

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		296.712.912.697	336.647.751.968
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	83.342.503.654	70.811.692.170
1 Tiền	111		25.142.503.654	15.811.692.170
2 Các khoản tương đương tiền	112		58.200.000.000	55.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		73.525.748.000	84.065.598.000
1 Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	73.525.748.000	84.065.598.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		51.740.541.626	93.859.779.482
1 Phải thu khách hàng	131	VIII.2.1	26.531.549.095	37.422.710.254
2 Trả trước cho người bán	132	VIII.2.2	3.748.711.178	4.935.926.492
5 Các khoản phải thu khác	135	V.03	21.460.281.353	51.501.142.736
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		82.587.738.050	85.217.151.135
1 Hàng tồn kho	141	V.04	82.587.738.050	85.217.151.135
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.516.381.367	2.693.531.181
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		40.506.848	10.233.180
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.547.669.810	2.250.923.760
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	22.971.618	-
4 Tài sản ngắn hạn khác	158	VIII.2.3	2.905.233.091	432.374.241
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		439.170.956.590	450.226.513.758
II. Tài sản cố định	220		37.663.001.867	43.218.202.145
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	37.621.078.217	43.173.550.909
- Nguyên giá	222		130.622.318.154	130.543.899.484
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(93.001.239.937)	(87.370.348.575)
4 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.07	41.923.650	44.651.236
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.08	382.055.213.202	390.177.896.905
1 Đầu tư vào công ty con	251		282.993.818.781	301.893.885.191
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		99.173.690.640	76.482.282.229
3 Đầu tư dài hạn khác	258		14.940.591.078	14.940.591.078
4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(15.052.887.297)	(3.138.861.593)
V. Tài sản dài hạn khác	260		19.452.741.521	16.830.414.708
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	19.392.741.521	16.770.414.708
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3 Tài sản dài hạn khác	268		60.000.000	60.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		735.883.869.287	786.874.265.726

Mẫu số B 01a - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		72.418.461.782	130.532.323.870
I. Nợ ngắn hạn	310		72.418.461.782	76.607.288.774
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10	28.780.250.522	27.435.025.770
2 Phải trả người bán	312	VIII.2.4	12.418.559.643	19.819.340.999
3 Người mua trả tiền trước	313	VIII.2.5	3.604.537.039	2.250.692.100
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.11	2.516.288.365	3.098.837.197
5 Phải trả người lao động	315		2.633.679.603	1.772.760.592
6 Chi phí phải trả	316	V.12	3.764.642.484	2.998.341.533
9 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	14.719.699.930	14.359.627.387
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.980.804.196	4.872.663.196
II. Nợ dài hạn	330		-	53.925.035.096
4 Vay và nợ dài hạn	334	V.14	-	53.925.035.096
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		663.465.407.505	656.341.941.856
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	663.465.407.505	656.341.941.856
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		631.010.000.000	631.010.000.000
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		32.455.407.505	25.331.941.856
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1 Nguồn kinh phí	432		-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 =300+400)	440		735.883.869.287	786.874.265.726

Hà Nội, ngày 05 tháng 11 năm 2014

TỔNG CÔNG TY CHĂN NUÔI VIỆT NAM - CTCP

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng

Lê Nhân Đức



Bùi Đức Hoàn

Mẫu số B 02a - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2014 đến ngày 30/09/2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.16	103.489.214.285
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.17	47.109.741
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.18	103.442.104.544
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.19	95.190.656.449
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 =10-11)	20		8.251.448.095
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.20	13.950.051.056
7 Chi phí tài chính	22	VI.21	778.683.801
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		701.840.042
8 Chi phí bán hàng	24	VIII.2.6	1.253.441.593
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VIII.2.7	5.327.174.670
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		14.842.199.087
11 Thu nhập khác	31	VIII.2.8	3.124.091.007
12 Chi phí khác	32	VIII.2.9	1.814.959.010
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.309.131.997
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+ 40)	50		16.151.331.084
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.22	-
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		16.151.331.084
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.24	-

Hà Nội, ngày 05 tháng 11 năm 2014

TỔNG CÔNG TY CHĂN NUÔI VIỆT NAM - CTCP

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng

Lê Nhân Đức

Tổng Giám đốc

Bùi Đức Hoàn

TỔNG CÔNG TY CHĂN NUÔI VIỆT NAM - CTCP

Địa chỉ: Số 519 Minh Khai, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Tel: (84-4) 38 626 769 Fax: (84-4) 38 623 645

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

<Theo phương pháp trực tiếp>

Kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2014 đến ngày 30/09/2014

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014
I	Lưu chuyển tiền từ kinh doanh		
1	Tiền thu từ bán hàng, CCDV và doanh thu khác	01	138.782.829.239
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(113.428.411.146)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	(5.569.070.410)
4	Tiền chi trả lãi vay	04	(447.301.320)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	4.735.111.985
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(19.006.666.114)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	5.066.492.234
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(851.279.769)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	1.760.050.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1.500.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1.000.000.000
	khác		-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(38.897.222)
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26	548.333.532
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.499.673.207
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	4.417.879.748
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	37.336.064.166
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(58.448.385.163)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(21.112.320.997)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(11.627.949.015)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	94.970.452.669
	Ảnh hưởng của thay đổi TGHĐ quy đổi ngoại tệ	61	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	83.342.503.654

Hà Nội, ngày 05 tháng 11 năm 2014

TỔNG CÔNG TY CHĂN NUÔI VIỆT NAM - CTCP

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng

Lê Nhân Đức

Tổng Giám đốc



Bùi Đức Hoàn

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/7/2014 đến ngày 30/9/2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**1. Hình thức sở hữu vốn**

Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP, tên giao dịch quốc tế là VIETNAM LIVESTOCK CORPORATION – JOINT STOCK COMPANY (sau đây gọi tắt là "Tổng Công ty") được chuyển đổi từ Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - Công ty TNHH Một thành viên do nhà nước làm chủ sở hữu theo Quyết định số 1893/QĐ-TTg ngày 14/12/2012 của Thủ tướng chính phủ phê duyệt Phương án cổ phần hóa Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 010010443 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 30/06/2010, đăng ký thay đổi lần 3 ngày 05/12/2013 thì vốn điều lệ của Tổng Công ty là **631.010.000.000 VNĐ** (*Sáu trăm ba một tỷ không trăm mười triệu đồng*)

Cơ cấu, tổ chức của Tổng Công ty

- Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát;
- Ban Tổng giám đốc và bộ máy giúp việc;
- Mô hình của Tổng Công ty gồm: Công ty mẹ, công ty con và các công ty liên kết.

Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty gồm :

STT	Các đơn vị trực thuộc
1	Công ty Chăn nuôi Tam Đảo
2	Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn
3	Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp
4	Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh
5	Xí nghiệp Truyền giống gia súc và phát triển chăn nuôi Miền Nam
6	Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP

2. Lĩnh vực kinh doanh

Tổng Công ty hoạt động trong lĩnh vực chăn nuôi, chế biến, kinh doanh và xuất nhập khẩu các sản phẩm chăn nuôi và nông nghiệp.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Chăn nuôi trâu, bò; Chăn nuôi ngựa, lừa, la; Chăn nuôi dê, cừu; Chăn nuôi lợn; Chăn nuôi gia cầm; Chăn nuôi khác bao gồm: Nuôi và tạo giống các con vật nuôi trong nhà, các con vật cảnh; nuôi ong và sản xuất ong; nuôi tằm, sản xuất kén tằm; sản xuất da lông thú, da bò sát từ hoạt động chăn nuôi;
- Mua bán giống vật nuôi và các sản phẩm chăn nuôi;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt; Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản; Chế biến và bảo quản rau quả; Chế biến sữa và các sản phẩm từ sữa; Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014

(tiếp theo)

- Hoạt động dịch vụ chăn nuôi; Tư vấn đầu tư phát triển chăn nuôi; Tổ chức nghiên cứu khoa học và công nghệ về những vấn đề liên quan đến công nghiệp hóa và hiện đại hóa trong ngành chăn nuôi;
- Dịch vụ chuyển giao tiến bộ khoa học kỹ thuật chăn nuôi; Đào tạo, bồi dưỡng cán bộ, công nhân viên kỹ thuật ngành chăn nuôi (chỉ hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- Sản xuất, cung ứng thiết bị ngành chăn nuôi; Kinh doanh vật tư thú y chăn nuôi; Xuất nhập khẩu, kinh doanh thuốc thú y;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa); Bán buôn gạo; Bán buôn thực phẩm; Bán buôn đồ uống; Kho bãi và lưu giữ hàng hóa; Khách sạn (Không bao gồm kinh doanh bar, phòng hát karaoke, vũ trường); Địa lý du lịch; Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch;
- Kinh doanh bất động sản; Đại lý vận tải; Kinh doanh hàng thủ công mỹ nghệ và hàng tiêu dùng;
- Xuất khẩu, nhập các mặt hàng công ty kinh doanh./.

Trụ sở chính

Địa chỉ: Số 519 Minh Khai - Quận Hai Bà Trưng - Hà Nội
Điện thoại: (84-4) 38 626 769 Fax: (84-4) 38 623 645

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính này được lập cho mục tiêu quyết toán quý 1 năm 2014.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch. Riêng Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật Kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 01 - Chuẩn mực chung.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư 106/2008/TT-BTC ngày 17/11/2008 của Bộ Tài chính Hướng dẫn kế toán khi chuyển doanh nghiệp nhà 100% vốn nhà nước thành công ty cổ phần, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính về việc "Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp".

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014

(tiếp theo)

Báo cáo tài chính tổng hợp của Tổng Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng**1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế. Tại thời điểm 31/03/2014, số dư các khoản tiền có gốc ngoại tệ đang được ghi nhận theo số phát sinh thực tế.

Khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Phương pháp bình quân gia quyền sau mỗi lần nhập.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

Tại thời điểm 31/03/2014, Tổng Công ty không trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao TSCĐ**3.1 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao TSCĐ hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và trích khấu hao tài sản cố định hữu hình được thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính, Thông tư số 203/2009/TT - BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính và Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính về “Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định”.

Tổng Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty gồm:

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014
 (tiếp theo)

Loại tài sản cố định

Thời gian khấu hao <năm>

- Nhà cửa vật kiến trúc	5 - 40
- Máy móc, thiết bị	5 - 15
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	3 - 15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 8
- Tài sản cố định khác	3 - 10

3.2 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao TSCĐ vô hình

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính ngắn và dài hạn

Đầu tư vào Công ty con

STT	Diễn giải	Tỷ lệ nắm giữ (%)	Vốn góp thực tế (đồng)
1	Công ty Cổ phần giống bò sữa Mộc Châu	51,00	273.674.217.765
2	Công ty Cổ phần Chăn nuôi miền Trung	91,03	9.319.601.016
	Cộng		282.993.818.781

Đầu tư vào Công ty liên kết

STT	Diễn giải	Tỷ lệ nắm giữ (%)	Vốn góp thực tế (đồng)
1	Công ty CP Giống vật nuôi và cây trồng Đông Triều 2006	29,99	2.076.747.100
2	Công ty CP Đầu tư XNK Súc sản và Gia cầm Hải Phòng	30,00	3.864.583.308
3	Công ty CP Gà Giống Châu Thành	39,39	1.573.869.086
4	Công ty CP Giống Gia súc Thanh Ninh	45,00	2.629.745.540
5	Công ty TNHH Phát triển chăn nuôi Peterhand Hà Nội	36,00	3.318.973.219
6	Công ty CP Phát triển Giống gia súc Miền Trung	33,75	861.183.119
7	Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Trung ương	27,19	17.609.383.826
8	Công ty CP Giống Gia cầm Miền Nam	36,72	6.042.617.989
9	Công ty CP Việt Phong	30,78	10.122.142.416
10	Công ty CP Giống và vật tư chăn nuôi Bắc Trung Bộ	37,27	655.437.752

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014
(tiếp theo)

STT	Diễn giải	Tỷ lệ năm giữ (%)	Vốn góp thực tế (đồng)
11	Công ty CP Đầu tư phát triển và XNK Gia cầm	14,35	2.616.885.131
12	Công ty CP Giống vật nuôi và cây trồng Đồng Giao	36,00	2.392.638.008
13	Công ty CP An Đại Việt	34,84	8.972.667.170
14	Công ty CP Đầu tư Thương mại và Chăn nuôi Đông Á	35,02	11.035.284.098
15	Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	36,00	25.949.866.410
	Cộng		99.173.690.640

Đầu tư dài hạn khác

STT	Diễn giải	Tỷ lệ năm giữ (%)	Vốn góp thực tế (đồng)
1	Công ty Chăn nuôi Chế biến và Xuất nhập khẩu	17,12	4.685.428.501
2	Công ty CP Nông hải sản Sài Gòn	7,78	4.098.734.693
3	Công ty CP Bò giống Miền Trung	15,00	1.899.327.884
4	Công ty cổ phần sữa Đà Lạt	6,04	4.257.100.000
	Cộng		14.940.591.078

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn và dài hạn của Tổng Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, chứng từ ngân hàng, phiếu thu và phiếu chi. Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm các loại chi phí: Công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và có thời gian sử dụng trên một năm, và giá trị lợi thế thương mại.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước chuyển sang là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp 6 tháng cuối năm 2013, toàn bộ khoản lợi nhuận này sẽ phân phối trả cổ tức cho các cổ đông trong Quý 2 năm 2014.

- Lợi nhuận phát sinh trong 9 tháng năm 2014 là số (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp trong quý 9 tháng năm 2014.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng nhập khẩu, doanh thu từ tiền lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay và cổ tức được chia.

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014

(tiếp theo)

Doanh thu bán hàng hoá, sản phẩm được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá cho khách hàng, phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 05 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi dịch vụ hoàn thành, đã có nghiệm thu, thanh lý, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 04 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác". Phần công việc đã hoàn thành của dịch vụ cung cấp được xác định theo phương pháp tỷ lệ hoàn thành.

Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay, được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, cổ tức được chia được ghi nhận dựa trên thông báo chia cổ tức hoặc tiền chuyên thực tế từ các Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết và đầu tư dài hạn khác của Tổng Công ty, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

Các khoản lãi trả chậm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm khoản chi phí lãi vay và lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện.

10. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

10.1 Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: Tại thời điểm 30/09/2014, Tổng Công ty không thực hiện việc trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi.

10.2 Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được đơn vị ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được đơn vị ghi nhận là vay dài hạn.

10.3 Các nghĩa vụ về thuế

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kỳ từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014

(tiếp theo)

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Tổng Công ty áp dụng các chính sách thuế theo quy định của các luật thuế hiện hành tại Việt Nam tại mỗi thời kỳ với mức thuế suất áp dụng là 0%, 5% hay 10% hoặc không chịu thuế.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Tổng Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 22% trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

10.4 Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán tổng hợp giữa niên độ**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	30/09/2014	01/01/2014
	VNĐ	VNĐ
Tiền mặt	2.916.495.484	2.812.722.374
Văn phòng Tổng Công ty	905.459.956	1.466.561.734
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	254.978.382	30.009.889
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	1.238.732.528	1.135.916.900
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	284.494.753	51.469.304
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	197.416.506	40.678.009
Xí nghiệp Truyền giống gia súc & PT Chăn nuôi Miền Nam	23.003.223	69.158.625
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	12.410.136	18.927.913
Tiền gửi ngân hàng	22.226.008.170	12.998.969.796
Văn phòng Tổng Công ty	11.418.978.314	10.354.833.113
Tiền gửi VND	11.120.558.332	10.056.960.217
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Thăng Long (CPH)	15.462.877	15.339.577
Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Đống Đa	350.974.139	1.307.927.156
Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt - CN Hà Nội	156.938.862	155.688.052
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Thăng Long	10.586.041.971	8.566.864.949
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	11.140.483	11.140.483
Tiền gửi ngoại tệ	298.419.982	297.872.896
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT - TK EURO	6.080.326	6.057.550
Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt - CN Hà Nội - TK USD	1.740.572	1.738.669
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT - TK USD	275.120.796	274.598.389
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - TK USD	15.478.288	15.478.288
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	1.279.246.531	22.600.580
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Hà Tây	-	950.473
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN Hà Tây	43.080.698	7.011.370
Ngân hàng Phát triển Nhà đồng bằng sông Cửu Long	10.654.348	10.652.749
Ngân hàng TMCP Xây dựng Việt Nam	1.186.443.788	3.985.988
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển VN - CN Sở Giao dịch 3	39.067.697	-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	167.968.394	318.573.576
Tiền VND	166.563.874	317.169.056
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Hà Nội	7.629.371	7.587.871
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hà Nội	1.943.864	4.797.745
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Thành	156.990.639	304.783.440
Tiền USD	1.404.520	1.404.520
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Thành	1.404.520	1.404.520

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	7.094.044.437	536.209.987
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Mỹ Hào	6.095.293	11.324.491
Ngân hàng TMCP Quân đội	7.087.949.144	524.885.496
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	563.129.665	5.397.964
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Vĩnh Phú	11.101.716	1.952.101
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển NT Việt Nam - CN Bình Xuyên	552.027.949	3.445.863
Xí nghiệp Truyền giống gia súc & PT Chăn nuôi Miền Nam	1.581.948.966	901.156.293
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN 9 TP. HCM	1.581.948.966	901.156.293
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	120.691.863	860.198.283
Tiền VND	77.162.952	848.808.761
Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT Việt Nam - CN Quận 1	60.137.995	802.441.101
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu Việt Nam - CN Quận 11	1.320.829	1.317.496
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN TP HCM		38.254.591
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	827.982	827.982
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	2.728.949	2.728.949
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam	1.850.096	1.850.096
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	10.297.101	1.388.546
Tiền USD	43.528.911	11.389.522
Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT Việt Nam - CN Quận 1	34.388.850	2.158.925
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	9.140.061	9.230.597
Các khoản tương đương tiền	58.200.000.000	55.000.000.000
Văn phòng Tổng Công ty	54.000.000.000	54.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT	10.000.000.000	10.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại NH TMCP Công thương VN - CN Đống Đa	44.000.000.000	44.000.000.000
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	4.200.000.000	1.000.000.000
Ngân hàng TMCP Xây dựng Việt Nam - CN Hà Nội	4.200.000.000	1.000.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hà Tây		-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Sở Giao dịch 3		-
Tổng cộng	83.342.503.654	70.811.692.170

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	73.525.748.000	82.265.598.000
Tiền gửi có kỳ hạn	70.000.000.000	70.000.000.000
Tiền gửi kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT	70.000.000.000	70.000.000.000
Phải thu về cho vay vốn	3.525.748.000	12.265.598.000
Công ty CP Đầu tư và XNK súc sản Gia cầm Hải Phòng	1.075.748.000	3.815.598.000
Công ty CP Gà Giống Châu Thành	2.450.000.000	2.450.000.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ		5.000.000.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung		1.000.000.000
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	-	1.800.000.000
Ngân hàng TMCP Xây dựng Việt Nam	-	1.800.000.000
Tổng cộng		73.525.748.000
		84.065.598.000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	18.803.545.420	49.570.472.874
Phải thu về cổ phần hoá	1.287.650.000	1.287.650.000
Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung	119.980.000	119.980.000
Công ty Cổ phần Chăn nuôi chế biến XNK	79.100.000	79.100.000
Công ty CP Sữa Đà Lạt	135.100.000	135.100.000
Công ty Cổ phần Giống bò sữa Mộc Châu	311.850.000	311.850.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	284.620.000	284.620.000
Công ty Cổ phần Giống Gia Cầm Miền Nam	357.000.000	357.000.000
Phải thu cổ tức	10.483.704.420	1.088.006.920
Công ty CP Gà Giống Châu Thành	141.648.000	141.648.000
Công ty CP An Đại Việt	946.358.920	946.358.920
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	9.395.697.500	
Phải thu khác	7.032.191.000	47.194.815.954
Lãi vay phải trả NH Ngoại thương Việt Nam	-	43.908.821.091
Lãi phải thu của Công ty CP Gà giống Châu Thành		106.400.000
Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển và Xuất nhập khẩu gia cầm	1.375.000.000	1.375.000.000
Công ty CP Giống vật nuôi và Cây trồng Đồng Giao	657.191.000	957.191.000
Chi nhánh Ngân hàng NN&PTNT Thăng long	5.000.000.000	800.000.000
Dư nợ bảo hiểm xã hội	-	47.403.863
Dư có phải thu khác		
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	-	-
Bảo hiểm xã hội		-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	17.459.497	1.288.626
Phải thu về bảo hiểm xã hội	-	1.288.626
Phải thu bảo hiểm của người lao động	17.459.497	-
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	57.540.280	58.540.280
Nguyễn Thị Thoa	1.139.038	1.739.038
Đặng Văn Khom	13.925.116	13.925.116
Vương Văn Tân	29.566.136	29.566.136
Nguyễn Thị Kim Thu	12.909.990	13.309.990
Bảo hiểm y tế		-
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	1.261.320.197	602.469.357

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

BHXX huyện Bình Xuyên	108.323.650	
Đối tượng khác (Theo bảng kê)	1.152.996.547	602.469.357
Xí nghiệp Truyền giống gia súc & PT Chăn nuôi Miền Nam	336.373	235.805.154
Phải thu Cục Chăn nuôi		214.500.000
TT Gia súc lớn Trung Ương		
Phải thu khác	336.373	21.305.154
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	1.320.079.586	1.032.566.445
Công ty cổ phần Domenal (lãi chậm trả)	1.066.577.224	873.901.286
Đặng Hải Sỹ	100.000.000	-
Trần Ngọc Châu	2.500.000	8.000.000
Trần Lê Thế Hưng	4.640.976	4.640.976
Đối tượng khác	146.024.183	146.024.183
Bảo hiểm y tế	146.683	-
Bảo hiểm thất nghiệp	190.520	-
Tổng cộng	21.460.281.353	51.501.142.736

4. Hàng tồn kho

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Nguyên liệu vật liệu	12.702.088.825	32.152.034.208
Công cụ dụng cụ	124.263.605	152.291.945
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	37.948.912.768	38.149.916.978
Thành phẩm	186.740.700	399.826.184
Hàng hóa	31.625.732.152	14.363.081.820
Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho	82.587.738.050	85.217.151.135

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	22.971.618	-
Tổng cộng	22.971.618	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	-	-
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	41.923.650	44.651.236
Tư vấn thiết kế Bioga	36.400.000	36.400.000
Công trình xây dựng chuồng chăn nuôi	5.523.650	8.251.236
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo		124.360.063
Công trình nuôi tân đảo đàn lợn		124.360.063
Tổng cộng	41.923.650	44.651.236

8. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	30/09/2014		01/01/2014	
	Số lượng cổ phần	Giá trị (VND)	Số lượng CP	Giá trị (VND)
a. Đầu tư vào Công ty con		282.993.818.781		301.893.885.191
Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung	862.113	9.319.601.016	862.113	9.319.601.016
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	18.791.395	273.674.217.765	18.791.395	273.674.217.765
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ (*)			1.275.020	18.900.066.410
<i>(*): Giá trị khoản đầu tư vào Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ giảm là do Tổng công ty đã thực hiện giảm tỷ lệ đầu tư tại Công ty này từ 51% xuống còn 36%.</i>				
b. Đầu tư vào Công ty liên kết		99.173.690.640		76.482.282.229
Công ty CP Giống vật nuôi và cây trồng Đông Triều (*)	125.432	1.528.413.568	170.432	2.076.747.100
Công ty CP Đầu tư và XNK Súc sản Gia cầm Hải Phòng	334.715	3.864.583.308	334.715	3.864.583.308
Công ty CP Gà giống Châu Thành	157.387	1.573.869.086	157.387	1.573.869.086
Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Trung ương	1.656.457	17.609.383.826	1.656.457	17.609.383.826
Công ty CP Giống gia cầm Ba Vì (*)			221.760	2.710.124.467
Công ty CP Giống Gia cầm Miền Nam	550.800	6.042.617.989	550.800	6.042.617.989
Công ty CP Việt Phong	965.950	10.122.142.416	965.950	10.122.142.416

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Công ty CP ĐTPT và XNK Gia cầm	260.700	2.616.885.131	260.700	2.616.885.131
Công ty CP Giống vật nuôi và cây trồng Đồng Giao	182.200	2.392.638.008	182.200	2.392.638.008
Công ty CP Giống gia súc Thanh Ninh	239.400	2.629.745.540	239.400	2.629.745.540
Công ty CP Giống và vật tư chăn nuôi Bắc Trung Bộ	65.544	655.437.752	65.544	655.437.752
Công ty CP Phát triển giống gia súc Miền Trung	81.000	861.183.119	81.000	861.183.119
Công ty CP An Đại Việt	801.320	8.972.667.170	801.320	8.972.667.170
Công ty TNHH Phát triển chăn nuôi Peterhand	245.377	3.318.973.219	245.377	3.318.973.219
Công ty CP Đầu tư Thương mại và CN Đông Á	1.072.294	11.035.284.098	1.072.294	11.035.284.098
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ (*)	198.010	25.949.866.410		

(*): Giá trị khoản đầu tư vào Công ty CP Giống VN&CT Đông Triều giảm do Tổng công ty bán 45.000 CP từ 29% xuống còn 22%.

(*): Giá trị khoản đầu tư vào Công ty CP Giống gia cầm Ba Vì giảm là do Tổng công ty đã thực hiện thanh lý khoản đầu tư tại Công ty này.

(*): Giá trị khoản đầu tư vào Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ chuyển từ Công ty con sang Công ty liên kết.

c. Đầu tư dài hạn khác		14.940.591.078		14.940.591.078
Công ty CP Nông hải súc sản Sài Gòn	280.000	4.098.734.693	280.000	4.098.734.693
Công ty CP Bò giống Miền Trung	175.500	1.899.327.884	175.500	1.899.327.884
Công ty CP Chăn nuôi chế biến và XNK	291.264	4.685.428.501	291.264	4.685.428.501
Công ty CP Sữa Đà Lạt	425.710	4.257.100.000	425.710	4.257.100.000
d. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(15.052.887.297)		(3.138.861.593)
Công ty CP Sữa Đà Lạt		(1.176.366.454)		(683.119.077)
Công ty CP Gà giống Châu Thành		(1.573.869.086)		(1.573.869.086)
Công ty CP Bò giống Miền Trung		(248.082.721)		(239.406.360)
Công ty CP Giống gia cầm Ba Vì		-		(258.084.429)
Công ty CP Nông hải súc sản Sài Gòn		(264.527.591)		(384.382.641)
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ		(8.870.204.081)		-
Công ty CP ĐTPT và XNK Gia cầm		(549.490.586)		-
Công ty CP An Đại Việt		(2.124.530.223)		-
Công ty CP Đầu tư TM và CN □Đông Á		(245.816.555)		-
Tổng cộng		382.055.213.202		390.177.896.905

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

9. Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	365.201.266	506.890.481
Giá trị lợi thế doanh nghiệp	189.375.000	378.750.000
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	161.104.355	69.252.840
Chi phí sửa chữa	14.721.911	58.887.641
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	178.259.018	167.784.671
Công cụ, dụng cụ đánh giá lại	-	5.551.552
Chi phí sửa chữa, công cụ dụng cụ	178.259.018	162.233.119
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	12.661.198	56.561.599
Công cụ dụng cụ	7.160.573	8.054.099
Sửa chữa	5.500.625	48.207.500
Phần mềm kế toán	-	300.000
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	4.047.719.629	4.304.792.060
Đàn lợn sinh sản	3.545.426.572	3.829.394.416
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	502.293.057	475.397.644
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	14.772.034.242	11.696.918.063
Súc vật nuôi sinh sản, cây giống (*)	13.806.918.742	10.735.342.651
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	965.115.500	961.575.412
Xí nghiệp Truyền giống gia súc & PT Chăn nuôi Miền Nam	14.359.904	29.338.913
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	14.359.904	29.338.913
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	2.506.264	8.128.921
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.506.264	8.128.921
Tổng cộng	19.392.741.521	16.770.414.708

10. Vay và nợ ngắn hạn

	Lãi suất	30/09/2014	01/01/2014
	(%/năm)	VND	VND
Vay ngắn hạn		28.780.250.522	27.435.025.770
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn		11.665.442.311	12.538.202.311
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Mỹ Hào		7.462.140.311	7.462.140.311
Phạm Thị Ngọc Thuần	10 - 11%	1.000.000.000	1.100.000.000
Đỗ Thị Hiền	10 - 11%	400.000.000	750.000.000
Trần Thị Hải Yến	10 - 11%	-	12.000.000
Bùi Văn Toàn	10 - 11%	15.000.000	10.000.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Nguyễn Ngọc Sơn	10 - 11%	-	66.000.000
Đỗ Thị Luật	10 - 11%	-	120.000.000
Phạm Thị Thuần	10 - 11%	2.612.281.000	2.591.837.000
Hàn Ngọc Cương	10 - 11%	100.000.000	100.000.000
Nguyễn Thị Ánh	10 - 11%	-	100.000.000
Trần Thị Việt Hà	10 - 11%	43.096.000	40.540.000
Đặng Thu Hoài	10 - 11%	-	35.000.000
Phạm Thế Lăng	10 - 11%	-	119.385.000
Nguyễn Thị Nhung	10 - 11%	32.925.000	31.300.000
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo		11.414.808.211	9.776.823.459
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Vĩnh Phúc		5.720.758.041	6.454.743.459
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Bình Xuyên		5.694.050.170	3.322.080.000
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP		5.700.000.000	5.120.000.000
Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT Việt Nam - Chi nhánh quận 1		5.000.000.000	4.420.000.000
Đoàn Xuân Trúc	12%	700.000.000	700.000.000
Tổng cộng		28.780.250.522	27.435.025.770

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra	92.444.773	242.816.474
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	30
Thuế xuất nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	1.570.153.756
Thuế thu nhập cá nhân	3.421.260	35.577.105
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	2.315.896.000	1.244.081.500
Thuế khác	9.358.332	6.208.332
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	95.168.000	-
Tổng cộng	2.516.288.365	3.098.837.197

12. Chi phí phải trả

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	690.000.000	270.000.000
Trích trước chi phí lãi vay	690.000.000	270.000.000
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	2.661.767.704	2.699.418.806
Lãi vay phải trả Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT VN - CN Mỹ Hào	2.617.763.842	2.617.763.842
Lãi vay phải trả Cán bộ Công nhân viên	44.003.862	81.654.964

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	370.652.054	-
Trích trước chi phí lãi vay	370.652.054	-
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	42.222.726	28.922.727
Trích trước chi phí thuê xe	-	22.272.727
Trích trước chi phí lãi vay		6.650.000
Trích trước chi phí thuê nhà làm văn phòng quý 2/2014	42.222.726	-
Tổng cộng	3.764.642.484	2.998.341.533

13. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	12.711.537.867	12.744.998.163
Kinh phí công đoàn	21.202.400	-
Phải trả về cổ phần hóa	1.287.650.000	1.287.650.000
Công ty CP Sữa Đà Lạt	135.100.000	135.100.000
Công ty Cổ phần Chăn nuôi chế biến XNK	79.100.000	79.100.000
Công ty Cổ Phần Chăn nuôi Miền Trung	119.980.000	119.980.000
Công ty Cổ phần Giống bò sữa Mộc Châu	311.850.000	311.850.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	284.620.000	284.620.000
Công ty Cổ phần Giống Gia Cầm Miền Nam	357.000.000	357.000.000
Phải trả phải nộp khác	11.402.685.467	11.457.348.163
Bộ nông nghiệp và PTNT	1.857.191.000	1.857.191.000
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	0	
Công ty CP Giống gia súc Việt nông	10.600.000	10.600.000
Công ty NISUI TOKYO	3.641.514.300	3.641.514.300
Công đoàn Tổng công ty chăn nuôi VN		
Cán bộ CNV CQ VPTCTY	34.997.167	9.621.499
Tổng công ty CP Bia - Rượu - NGK Hà nội	0	80.038.364
VP Tổng công ty chăn nuôi VN	5.828.620.000	5.828.620.000
Văn phòng Bộ NN&PTNT	18.011.000	18.011.000
Xí nghiệp chế biến súc sản Hải Phòng	9.752.000	9.752.000
Đào Duy Phương	2.000.000	2.000.000
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	124.414.611	122.609.121
Kinh phí công đoàn	24.870.746	33.394.893
Bảo hiểm xã hội	1.729.637	
Phải trả phải nộp khác	97.814.228	89.214.228
Cán bộ công nhân viên	55.969.228	55.969.228
Trạm bơm nước khu tập thể	37.600.000	31.600.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

<i>Đinh Hữu Lâm</i>	1.645.000	1.645.000
<i>CBCNV tiền ốu đầu thai sản</i>		-
<i>Công ty TNHH Thương mại và Sản xuất Liên Việt</i>	2.600.000	-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	25.337.982	25.611.396
Kinh phí công đoàn	18.611.396	25.611.396
Bảo hiểm xã hội	6.726.586	-
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	119.789.158	100.018.263
Kinh phí công đoàn	10.023.630	-
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	62.517.576	50.855.311
Các khoản phải trả phải nộp khác	47.247.952	49.162.952
<i>Đặng Thị Xuân</i>	3.055.551	3.055.551
<i>Vũ Thị Khuyên</i>	2.100.968	2.100.968
<i>Nguyễn Bá Trác</i>	-	1.915.000
<i>Nguyễn Đức Thọ</i>	39.588.810	39.588.810
<i>Nguyễn Văn Minh</i>	2.502.623	2.502.623
<i>Đối tượng khác</i>		-
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	1.262.962.721	1.301.470.433
Kinh phí công đoàn	29.927.648	37.610.000
Bảo hiểm xã hội	169.292.262	185.973.519
Các khoản phải trả khác (Theo bảng kê)	1.063.742.811	1.077.886.914
Xí nghiệp Trườn giống gia súc & PT Chăn nuôi Miền Nam	14.565.846	200.723
Tài sản thừa chờ xử lý	200.723	200.723
Kinh phí công đoàn	11.616.840	-
Bảo hiểm xã hội	2.748.283	-
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	461.091.745	64.719.288
Kinh phí công đoàn	16.477.462	10.601.077
Bảo hiểm xã hội	1.864.283	38.734.881
Bảo hiểm y tế	-	7.264.670
Bảo hiểm thất nghiệp	-	3.228.660
Trần Ngọc Châu	440.000.000	
Phải trả phải nộp khác	2.750.000	4.890.000
Tổng cộng	14.719.699.930	14.359.627.387
14. Vay và nợ dài hạn		
	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	-	53.925.035.096
Vay dài hạn	-	10.016.214.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	-	10.016.214.000
Nợ dài hạn	-	43.908.821.096
Lãi vay phải trả Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam (*)	-	43.908.821.096
Tổng cộng	-	53.925.035.096

(*) - Theo Phụ lục hợp đồng số 4 giữa Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam và Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam ngày 18/05/2010, hai bên thống nhất việc điều chỉnh lịch trả nợ gốc với giá trị 30.816.214.000 đồng của Hợp đồng tín dụng số 2000/VNLIVES/01 ngày 31/03/2000. Số lãi vay phát sinh đến hết ngày 17/05/2010 được cam kết xóa đến thời điểm cơ cấu lại với điều kiện Tổng Công ty thực hiện đúng lịch trả nợ. Với số lãi phát sinh từ ngày 18/05/2010 Ngân hàng không tính lãi vay phát sinh trên số dư nợ gốc trong thời gian cơ cấu lại khoản nợ theo lịch trả nợ mới.

Ngày 27/06/2014 Tổng công ty chăn nuôi Việt Nam - CTCP và Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam đã tiến hành thanh lý Hợp đồng tín dụng số 2000/VNLIVES/01. Tcty đã thanh toán trả hết toàn bộ số nợ gốc và số nợ lãi đã được xóa theo đúng cam kết.

15. Vốn chủ sở hữu

15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa sau thuế phân phối	Tổng cộng
Số dư ngày 31/12/2013	631.010.000.000	25.331.941.856	656.341.941.856
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-
Lãi trong kỳ này	-	32.363.865.649	32.363.865.649
Giảm vốn trong năm nay		-	-
Lỗ trong kỳ này		-	-
Tăng khác (*)		-	-
Giảm khác (*)	-	25.240.400.000	25.240.400.000
			-
Số dư ngày 30/09/2014	631.010.000.000	32.455.407.505	663.465.407.505

(*): Khoản giảm khác của lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là khoản Tổng Công ty chi trả cổ tức năm 2013.

15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Vốn của Nhà nước	489.600.000.000	489.600.000.000
Vốn của các đối tượng khác	141.410.000.000	141.410.000.000
Tổng cộng	631.010.000.000	631.010.000.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

15.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuậnTừ 01/01/2014
đến 30/09/2014

VND

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	631.010.000.000
Vốn góp đầu kỳ	631.010.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-
Vốn góp cuối kỳ	631.010.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	25.240.400.000

15.4 Cổ phiếu

30/09/2014

01/01/2014

VND

VND

Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	63.101.000	63.101.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	63.101.000	63.101.000
- Cổ phiếu phổ thông	63.101.000	63.101.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đã mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	63.101.000	63.101.000
- Cổ phiếu phổ thông	63.101.000	63.101.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp giữa niên độ**16. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**Từ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa	57.953.794.130
Doanh thu chăn nuôi lợn	39.935.283.384
Doanh thu bán thức ăn CN và vật tư khác	4.459.054.327
Doanh thu cung cấp dịch vụ	425.104.639
Doanh thu trợ cấp, trợ giá	345.167.500
Doanh thu dịch vụ khác	370.810.305
Tổng cộng	103.489.214.285

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

17. Các khoản giảm trừ doanh thuTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Giảm giá hàng bán	4.550.000
Hàng bán bị trả lại	42.559.741
Tổng cộng	47.109.741

18. Doanh thu thuần bán hàng hoá và cung cấp dịch vụTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa	57.911.234.389
Doanh thu chăn nuôi lợn	39.930.733.384
Doanh thu bán thức ăn CN và vật tư khác	4.459.054.327
Doanh thu cung cấp dịch vụ	425.104.639
Doanh thu trợ cấp, trợ giá	345.167.500
Doanh thu dịch vụ khác	370.810.305
Tổng cộng	103.442.104.544

19. Giá vốn bán hàngTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa	53.941.812.720
Doanh thu chăn nuôi lợn	36.744.839.834
Doanh thu bán thức ăn CN và vật tư khác	4.154.833.347
Doanh thu cung cấp dịch vụ	349.170.548
Doanh thu dịch vụ khác	
Tổng cộng	95.190.656.449

20. Doanh thu hoạt động tài chínhTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Lãi tiền gửi, lãi cho vay	2.836.052.637
Cổ tức, lợi nhuận được chia	10.975.990.876
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	78.841.075
Doanh thu tài chính khác	59.166.468
Tổng cộng	13.950.051.056

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

21. Chi phí tài chínhTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Chi phí lãi vay	701.840.042
Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	22.298.304
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-
Chi phí tài chính khác	54.545.455
Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-
Tổng cộng	778.683.801

22. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hànhTừ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Tổng doanh thu phát sinh trong năm	120.516.246.607
Tổng chi phí phát sinh trong năm	104.364.915.523
Chi phí không được trừ	-
Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	104.364.915.523
Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	16.151.331.084
Thu nhập được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp	10.975.990.876
<i>Cổ tức, lợi nhuận được chia</i>	<i>10.975.990.876</i>
Thu nhập tính thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3/2014	5.175.340.208
Thu nhập tính thuế 6 tháng đầu năm 2014/2014	(13.155.852.583)
Thu nhập tính thuế 9 tháng năm 2014	(7.980.512.375)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	-

23. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**24. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lãi cơ bản trên cổ phiếu không trình bày trên báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ này mà được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP theo hướng dẫn tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 30 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu.

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp**25. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng tới Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**Từ 01/07/2014
đến 30/09/2014

VND

Lãi vay nhập gốc

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Giảm khoản vay dài hạn thông qua bù trừ công nợ

VIII. Những thông tin khác**1. Thông tin về các bên liên quan****1.1 Giao dịch với các bên liên quan**

	Quan hệ với Tổng Công ty	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014 VND
Bán hàng		31.934.529.472
Doanh thu bán hàng		20.384.435.818
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con	20.211.273.048
Công ty CP Sữa ĐÀ LẠT	Đầu tư dài hạn khác	3.924.675
Công ty CP Giống gia súc Miền Trung	Công ty liên kết	42.857.143
Công ty CP Giống gia súc Thanh Ninh	Công ty liên kết	65.714.285
Công ty CP Giống gia súc Bắc Trung bộ	Công ty liên kết	60.666.667
Doanh thu hoạt động tài chính		11.550.093.654
Thu tiền lãi cho vay		574.102.778
Công ty CP Gà Giống Châu Thành	Công ty liên kết	16.100.000
Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung	Công ty con	47.100.000
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ	Công ty con	510.902.778
Cổ tức từ các đơn vị cổ phần		10.975.990.876
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con	9.395.697.500
Công ty CP giống gia súc Thanh Ninh	Công ty liên kết	119.700.000
Công ty CP Việt Phong	Công ty liên kết	724.462.500
Công ty TNHH PTCN Peterhand Hà Nội	Công ty liên kết	736.130.876

1.2 Số dư với các bên liên quan

	Quan hệ với Tổng Công ty	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Các khoản phải thu		18.841.075.336	16.195.515.836
Phải thu khách hàng		2.886.781.916	490.669.916
Công ty CP Giống Bò sữa Mộc Châu	Công ty con	2.356.064.000	-
Công ty CP Giống Gia Cầm Lương Mỹ	Công ty con	365.677.916	365.677.916
Công ty Cổ phần Việt Phong	Công ty liên kết	-	124.992.000
Công ty CP Sữa ĐÀ LẠT	Đầu tư dài hạn khác	6.040.000	
Công ty CP Giống gia súc Miền Trung	Công ty liên kết	45.000.000	
Công ty CP Giống gia súc Thanh Ninh	Công ty liên kết	69.000.000	
Công ty CP Giống gia súc Bắc Trung bộ	Công ty liên kết	45.000.000	

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Phải thu về cho vay vốn		3.525.748.000	12.265.598.000
Công ty CP Đầu tư và XNK súc sản Gia cầm Hải Phòng	Công ty liên kết	1.075.748.000	3.815.598.000
Công ty CP Gà Giống Châu Thành	Đầu tư dài hạn khác	2.450.000.000	2.450.000.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	Công ty con		5.000.000.000
Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung	Công ty con		1.000.000.000
Phải thu về cổ phần hóa		1.287.650.000	1.287.650.000
Công ty CP Chăn nuôi Miền Trung	Công ty con	119.980.000	119.980.000
Công ty Cổ phần chăn nuôi chế biến XNK	Đầu tư dài hạn khác	79.100.000	79.100.000
Công ty CP Sữa Đà Lạt	Đầu tư dài hạn khác	135.100.000	135.100.000
Công ty Cổ phần Giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con	311.850.000	311.850.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	Công ty con	284.620.000	284.620.000
Công ty Cổ phần Giống Gia Cầm Miền Nam	Công ty liên kết	357.000.000	357.000.000
Phải thu cổ tức		10.483.704.420	1.088.006.920
Công ty CP Gà Giống Châu Thành	Công ty liên kết	141.648.000	141.648.000
Công ty CP An Đại Việt	Công ty liên kết	946.358.920	946.358.920
Công ty Cổ phần Giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con	9.395.697.500	
Phải thu khác		657.191.000	1.063.591.000
Công ty CP Gà giống Châu Thành	Đầu tư dài hạn khác		106.400.000
Công ty CP Giống vật nuôi và Cây trồng Đồng C	Công ty liên kết	657.191.000	957.191.000
Các khoản phải trả		2.349.991.754	2.870.727.954
Phải trả về cổ phần hóa		1.287.650.000	1.287.650.000
Công ty CP Sữa Đà Lạt	Đầu tư dài hạn khác	135.100.000	135.100.000
Công ty Cổ phần Chăn nuôi chế biến XNK	Đầu tư dài hạn khác	79.100.000	79.100.000
Công ty Cổ phần Chăn nuôi Miền Trung	Công ty con	119.980.000	119.980.000
Công ty Cổ phần Giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con	311.850.000	311.850.000
Công ty Cổ phần Giống gia cầm Lương Mỹ	Công ty con	284.620.000	284.620.000
Công ty Cổ phần Giống Gia Cầm Miền Nam	Công ty liên kết	357.000.000	357.000.000
Phải trả về người bán		1.062.341.754	1.583.077.954
Công ty TNHH Phát triển chăn nuôi Peterhand	Công ty liên kết	1.062.341.754	1.583.077.954

2. Những thông tin khác

2.1 Phải thu khách hàng

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	9.469.828.493	15.140.771.131
Công ty CP Domenal	-	5.040.000.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Công ty CP Bia Hà Nội -Hải Phòng	412.500.000	-
Công ty CP Xuất nhập khẩu Bình Định	37.439.991	37.439.991
Tổng Công ty CP Bia - Rượu - Nước giải khát Hà Nội	6.663.824.502	10.063.331.140
Công ty CP Giống bò sữa Mộc Châu	2.356.064.000	
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	569.455.029	259.436.561
Công ty CP Xuất nhập khẩu vật liệu xây dựng Cát Linh	94.400.000	10.800.000
Công ty SX&TM HD FEED	139.917.104	
công ty TNHH MTV - Vườn thú Hà nội	7.229.240	
Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Trường THịnh	55.765.848	
Doanh nghiệp tư nhân Hồng Thắm	17.795.000	
Đường Quốc Khánh-Hà Đông	163.156.681	63.437.777
Công ty TNHH MTV Giống gia súc HN	-	136.620.000
Hà Thị PHượng	37.301.760	
Tổng công ty Truyền hình cáp Việt Nam	32.400.000	
Phải thu khác	21.489.396	6.753.142
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	1.291.247.416	1.380.237.890
Công ty TNHH MTV DV- TM Xuân Thành	683.052.000	683.052.000
Công ty CP Giống Gia Cầm Lương Mỹ	365.677.916	365.677.916
Công ty CP Lợn giống Dân Quyền	11.000.000	
Công ty TNHH Cơ điện RITEC	33.449.000	33.449.000
Công ty TNHH Hải Bắc	29.177.500	136.402.500
Công ty TNHH DV&TM Tân Hợp Phát	8.800.000	
Công ty CP Xây dựng và Xuất nhập khẩu tổng hợp	-	1.694.474
Công ty TNHH XNK Thương Mại Đức Việt	142.649.000	105.215.000
Công ty TNHH D&D Việt Nam	17.442.000	-
Công ty TNHH TM & DV Hiệp Hải		-
Trần Xuân Phiến	-	54.747.000
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	1.591.300	43.819.300
Vũ Đồng Bình		33.228.000
Vũ Đăng Phong		10.591.300
Nguyễn Văn Phong	1.591.300	-
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	153.545.000	540.855.500
Du Văn Trung	68.692.000	39.553.000
Lê Hữu Việt	14.823.000	295.296.500
Trần Phú Thăng	-	190.865.000
Nguyễn Văn Vịnh	5.508.000	
Nguyễn Văn Chiến	10.440.000	
Phạm Thị Siu	6.268.000	-
Trần Phú Thăng	26.030.000	-

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Nguyễn Thị Thuê	21.784.000	
Đối tượng khác		15.141.000
Xí nghiệp Truyền giống gia súc và Phát triển chăn nuôi Miền Nam	1.032.438.502	323.953.400
Chi cục thú y Đồng Tháp	37.100.000	
Chi cục thú y An Giang	76.880.000	
Trung Tâm Khuyến Nông - Khuyến Ngư Đồng Nai	10.685.000	
Trung Tâm Khuyến Nông - Khuyến Ngư Trà Vinh	103.050.000	
Trung Tâm Khuyến Nông - Khuyến Ngư Bà Rịa Vũng tài	28.170.000	
Trung Tâm Khuyến Nông - Khuyến Ngư Bình Phước	79.500.000	87.449.000
Trung Tâm Giống Nông Nghiệp Tiền Giang	84.125.000	10.000.000
Trung Tâm Giống Nông nghiệp Bến Tre	15.874.500	38.397.500
Công ty TNHH MTV Bò sữa TP.HCM	59.425.000	12.625.000
Công ty TNHH AGRIVINA	14.660.002	
CN Cty TNHH MTV Bò sữa VN-Trang trại Bò sữa Lâm Đồng	11.000.001	
HTX Chăn nuôi bò sữa Cầu Sắt	27.900.000	
Công ty TNHH SXTM Hiệp Toàn Thắng	64.000.000	29.000.000
Võ Văn Toàn	10.250.000	-
Nguyễn Anh Quốc	10.125.000	-
Phạm Trường Nghiệp	29.725.000	-
Anh Hoàn	20.000.000	
Trần Hoàng Diệp	68.320.999	
Đỗ Văn Dũng	48.750.000	
Công ty CP Giống gia súc Thanh Ninh	69.000.000	
Nguyễn tôn An	22.190.000	
Công ty CP Giống gia súc Bắc Trung bộ	45.000.000	
Phạm Văn Tuấn	13.725.000	
Đối tượng khác	82.983.000	146.481.900
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	14.013.443.355	19.733.636.472
Công ty Cổ phần Domenal	7.182.839.995	12.272.058.044
Công ty TNHH Thương mại Đức Hy	6.111.600	-
Công ty Cổ phần XNK Thủy sản Cửu Long	2.984.896.400	2.984.896.400
Công ty TNHH TM TBVP Thanh Hà	-	665.077.188
Công ty Cổ phần Thức Ăn Thủy Sản Hùng Vương Tây Nam		249.000.000
Công ty Cổ phần Việt Phong	-	124.992.000
Công ty Cổ phần Thuận Tâm	3.839.595.360	2.273.286.600
Peter Cremer (S) GMBH	-	1.069.890.960
Các đối tượng khác	-	94.435.280
Tổng cộng	26.531.549.095	37.422.710.254

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

2.2 Trả trước cho người bán

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Tổng Công ty	2.860.452.410	2.649.752.405
Công ty TNHH Thương Mại vật tư và Phụ gia công nghiệp Lactalis International	2.577.567.934	104.946.050
Xí nghiệp bán lẻ Xăng dầu - Công ty Xăng dầu KVI	12.848.731	32.178.581
Công ty Luật TNHH Youme	9.000.000	-
Công ty TNHH INTERFLOUR Việt nam	86.035.745	-
Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá VN	175.000.000	-
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	157.042.500	-
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Thái Phương	110.000.000	-
Công ty CP chế tạo việt	40.000.000	-
Công ty TNHH tư vấn và giải pháp công nghệ Gia Minh	5.000.000	-
Công ty CP TACN Thụy Phương	2.042.500	-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	255.143.168	-
Công ty CP thiết bị máy Mạnh Đạt	255.011.000	-
Công ty TNHH SX&TMDV Hòa Tiến	132.168	-
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	388.422.000	16.000.000
Trung tâm TN và Môi Trường	15.022.000	-
Viện nghiên cứu chế tạo máy	257.400.000	-
Trung tâm đo đạc và bản đồ Vĩnh Phúc	16.000.000	16.000.000
Công ty TNHH Cơ điện tử Kỹ Nguyên	100.000.000	-
Xí nghiệp Truyền giống gia súc và Phát triển chăn nuôi Miền Nam	10.195.000	401.030.000
Nguyễn Viết Tuyn	-	200.000.000
Đỗ Quang Tình	-	190.900.000
Công ty TNHH Kế toán và Kiểm toán Hà Nội	10.000.000	10.000.000
Công ty CP Giao nhận Toàn Cầu DHL Việt Nam	130.000	130.000
Nguyễn Thị Phương Thanh	65.000	-
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	77.456.100	1.869.144.087
Peter Cremer (S) GMBH	-	1.791.687.987
Phoenix Commodities PVT., Ltd	77.456.100	77.456.100
Công ty Cổ phần Hùng Vương	-	-
Công ty TNHH Khâm Thiên	-	-
Tổng cộng	3.748.711.178	4.935.926.492

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

2.3 Tài sản ngắn hạn khác

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tạm ứng	302.239.091	432.374.241
Văn phòng Tổng Công ty	25.000.000	51.000.000
Nguyễn Văn Chức	-	5.000.000
Nguyễn Thị Minh Tân	-	20.000.000
Lê Thanh Vinh		26.000.000
Ngô Thị Chi	5.000.000	-
Vũ Thị Ánh	20.000.000	
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	83.670.500	14.470.500
Lê Hoàng Điệp	30.670.500	14.470.500
Bùi Hương Giang	27.000.000	-
Lê Thùy Dương	15.000.000	-
Nguyễn Văn Hưởng	6.000.000	-
Lê Ngọc Quyết	5.000.000	
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	16.000.000	
Trần Thị Hằng Nga	16.000.000	
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	12.000.000	39.950.000
Nguyễn Trung Dũng	4.000.000	39.950.000
Đặng Tiến Dũng	3.000.000	-
Trần Thị Minh Từ	5.000.000	-
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	32.980.000	42.180.000
Bùi Thế Chung	7.500.000	7.500.000
Nguyễn Thị Tuấn	1.000.000	1.000.000
Phùng Thị Huệ	4.000.000	4.000.000
Bạch Thị Hương	9.000.000	9.300.000
Trần Thị Thuý	680.000	680.000
Chu Thị Bậy		5.000.000
Lê Đức Cường Bậy	-	4.900.000
Lê Thị Khánh Trang	6.800.000	6.800.000
Trần Văn Ngọc	4.000.000	3.000.000
Xí nghiệp Truyền giống gia súc và Phát triển chăn nuôi Miền Nam	19.000.000	44.000.000
Lê Đình Huy	-	25.000.000
Nguyễn Thanh Bình	4.000.000	4.000.000
Lê Văn Thành	10.000.000	10.000.000
Nguyễn Viết Tuấn	3.000.000	3.000.000

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Kiều Thị Luyên	2.000.000	2.000.000
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	113.588.591	240.773.741
Võ Đình Ân	103.974.700	194.633.600
Nguyễn Thúy Hằng	-	28.500.000
Ngô Đức Vũ	7.613.891	7.613.891
Các đối tượng khác	2.000.000	10.026.250
Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	2.602.994.000	-
Văn phòng Tổng Công ty	2.602.994.000	-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam - CN Thăng Long	2.602.994.000	-
Tổng cộng	2.905.233.091	432.374.241

2.4 Phải trả người bán

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Văn phòng Công ty	2.717.523.825	6.154.081.403
Công ty CP Chứng khoán Ngân hàng Công Thương Việt Nam	-	24.750.000
Công ty CP Cảng Vật Cách	1.014.787	-
Công ty CP Đầu tư Gia Minh	44.888.445	-
Công ty CP Viễn Thông FPT	-	4.240.000
EVERGREEN SHIPPING Agency (VN) corp	24.000.000	-
Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam	-	27.500.000
Công ty Điện lực Hai Bà Trưng	-	6.530.580
Malterie Du Chateau	2.647.620.593	6.091.060.823
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	605.484.342	511.664.258
Công ty CP Thuận Phát Việt Nam	-	169.452.498
Công ty TNHH TM & SX Liên Việt	555.366.716	342.211.760
Công ty TNHH Tầm nhìn Quốc tế Việt Nam	-	-
Công ty CP Kinh doanh than và Xây dựng Hà Nội	-	-
Công ty TNHH Thương mại sản xuất Thiên Nam	34.648.953	-
Công ty TNHH SX&TM Minh Anh Dũng	15.451.273	-
Công ty CP thức ăn chăn nuôi Pháp Việt	17.400	-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	1.411.647.138	490.852.513
Công ty CP Giồng gia cầm Lượng Huệ	-	122.665
Công ty CP Tư vấn giám sát và Xây dựng Bạch Đằng	200.262.888	200.262.888
Ping Xiang Taian Trading Co.,Ltd	1.211.384.250	290.466.960
Công ty TNHH Sản xuất TM và DV Hoà Tiến	-	-
Công ty CP Xây dựng và Xuất nhập khẩu Tổng hợp	-	-
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	525.954.448	1.122.616.929

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Công ty TNHH Peterhand	56.141.925	463.790.901
Công ty TNHH VTTY Tiến Thành	33.077.011	
Công ty TNHH Hoàng Kim	26.716.799	45.891.199
Công ty CP Thú y dược Hanvet	27.006.125	23.580.550
Công ty TNHH thương mại Màu Xanh	5.210.027	69.898.628
Công ty châu á Thái Bình Dương Miền Bắc	5.210.046	
Công ty CP Thuốc thú y Toàn Thắng	123.071.865	129.180.809
Công ty TNHH Thuốc thú y Tân Tiến		148.950.018
Công ty TNHH Amavet	36.462.992	79.143.073
Công ty Biovet	14.956.751	
Công ty Thuốc thú y Minh Dũng		37.770.600
Công ty Virbac	8.883.000	-
Bùi Trung Quân	46.080.000	-
Lưu Thị Thu	7.245.000	
Công ty Vimedim	7.996.907	
Mai Thị Phụng	125.166.000	
Vũ Hồng Thái	2.730.000	
Đối tượng khác		124.411.151
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	5.289.442.508	4.850.324.274
Công ty TNHH Dược thú y Hanvet	149.944.500	150.507.000
Công ty TNHH VTTY Tiến Thành	63.811.000	
Công ty CP thức ăn CN Pháp Việt	1.116.990.000	
Công ty Thuốc thú y Hoàng Kim	184.020.300	313.355.972
Công ty cám DABACO VN	4.244.704	
Công ty TNHH Huy Anh	130.619.500	-
Công ty TNHH PeterHand	1.006.199.829	1.119.287.053
Công ty Thuốc thú y Màu xanh	197.504.345	302.200.000
Công ty Thuốc thú y AMAVET	277.255.778	401.853.000
Công ty Thuốc thú y VINODA	73.657.500	140.460.000
Công ty Thuốc thú y Tân Tiến	674.400.045	738.300.000
Công ty Châu Á TBD Miền Bắc	104.886.931	94.622.525
Công ty Thuốc thú y Green Biovet	240.317.776	115.273.020
Doanh nghiệp tư nhân Thanh Long	378.936.200	282.904.300
Công ty CP thuốc thú y TW (VEVACO)	155.400.000	
Công ty CP thuốc thú y TW (NAVETCO)	136.500.000	
Xí nghiệp Thuốc thú y TW		73.737.300
Nguyễn Thị Bình	299.013.000	-
Công ty Cám Minh Thành	-	93.450.000
Công ty CP 3B Việt Mỹ - Hà Nội	-	499.470.300
Lê Thị Bích Phụng	-	338.962.500
Doanh nghiệp VC Thịnh Vượng	38.615.500	-
Nguyễn Văn Dung	57.008.000	

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Tạp trí DN	117.600	
Các đối tượng khác		185.941.304
Xí nghiệp Truyền giống gia súc và Phát triển chăn nuôi Miền Nam	1.045.840.085	1.164.746.411
CN Cty TNHH Air liquide Việt Nam	20.713.000	
Zoetis Singapore Pte., Ltd	-	1.135.944.000
Trung tâm Giống Gia súc lớn Trung ương	933.348.000	-
Công ty TNHH XNK TM & DV Đại Dương	45.594.000	1.500.000
Cty TNHH TM&SX Nam Phúc Thịnh	9.749.985	
Công ty TNHH MTV Bò sữa châu á TBD	31.875.000	
Công ty TNHH Sing Industrial Gas Việt Nam	3.734.500	
Đối tượng khác (KHNN)	825.600	27.302.411
Chi nhánh Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam - CTCP	822.667.297	5.525.055.211
Công ty TNHH Thương mại DĐức Hy	3.083.430	
Công ty TNHH Evonik Việt Nam LLC	507.005.850	-
công ty BH Bưu điện Tp HCM	36.997.297	
Công ty CP Tập đoàn Mai Linh	6.093.000	
Công ty TNHH Thương mại Interflour		898.443.030
Công Ty Cổ Phần Kỹ Việt		280.946.000
Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Nông Sản Việt	100.000.000	399.688.451
Công ty TNHH MTV Sản Xuất và Thương Mại Thiên Phú	169.487.720	169.487.720
Hợp tác xã Vận tải số 10		24.500.000
Xí nghiệp Vận tải & KDTH		-
Các đối tượng khác		3.751.990.010
Tổng cộng	12.418.559.643	19.819.340.999

2.5 Người mua trả tiền trước

	30/09/2014	01/01/2014
	VNĐ	VNĐ
Văn phòng Tổng Công ty	1.677.393.000	1.444.893.000
Trung tâm nghiên cứu gia cầm Thụy Phương	1.444.893.000	1.444.893.000
Công ty TNHH MTV Thái Sơn - Trung Tâm Thái	232.500.000	
Xí nghiệp Thức ăn chăn nuôi An Khánh	20.108.168	61.288.000
Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Hoa Giang	-	61.288.000
Công ty CP FDC Việt Nam	14.108.168	-
Công ty TNHH Nông sản Phúc Nhân	6.000.000	-
Trung tâm Thương mại và Thiết bị tổng hợp	741.020.971	127.313.200
Công ty TNHH Cơ Khí Hùng Đồng	-	18.863.200
Trại tư nhân	-	26.000.000
Yên Mỹ Hưng Yên	-	10.000.000
Công ty CP Xây dựng và Xuất nhập khẩu Tổng hợp	493.900.000	-

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Các đối tượng khác	245.756.600	72.450.000
Ông Phiến	1.364.371	
Chi nhánh Chăn nuôi Mỹ Văn	100.000.000	150.000.000
Phạm Thị Bảy		50.000.000
Đào Duy Bình	-	100.000.000
Phạm Thị Siu	50.000.000	
Phạm Việt Hải	50.000.000	
Công ty Chăn nuôi Tam Đảo	442.639.900	30.582.900
Nguyễn Thị Minh	5.376.000	5.376.000
Nguyễn Văn Khánh	2.669.500	2.669.500
Vũ Ngọc Ninh	1.674.400	1.674.400
Phạm Bá Quỳnh	432.920.000	20.863.000
Du Văn Trung		-
Xí nghiệp Truyền giống gia súc và Phát triển chăn nuôi Miền Nam	623.375.000	436.615.000
Ban Quản Lý Vườn Quốc Gia Lò Gò - Xa Mat	-	433.915.000
Trung Tâm Khuyến Nông - Khuyến Ngư Đồng Nai	-	2.700.000
Cục Chăn Nuôi	621.075.000	-
Lưu Văn Phúc -TTKNKN Trà Vinh	2.300.000	-
Tổng cộng	3.604.537.039	2.250.692.100

2.6 Chi phí bán hàng

	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014	
	VNĐ	
Chi phí nhân viên bán hàng		296.589.002
Chi phí đồ dùng, dụng cụ		10.541.250
Chi phí khấu hao TSCĐ		30.790.486
Chi phí dịch vụ mua ngoài		768.694.393
Chi phí bằng tiền khác		146.826.462
Tổng cộng		1.253.441.593

2.7 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014	
	VNĐ	
Chi phí nhân viên quản lý		2.939.438.419
Chi phí vật liệu quản lý		89.320.363
Chi phí đồ dùng văn phòng		27.353.416
Chi phí khấu hao TSCĐ		382.024.763
Thuế, phí và lệ phí		328.583.490
Chi phí dịch vụ mua ngoài		867.799.030

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

Chi phí bằng tiền khác	692.655.189
Tổng cộng	5.327.174.670

2.8 Thu nhập khác

	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014 VND
Thu bồi thường hàng hóa	113.486.356
Thu tiền thuê kho	81.916.604
Xử lý kiểm kê	-
Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-
Tiền điện sinh hoạt	-
Thu lại tiền khoản âm	-
Bán lợn thanh lý, lợn loại	2.384.175.690
Thu tiền lãi trả chậm	69.235.993
Thu nhập khác	475.276.364
Tổng cộng	3.124.091.007

2.9 Chi phí khác

	Từ 01/07/2014 đến 30/09/2014 VND
Bồi thường hàng hóa	-
Chi phí thuê kho	18.307.692
Tiền phạt chậm nộp bảo hiểm	-
Giá trị còn lại tài sản cố định nhượng bán, thanh lý	-
Tiền điện sinh hoạt	-
Chi phí lợn thanh lý lợn loại	1.593.540.649
Phạt chậm nộp thuế và truy thu thuế	-
Chi phí khác	203.110.669
Tổng cộng	1.814.959.010

Hà Nội, ngày 05 tháng 11 năm 2014

TỔNG CÔNG TY CHĂN NUÔI VIỆT NAM - CTCP

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Lê Nhân Đức

Tổng Giám đốc



Bùi Đức Hoàn

Mẫu số B 09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ

Kỳ hoạt động từ ngày 01/7/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2014	114.728.465.690	5.032.622.940	6.874.444.463	199.558.597	3.708.807.794	130.543.899.484
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	(488.778.963)	(488.778.963)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư ngày 30/06/2014	114.728.465.690	5.032.622.940	6.874.444.463	199.558.597	3.220.028.831	130.055.120.521
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2014	75.936.581.229	4.219.764.152	5.984.294.149	167.654.567	1.062.054.478	87.370.348.575
Khấu hao trong kỳ	3.244.962.948	135.976.695	240.014.021	6.836.364	317.215.000	3.945.005.028
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	(187.662.576)	(187.662.576)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư ngày 30/06/2014	79.181.544.177	4.355.740.847	6.224.308.170	174.490.931	1.191.606.902	91.127.691.027
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2014	38.791.884.461	812.858.788	890.150.314	31.904.030	2.646.753.316	43.173.550.909
Tại ngày 30/06/2014	35.546.921.513	676.882.093	650.136.293	25.067.666	2.028.421.929	38.927.429.494