

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)****8. Trả trước cho người bán ngắn hạn****8.1 Trả trước cho người bán ngắn hạn**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	8,232,038,730		2,250,914,015	-
Công ty cổ phần MAVINES	50,000,000			
- Công ty CP xây dựng công nghiệp và thương mại Hoàng Dương	893,987,573			
- Công ty CP Tư vấn Thiết kế và ĐT XD Đông Thịnh	33,319,000		33,319,000	
Công ty TNHH Thu Phí Tự Động VETC	6,957,000		4,902,000	
Công ty cổ phần Sam Chem Quả Cầu			10,080,400	
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY	37,500,000		37,500,000	
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ GOLDSUN VIỆT NAM	3,518,570,000		875,600,000	
CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ THUẬT VÀ XÂY DỰNG SẠCH MCC	3,642,005,157		1,275,267,615	
CÔNG TY TNHH PHÁT TRIỂN CÔNG NGHỆ VÀ DỊCH VỤ HSVN TOÀN CẦU			14,245,000	
Các đối tượng khác	49,700,000			
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	679,354,252	(679,354,252)	720,604,252	(679,354,252)
- 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	8,911,392,982	(679,354,252)	2,971,518,267	(679,354,252)

8.2 Trả trước người bán với các bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục VII.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

9. Các khoản phải thu khác**9.1 Phải thu khác ngắn hạn**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Công ty TNHH thuốc thú y TW 1	534,965,526		317,768,591	
- Các khoản chi hộ Bảo hiểm xã hội	86,378,600		86,378,600	
Phải thu tạm ứng	417,486,814			
Phải thu Thuế TNCN lãi vay đã trả	4,653,350		4,653,350	
Phải thu bảo hiểm	300,000		300,000	
Zhaoqing Dahuanong Biology Medicine CO.,LTD	6,854,301		194,145,440	
- Phải thu khác	19,292,461		32,291,201	
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	3,329,065,826	(2,691,686,118)	5,659,390,196	(2,691,686,118)
- Tạm ứng		-	25,484,148	(25,484,148)
- Phải thu khác	3,329,065,826	(2,691,686,118)	5,633,906,048	(2,666,201,970)
CN CTCP Thuốc Thú y TWI tại Hồ Chí Minh	814,709,474	(814,709,474)	814,709,474	(814,709,474)
- Phải thu khác		-	299,208,492	(299,208,492)
- Phải thu khác	814,709,474	(814,709,474)	515,500,982	(515,500,982)
Cộng	4,678,740,826	(3,506,395,592)	6,791,868,261	(3,506,395,592)

4. Các khoản phải thu khác (Tiếp theo)**9.2 Phải thu khác dài hạn**

	Ngày 30/06/2023	Ngày 01/01/2023
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	19,965,000	19,965,000
- Ký cược, ký quỹ	19,965,000	19,965,000
Cộng	19,965,000	19,965,000

9.3 Phải thu khác với các bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục 35.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

10. Nợ xấu

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Giá gốc	Giá trị có thể thu
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	1,568,793,545	-	1,568,793,545	-
- Công ty TNHH Dược thú y Nam Dương	386,359,818	-	386,359,818	-
- Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Biovet	81,761,832	-	81,761,832	-
- Công ty Cổ phần Thú y Thủy sản Trung ương	190,437,586	-	190,437,586	-
- Thái Duy Phúc	196,941,127	-	196,941,127	-
- Các đối tượng khác	713,293,182	-	713,293,182	-
Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I	5,699,451,994	-	5,699,451,994	-
Phải thu khách hàng	1,513,702,150	-	1,513,702,150	-
+ 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	-	-	-	-
+ Đại lý Nguyễn Ngọc Cường	32,546,627	-	32,546,627	-
+ Các đối tượng khác	1,385,958,833	-	1,385,958,833	-
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	3,506,395,592	-	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	1,360,190,828	-	1,035,498,188	-
Tạm ứng	-	-	324,692,640	-
+ Các đối tượng khác	-	-	324,692,640	-
Cộng	7,268,245,539	-	7,268,245,539	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT****V. (Tiếp theo)****11. HÀNG TỒN KHO**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	6,853,072,422	(574,000,073)	8,151,191,182	(574,000,074)
Thành phẩm	5,797,175,021	(873,058,904)	5,919,304,683	(873,058,904)
Hàng hóa	11,214,504,444	-	4,928,746,788	-
Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
Cộng	23,864,751,887	(1,447,058,977)	18,999,242,653	(1,447,058,978)

12. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, trang thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Tại ngày 01/01/2023	112,631,116,047	24,035,050,438	4,489,540,988	4,442,317,060	145,598,024,533
Mua trong kỳ	161,520,148	-	-	-	161,520,148
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2023	112,792,636,195	24,035,050,438	4,489,540,988	4,442,317,060	145,759,544,681
KẾ					
Tại ngày 01/01/2023	33,502,355,231	19,901,117,261	3,250,976,917	4,054,186,369	60,708,635,778
Khấu hao trong năm	143,855,331	20,952,369	38,957,383	8,397,522	212,162,605
Khấu hao trong năm	1,636,884,461	517,120,582	185,490,906	51,654,022	2,391,149,971
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2023	35,283,095,023	20,439,190,212	3,475,425,206	4,114,237,913	63,311,948,354
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 01/01/2023	79,128,760,816	4,133,933,177	1,238,564,071	388,130,691	84,889,388,755
Tại ngày 30/06/2023	77,509,541,172	3,595,860,226	1,014,115,782	328,079,147	82,447,596,327

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 HỢP NHẤT (Tiếp theo)**THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)****13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	<i>Phần mềm kế toán</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Tổng cộng</i>
NGUYỄN GIÁ			
Tại ngày 01/01/2023	259,500,000	2,157,377,460	2,416,877,460
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Tại ngày 30/06/2023	259,500,000	2,157,377,460	2,416,877,460
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Tại ngày 01/01/2023	237,277,792	719,125,848	956,403,640
Khấu hao trong năm	22,222,208	59,927,154	82,149,362
Tăng khác	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 30/06/2023	259,500,000	779,053,002	1,038,553,002
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2023	22,222,208	1,438,251,612	1,460,473,820
Tại ngày 30/06/2023	-	1,378,324,458	1,378,324,458

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

59.500.000 đồng

14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN**14.1 Phải trả người bán ngắn hạn**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	<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 TNHH Thuốc Thú y TW 1	15,858,769,688	15,858,769,688	15,813,019,005	15,813,019,005
- GUANGDONG WENS DAHUANONG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	8,424,594,804	8,424,594,804	7,124,937,985	7,124,937,985
Công ty Zhaoqing Dahuanong Biology Medicine Co.,LTD	2,488,011,960	2,488,011,960	3,767,183,503	3,767,183,503
Công ty TNHH LVA Việt Nam	485,750,000	485,750,000	904,360,001	904,360,001
Công ty CP sản xuất TM Thái Sơn	376,572,254	376,572,254	322,412,684	322,412,684
Công ty TNHH hóa chất Navy	484,660,069	484,660,069	484,143,282	484,143,282
Công ty cổ phần đầu tư & thương mại Pix Việt Nam	387,239,794	387,239,794	63,517,306	63,517,306
- Các đối tượng khác	3,211,940,807	3,211,940,807	3,146,464,244	3,146,464,244
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	8,634,915,400	11,000,000	9,066,388,873	2,514,050,816
- Công ty TNHH công trình thiết kế Nam Ninh	1,854,766,353		1,854,766,353	
- Công ty cp Thành Nhơn	919,827,064		1,229,827,064	
- Công ty CP sản xuất & TM Thái Sơn	2,069,287,641		2,154,287,641	
- Các đối tượng khác	3,791,034,342	11,000,000	3,827,507,815	2,514,050,816
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	22,400,000		22,400,000	
- Các đối tượng khác	22,400,000		22,400,000	
Cộng	24,516,085,088	15,869,769,688	24,901,807,878	18,327,069,821

14.2 Phải trả người bán với bên có liên quan

Chi tiết tại Thuyết minh báo cáo tài chính mục 35.1 - Thông tin với các bên có liên quan.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

(Tiếp theo)

15. NGƯỜI MUA TRẢ TRƯỚC TIỀN HÀNG**15.1 Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	37,225,472	37,225,472	634,529,681	634,529,681
<i>Công ty TNHH CPV FOOD</i>		-	-	-
<i>ông ty cổ phần chăn nuôi Mavin</i>		-	-	-
- Các đối tượng khác	37,225,472	37,225,472	634,529,681	634,529,681
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 Thăng	14,962,500		14,962,500	
- Phải trả cho các đối tượng khác	8,092,659		8,092,659	
Cộng	60,280,631	37,225,472	679,517,604	634,529,681

15.2 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.

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**16.1 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Ngày 01/01/2023	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp và được khấu trừ trong kỳ	Ngày 30/06/2023
Thuế giá trị gia tăng	316,774,278	257,249,176	338,663,363	235,360,091
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	1,708,806,886	1,708,806,886	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	62,978,683	285,453,701	104,978,683	243,453,701
Thuế thu nhập cá nhân	1,036,351,878	182,657,345	661,332,030	557,677,193
Thuế tài nguyên	297,600	1,737,600	1,747,200	288,000
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	404,886,251	398,776,753	6,109,498
Thuế bảo vệ MT và các loại thuế khác	-	7,000,000	7,000,000	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp	777,626,280	-	-	777,626,280
Cộng	2,194,028,719	2,847,790,959	3,221,304,915	1,820,514,763

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)****17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	2,334,760,036		2,282,232,039	
- Chi phí chiết khấu	1,746,883,786		2,134,157,232	
- Chi phí lãi vay				
- Các khoản khác	587,876,250		148,074,807	
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	1,766,378,610		1,801,467,923	
- Chi phí phải trả CBCNV	1,708,406,500		1,715,406,500	
- Chi phí trích trước tiền điện	57,972,110		86,061,423	
Cộng	4,101,138,646		4,083,699,962	

18. PHẢI TRẢ KHÁC**18.1 Phải trả ngắn hạn khác**

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng trả
- Kinh phí công đoàn	371,205,487	371,205,487	317,198,487	317,198,487
- Bảo hiểm xã hội	98,328,000	98,328,000	-	-
- Bảo hiểm y tế	17,352,000	17,352,000	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	7,712,000	7,712,000	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,186,175,598	768,571,690	4,778,684,764	271,080,856
Công ty TNHH Thuốc Thú y TW 1	768,571,690	768,571,690	271,080,856	271,080,856
+ Phải trả hàng tồn kho ký gửi cho khách	144,274,473	144,274,473	144,274,473	144,274,473
+ Các khoản phải trả phải nộp khác	624,297,217	624,297,217	126,806,383	126,806,383
Công ty CP Thuốc Thú y Trung ương I	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	
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Quảng Nam	81,000,000		81,000,000	
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Đà Nẵng	10,340,670		10,340,670	
+ Các đối tượng khác	2,338,642,141		2,428,642,141	
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại Đà Nẵng	-			
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Quảng Nam				
+ Chi cục chăn nuôi và thú y tỉnh Đà Nẵng				
CN CTCP Thuốc Thú y TW I tại TP HCM	760,685,260		760,685,260	
+ Các đối tượng khác	760,685,260		760,685,260	
Cộng	5,680,773,085	1,263,169,177	5,095,883,251	588,279,343

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

18.2 Phải trả dài hạn khác

	Ngày 30/06/2023		Ngày 01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng	Giá trị	Số có khả năng
- 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	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)

19. Vay và nợ thuê tài chính

	Ngày 01/01/2023		Phát sinh trong năm		Ngày 30/06/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH thuốc thú y TW 1	29,800,000,000	29,800,000,000	-	20,000,000,000	9,800,000,000	9,800,000,000
Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Hà Nội	-	-	-	-	-	-
+ Vay các đối tượng khác	-	-	-	-	-	-
Vay dài hạn đến hạn trả	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Tây Hồ	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Hà Nội	-	-	-	-	-	-
Vay dài hạn	29,800,000,000	29,800,000,000	-	20,000,000,000	9,800,000,000	9,800,000,000
+ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Hà Nội	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Tây Hồ	-	-	-	-	-	-
+ các đối tượng khác	29,800,000,000	29,800,000,000	-	20,000,000,000	9,800,000,000	9,800,000,000
Cộng	29,800,000,000	29,800,000,000	-	20,000,000,000	9,800,000,000	9,800,000,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

20.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	thặng dư vốn cp	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	142,499,690,000	278,962,752	(130,000)	115,119,984,904	3,559,312,727	(192,367,273,123)	69,090,547,260
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	5,595,254,900	5,595,254,900
Tăng khác	-	-	-	-	-	115,119,984,904	115,119,984,904
lãi,Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Chi trả cổ tức cho các cổ đông	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	(115,119,984,904)	-	-	(115,119,984,904)
Số dư cuối năm trước/đầu năm nay	142,499,690,000	278,962,752	(130,000)	-	3,559,312,727	(71,652,033,319)	74,685,802,160
Tăng vốn trong kỳ này	20,000,000,000	-	-	-	-	-	20,000,000,000
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	1,073,429,109	1,073,429,109
Tăng khác *	-	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Chi trả cổ tức cho các cổ đông	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ (*)	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác*	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	162,499,690,000	278,962,752	(130,000)	-	3,559,312,727	(70,578,604,210)	95,759,231,269

(*) Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số: 41-2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/10/2022

11-11 85 55 11-11