với các bên có liên quan.

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 (Tiếp theo)

9. NỢ XẤU

	Ngày 31/12/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	5,699,451,994	-	5,903,157,835	-
Phải thu khách hàng	1,513,702,150	-	1,715,862,633	-
+ Đại lý Triệu Thị Thu Chúc		-		-
+ Đại lý Trần Văn Điệp	65,276,477	-	65,276,477	-
+ Đại lý Nguyễn Văn Thiên	29,920,213	-	29,920,213	-
+ Đại lý Nguyễn Quang		-	73,912,501	-
+ Đại lý Nguyễn Ngọc Cường		-	32,546,627	-
+ Các đối tượng khác	1,418,505,460	-	1,514,206,815	-
Trả trước cho người bán	679,354,252	-	679,354,252	-
+ Công ty CP Công Nghệ Hoàng Hải	549,354,252	-	549,354,252	-
+ Công ty CP ĐT XD&TM Ao Sen	130,000,000	-	130,000,000	-
		-		-
Phải thu khác	3,181,702,952	-	3,181,702,952	-
+ Nguyễn Huy Đức	629,034,000	-	629,034,000	-
+ Đỗ Hoàng Hòa	912,020,000	-	912,020,000	-
+ Mỹ Duy Thắng	320,664,196	-	320,664,196	-
+ Đặng Văn Dũng	284,486,568	-	284,486,568	-
+ Các đối tượng khác	1,035,498,188	-	1,035,498,188	-
Tạm ứng	324,692,640	-	326,237,998	-
+ Các đối tượng khác	324,692,640	-	326,237,998	-
Cộng	5,699,451,994	-	5,903,157,835	-

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 (Tiếp theo)****10. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

	<i>Nhà cửa, vật kiến trúc</i>	<i>Máy móc, trang thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải</i>	<i>Thiết bị dụng cụ quản lý</i>	<i>Tổng cộng</i>
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2022	8,862,709,301	2,659,690,690	2,263,650,080	873,247,084	14,659,297,155
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/12/2022	8,862,709,301	2,659,690,690	2,263,650,080	873,247,084	14,659,297,155
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 01/01/2022	4,201,030,906	2,560,166,960	2,114,385,277	755,681,823	9,631,264,966
Khấu hao trong năm	304,116,912	47,142,830	25,580,148	16,795,044	393,634,934
Khấu hao trong năm	-	-	84,727,272	-	84,727,272
Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/12/2022	4,505,147,818	2,607,309,790	2,224,692,697	772,476,867	10,109,627,172
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2022	4,661,678,395	99,523,730	149,264,803	117,565,261	5,028,032,189
Tại ngày 31/12/2022	4,357,561,483	52,380,900	38,957,383	100,770,217	4,549,669,983

Trong đó: Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng 5,901,608,559 đồng
 Nguyên giá TSCĐ tạm thời không sử dụng: đồng
 Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố cho vay: đồng

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 (Tiếp theo)

11. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	<i>Phân mềm kế toán</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Tổng cộng</i>
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 01/01/2022	59,500,000		59,500,000
Tăng khác		-	-
Tại ngày 31/12/2022	59,500,000	-	59,500,000
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Tại ngày 01/01/2022	59,500,000		59,500,000
Khấu hao trong năm			-
Tại ngày 31/12/2022	59,500,000	-	59,500,000
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2022	-	-	-
Tại ngày 31/12/2022	-	-	-

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

59.500.000 đồng

12. Phải trả người bán

11.1 Phải trả người bán ngắn hạn

	Ngày 31/12/2022		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>
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	9,066,388,873	-	10,533,637,710	-
- Công ty TNHH công trình thiết kế Nam Ninh	1,854,766,353		1,790,324,060	
- Công ty cp Thành Nhơn	1,229,827,064		1,829,827,064	
- Công ty CP sản xuất & TM Thái Sơn	2,154,287,641		2,154,287,641	
- Các đối tượng khác	3,827,507,815		4,759,198,945	
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng	-	-	5,171,180,723	5,171,180,723
Công ty TNHH Thuốc Thú Y TW 1			5,171,180,723	5,171,180,723
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	2,521,723,543	2,499,323,543	2,521,723,543	2,499,323,543
Công ty TNHH Thuốc Thú Y TW 1	2,499,323,543	2,499,323,543	2,499,323,543	2,499,323,543
- Các đối tượng khác	22,400,000		22,400,000	
Cộng	11,588,112,416	2,499,323,543	18,226,541,976	7,670,504,266

11.2 Phải trả người bán với bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục 28.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

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 (Tiếp theo)****13. Người mua trả tiền trước****13.1 Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Ngày 31/12/2022		Ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	-	-	21,932,764	-
- Cục Thú Y				
- Phải trả cho các đối tượng khác			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 Thẳng	14,962,500		14,962,500	
- Phải trả cho các đối tượng khác	8,092,659		8,092,659	
Cộng	23,055,159	-	44,987,923	-

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.

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**14.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Ngày 01/01/2022	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ và được khấu trừ	Ngày 31/12/2022
Thuế giá trị gia tăng	314,456,444	428,795,021	426,477,187	316,774,278
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	1,570,345,288	32,176,760	740,414,585	862,107,463
Thuế tài nguyên	-	-	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	647,942,093	647,942,093	-
Thuế bảo vệ MT và các loại thuế khác	-	5,000,000	5,000,000	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	81,122,298	719,870,488	23,366,506	777,626,280
Cộng	1,965,924,030	1,833,784,362	1,843,200,371	1,956,508,021

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 (Tiếp theo)****15. Chi phí phải trả**

	Ngày 31/12/2022	Ngày 01/01/2022
- Chi phí phải trả CBCNV	1,715,406,500	1,666,406,500
- Phí chuyển nhượng QSD đất tại Đà Nẵng	-	-
- Chi phí trích trước	86,061,423	25,581,920
Cộng	1,801,467,923	1,691,988,420

16. Phải trả khác**16.1 Phải trả ngắn hạn khác**

	Ngày 01/01/2022			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Kinh phí công đoàn	42,652,883	42,652,883	45,632,883	45,632,883
- Bảo hiểm xã hội	-	-	15,533,203	15,533,203
- Bảo hiểm y tế	-	-	3,004,192	3,004,192
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-	1,765,131	1,765,131
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,507,603,908	-	4,524,603,908	-
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	3,746,918,648	-	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	2,519,982,811	-	2,438,642,141	-
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng	-	-	91,340,670	-
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Quảng Nam	-	-	81,000,000	-
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Đà Nẵng	-	-	10,340,670	-
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	760,685,260	-	767,685,260	-
+ Các đối tượng khác	760,685,260	-	767,685,260	-
Cộng	4,550,256,791	42,652,883	4,590,539,317	65,935,409

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

16.2 Phải trả dài hạn khác

	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	-
Cộng	599,000,000	-	599,000,000	-
Cộng	5,149,256,791	42,652,883	5,189,539,317	65,935,409