

**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)

**9. NỢ XẤU**

	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND
<b>Các khoản phải thu quá hạn thanh toán</b>				
Phải thu khách hàng	1.513.702.150	-	1.513.702.150	-
+ Ông Trần Văn Diệp	65.276.477	-	65.276.477	-
+ Ông Nguyễn Văn Thiên	29.920.213	-	29.920.213	-
+ Các đối tượng khác	1.418.505.460	-	1.418.505.460	-
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 Đầu tư Xây dựng và Thương mại Ao Sen	130.000.000	-	130.000.000	-
Tạm ứng	324.692.640	-	324.692.640	-
+ Các đối tượng khác	324.692.640	-	324.692.640	-
Phải thu khác	3.181.702.952	-	3.181.702.952	-
+ Ông Nguyễn Huy Đức	629.034.000	-	629.034.000	-
+ Ông Đỗ Hoàng Hòa	912.020.000	-	912.020.000	-
+ Ông Lê Đức Hùng	472.000.000	-	472.000.000	-
+ Các đối tượng khác	1.168.648.952	-	1.168.648.952	-
<b>Cộng</b>	<b>5.699.451.994</b>	<b>-</b>	<b>5.699.451.994</b>	<b>-</b>

**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)

**10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa vật kiến trúc <u>VND</u>	Máy móc thiết bị <u>VND</u>	Phương tiện vận tải, truyền dẫn <u>VND</u>	Thiết bị dụng cụ quản lý <u>VND</u>	Cộng <u>VND</u>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
01/01/2023	8.862.709.301	2.659.690.690	2.263.650.080	873.247.084	14.659.297.155
30/06/2023	8.862.709.301	2.659.690.690	2.263.650.080	873.247.084	14.659.297.155
<b>HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
01/01/2023	(4.505.147.818)	(2.607.309.790)	(2.224.692.697)	(772.476.867)	(10.109.627.172)
- Khấu hao trong kỳ	(143.855.331)	(20.952.369)	(38.957.383)	(8.397.522)	(212.162.605)
30/06/2023	(4.649.003.149)	(2.628.262.159)	(2.263.650.080)	(780.874.389)	(10.321.789.777)
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
01/01/2023	4.357.561.483	52.380.900	38.957.383	100.770.217	4.549.669.983
30/06/2023	4.213.706.152	31.428.531	-	92.372.695	4.337.507.378

- Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 30/06/2023 là 7.809.825.049 VND (tại ngày 01/01/2023 là 6.393.328.599 VND).

**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)*

**11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Phần mềm kế toán VND	Cộng VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>		
01/01/2023	59.500.000	59.500.000
30/06/2023	59.500.000	59.500.000
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN</b>		
01/01/2023	(59.500.000)	(59.500.000)
30/06/2023	(59.500.000)	(59.500.000)
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>		
01/01/2023	-	-
30/06/2023	-	-

- 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).

**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)

**12. 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
a) Ngắn hạn	11.156.638.943	2.510.323.543	11.588.112.416	2.514.050.816
- Công ty CP Sản xuất và Thương mại Thái Sơn	2.069.287.641	-	2.154.287.641	-
- Công ty CP 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	-
- Công ty TNHH thuốc thú y TW1	2.499.323.543	2.499.323.543	2.499.323.543	2.499.323.543
- Các đối tượng khác	3.813.434.342	11.000.000	3.849.907.815	14.727.273
b) Dài hạn				
Cộng	11.156.638.943	2.510.323.543	11.588.112.416	2.514.050.816

c) Phải trả người bán là các bên liên quan: Chi tiết trình bày tại thuyết minh 27.1

**13. 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	23.055.159	-	23.055.159	-
- Trung tâm nghiên cứu và phát triển Chăn nuôi heo Bình Thăng	14.962.500	-	14.962.500	-
- Các đối tượng khác	8.092.659	-	8.092.659	-
Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	23.055.159	-	23.055.159	-

**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)*

**14. 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
<b>Thuế và các khoản phải nộp</b>				
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	316.774.278	193.516.731	274.930.918	235.360.091
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	192.410.707	42.000.000	150.410.707
- Thuế thu nhập cá nhân	862.107.463	16.422.919	374.464.919	504.065.463
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	777.626.280	331.499.253	331.499.253	777.626.280
<b>Cộng</b>	<b>1.956.508.021</b>	<b>733.849.610</b>	<b>1.022.895.090</b>	<b>1.667.462.541</b>

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>	<b>1.766.378.610</b>	<b>1.801.467.923</b>
- Chi phí bán hàng phải trả CBCNV	1.708.400.627	1.715.406.500
- Các khoản trích trước khác	57.977.983	86.061.423
<b>Cộng</b>	<b>1.766.378.610</b>	<b>1.801.467.923</b>

**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)

**16. PHẢI TRẢ, PHẢI NỢ 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
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>4.460.256.791</b>	<b>42.652.883</b>	<b>4.550.256.791</b>	<b>42.652.883</b>
- Kinh phí công đoàn	42.652.883	42.652.883	42.652.883	42.652.883
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.417.603.908	-	4.507.603.908	-
Văn phòng Công ty	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 tại TPHCM	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>b) Dài hạn</b>	<b>599.000.000</b>	-	<b>599.000.000</b>	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	599.000.000	-	599.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>5.059.256.791</b>	<b>42.652.883</b>	<b>5.149.256.791</b>	<b>42.652.883</b>

**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	
<b>01/01/2022</b>	<b>142.499.690.000</b>	<b>115.119.984.904</b>	<b>278.962.752</b>	<b>(130.000)</b>	<b>304.406.186</b>	<b>(192.367.273.123)</b>	<b>65.835.640.719</b>						
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	5.595.254.900	5.595.254.900						
- Tăng khác	-	-	-	-	-	115.119.984.904	115.119.984.904						
- Giảm khác	-	(115.119.984.904)	-	-	-	-	(115.119.984.904)						
<b>31/12/2022</b>	<b>142.499.690.000</b>	<b>-</b>	<b>278.962.752</b>	<b>(130.000)</b>	<b>304.406.186</b>	<b>(71.652.033.319)</b>	<b>71.430.895.619</b>						
<b>01/01/2023</b>	<b>142.499.690.000</b>	<b>-</b>	<b>278.962.752</b>	<b>(130.000)</b>	<b>304.406.186</b>	<b>(71.652.033.319)</b>	<b>71.430.895.619</b>						
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	1.073.429.109	1.073.429.109						
- Tăng vốn trong kỳ	20.000.000.000	-	-	-	-	-	20.000.000.000						
<b>30/06/2023</b>	<b>162.499.690.000</b>	<b>-</b>	<b>278.962.752</b>	<b>(130.000)</b>	<b>304.406.186</b>	<b>(70.578.604.210)</b>	<b>92.504.324.728</b>						