

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

	30/06/2023	01/01/2023
	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
- Ông Chu Văn Chung	20.000.000.000	-
- Các cổ đông khác	81.612.710.000	81.612.710.000
Cộng	162.499.690.000	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 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	142.499.690.000	142.499.690.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	20.000.000.000	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	162.499.690.000	142.499.690.000

17.4 CỔ PHIẾU

	30/06/2023	01/01/2023
	CP	CP
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16.249.969	14.249.969
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.249.969	14.249.969
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>16.249.969</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	16.249.956	14.249.956
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>16.249.956</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

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	304.406.186	304.406.186
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	534.599	534.599

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)

18. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	560,27	562,57

19. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND</u>
Doanh thu	2.246.693.336	2.198.636.365
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.246.693.336	2.198.636.365
Cộng	2.246.693.336	2.198.636.365

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND</u>
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	88.142.469	96.345.594
Cộng	88.142.469	96.345.594

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	876.378	140.810
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	368.286.281	1.371.889.706
Cộng	369.162.659	1.372.030.516

22. CHI PHÍ KHÁC

	<u>Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND</u>	<u>Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022 VND</u>
- Thù lao HĐQT	42.000.000	62.000.000
- Chi phí khác	12.500.000	140.607.303
Cộng	54.500.000	202.607.303

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 BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	1.135.038.958	1.017.774.404
- Chi phí nhân viên quản lý	375.292.516	329.421.370
- Chi phí đồ dùng văn phòng	14.885.455	13.286.682
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	64.110.384	64.110.384
- Thuế, phí và lệ phí	331.499.253	333.774.756
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	102.803.518	60.650.056
- Chi phí bằng tiền khác	246.447.832	216.531.156
b) Các khoản chi phí bán hàng	59.909.752	81.344.156
- Chi phí khấu hao TSCĐ	59.909.752	81.344.156
Cộng	1.194.948.710	1.099.118.560

24. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
- Chi phí nhân công	375.292.516	329.421.370
- Khấu hao tài sản cố định	212.162.605	241.800.134
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	117.765.874	73.936.738
- Chi phí bằng tiền khác	577.870.184	550.305.912
Cộng	1.283.091.179	1.195.464.154

25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.265.839.816	2.413.429.699
Các khoản chi phí không được khấu trừ	64.500.000	202.607.303
- Các khoản chi phí (phạt)	12.500.000	-
- Thù lao HĐQT	42.000.000	62.000.000
- Chi phí không đầy đủ hóa đơn chứng từ	10.000.000	140.607.303
Các khoản thu nhập không chịu thuế TNDN	(368.286.281)	(1.371.889.706)
- Cổ tức lợi nhuận được chia	(368.286.281)	(1.371.889.706)
Chuyển lỗ các năm trước	-	(1.244.147.296)
Tổng thu nhập chịu thuế trong năm	962.053.535	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Thuế TNDN phải trả ước tính	192.410.707	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	192.410.707	-

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. 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 chi tiêu này trên Báo cáo tài chính riêng cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023.

27. THÔNG TIN KHÁC

27.1 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

Giao dịch với các bên liên quan

	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	20.000.000.000	-
Đầu tư góp vốn	20.000.000.000	-

Số dư với các bên liên quan

	30/06/2023	01/01/2023
	VND	VND
Phải thu khách hàng	9.621.948.409	9.621.948.409
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	9.621.948.409	9.621.948.409
Phải thu khác	28.362.367.037	25.694.080.756
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	28.362.367.037	25.694.080.756
Phải trả người bán	2.499.323.543	2.499.323.543
Công ty TNHH Thuốc thú y TW1	2.499.323.543	2.499.323.543
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 01/01/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/06/2022
	VND	VND
Thu nhập của các thành viên chủ chốt được hưởng trong kỳ như sau:		
Thù lao của các thành viên quản lý chủ chốt	42.000.000	62.000.000
Cộng	42.000.000	62.000.000

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)

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)

27. THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

27.1 THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

Tên	Chức danh	Từ 01/01/2023	Từ 01/01/2022
		đến 30/06/2023	đến 30/06/2022
		VND	VND
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT	18.000.000	18.000.000
Ông Nguyễn Việt Hoàng	Thành viên HĐQT	12.000.000	2.000.000
Ông Tô Giang Nam	Thành viên HĐQT	10.000.000	2.000.000
Bà Bùi Hương Liên	Thành viên HĐQT	2.000.000	-
Bà Nguyễn Thị Hương	Thành viên HĐQT (Miễn nhiệm)	-	10.000.000
Ông Đặng Tiếp	Trưởng BKS	-	10.000.000
Ông Trần Hồng Quỳnh	Thành viên BKS	-	5.000.000
Ông Vũ Văn Đôn	Thành viên BKS	-	5.000.000
Ông Lê Anh Tuấn	Giám đốc (Miễn nhiệm)	-	10.000.000
Cộng		42.000.000	62.000.000

27.2 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 2022 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 2022.

Hà Nội, ngày 25 tháng 7 năm 2023

Người lập biểu

Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hà

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Nguyễn Anh Tuấn