

**CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THÚ Y TRUNG ƯƠNG NAVETCO**

Số 29A Nguyễn Đình Chiểu, phường ĐaKao, Quận 1, TP HCM

Tel : (84-028) 38225063 / 38225955

Fax : (84-028) 38225060

Email: Navetco@hcmc.netnam.vn

Mã số thuế : 0300600417

**BÁO CÁO**  
**QUYẾT TOÁN**  
***SẢN XUẤT KINH DOANH***

***QUÝ 3 NĂM 2020***



**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**QUÝ 3 NĂM 2020**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	10	116,699,654,251	173,781,795,999	419,787,560,457	659,070,968,010
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	0	126,666,667
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		116,699,654,251	173,781,795,999	419,787,560,457	658,944,301,343
4. Giá vốn hàng bán	11	11	64,745,560,065	105,044,771,271	248,267,122,856	386,956,023,819
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ	20		51,954,094,186	68,737,024,728	171,520,437,601	271,988,277,524
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	162,392,344	1,842,928,901	2,539,386,540	6,572,140,204
7. Chi phí tài chính	22	13	524,573,713	1,939,434,959	1,981,090,310	3,876,024,055
8. Chi phí bán hàng	25		18,316,856,436	37,242,797,583	70,959,489,250	129,054,684,633
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		11,225,246,951	16,715,890,140	33,936,866,642	53,629,462,523
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		22,049,809,430	14,681,830,947	67,182,377,939	92,000,246,517
11. Thu nhập khác	31		2,400,000,000	613,454,546	4,517,577,361	3,630,683,073
12. Chi phí khác	32		4,042,398,161	1,591,219,103	4,058,398,161	1,615,299,103
13. Lợi nhuận khác	40		(1,642,398,161)	(977,764,557)	459,179,200	2,015,383,970
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		20,407,411,269	13,704,066,390	67,641,557,139	94,015,630,487
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	4,078,282,254	2,735,997,278	13,528,311,428	18,803,126,097
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16,329,129,015	10,968,069,112	54,113,245,711	75,212,504,390
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					0
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

LẬP BIỂU

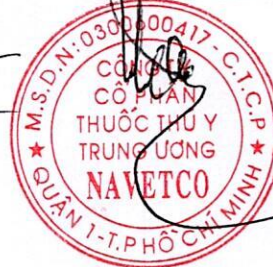
Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 14 tháng 10 năm 2020

ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



PHẠM QUANG THÁI



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2020 đến 30/9/2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>436,481,622,650</b>	<b>456,010,431,612</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>63,918,954,084</b>	<b>162,628,008,392</b>
1. Tiền	111		17,918,954,084	29,628,008,392
1. Tiền mặt tại quỹ			938,345,475	198,847,613
2. Tiền gửi Ngân hàng			16,980,608,609	29,429,160,779
2. Các khoản tương đương tiền	112		46,000,000,000	133,000,000,000
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>202,592,346,154</b>	<b>140,410,522,681</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		180,990,904,273	116,144,177,688
2. Trả trước cho người bán	132		18,489,305,595	23,767,820,995
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	8,914,798,588	10,000,525,161
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,802,662,302)	(9,502,001,163)
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>163,829,177,787</b>	<b>147,521,137,011</b>
1. Hàng tồn kho	141	3	169,791,524,217	163,505,361,602
Nguyên liệu tồn kho			101,512,198,818	95,702,338,549
Công cụ, dụng cụ tồn kho			1,452,747,182	1,396,207,227
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			7,203,113,911	2,266,908,612
Thành phẩm tồn kho			36,594,960,690	37,648,672,412
Hàng hoá tồn kho			23,028,503,616	26,491,234,802
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5,962,346,430)	(15,984,224,591)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>6,141,144,625</b>	<b>5,450,763,528</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,651,533,232	2,651,533,232
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,489,611,393	2,799,230,296
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>465,615,229,262</b>	<b>479,996,938,913</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>365,641,824</b>	<b>365,641,824</b>
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>232,083,988,588</b>	<b>244,099,865,891</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	4	232,083,988,588	244,099,865,891
- Nguyên giá	222		516,530,641,936	492,905,305,655
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(284,446,653,348)	(248,805,439,764)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
3. TSCĐ vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		222,818,390	222,818,390
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(222,818,390)	(222,818,390)
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>		<b>22,244,025,123</b>	<b>22,214,286,699</b>
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>201,500,000,000</b>	<b>201,500,000,000</b>
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>9,421,573,727</b>	<b>11,817,144,499</b>
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>902,096,851,912</b>	<b>936,007,370,525</b>



TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>542,611,240,604</b>	<b>613,075,970,688</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>341,111,240,604</b>	<b>411,575,970,688</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		11,820,076,169	43,092,909,404
2. Người mua trả tiền trước	312		2,064,191,933	3,417,966,801
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	4,028,311,428	8,709,548,656
4. Phải trả người lao động	314		-	17,158,586,310
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	11,040,098,537
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		60,132,323,473	92,076,839,496
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	223,145,190,428	192,549,953,513
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		39,921,147,173	44,685,660,108
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	(1,155,592,137)
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>201,500,000,000</b>	<b>201,500,000,000</b>
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>359,485,611,308</b>	<b>322,931,399,837</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	9	<b>336,115,146,609</b>	<b>299,296,560,138</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-481,460,000	-190,190,000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		107,413,708,025	98,495,922,518
4. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		69,182,898,584	40,990,827,620
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>23,370,464,699</b>	<b>23,634,839,699</b>
1. Nguồn kinh phí	431		21,960,464,699	21,960,464,699
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		1,410,000,000	1,674,375,000
<b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>902,096,851,912</b>	<b>936,007,370,525</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ (hàng DTQG)		129,517,687,425	66,486,162,925

Ngày 14 tháng 10 năm 2020

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**

Đỗ Thị Hải Thanh

Nguyễn Thị Kim Lan



**PHẠM QUANG THÁI**



**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/ 01/ 2020 ĐẾN 30/ 9/ 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	9 THÁNG ĐẦU NĂM NAY	9 THÁNG ĐẦU NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	67,641,557,139	79,012,327,113
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	35,641,213,584	25,704,974,073
- Các khoản dự phòng	3	13,721,217,022	(6,189,469,242)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	(6,499,382,511)
- Chi phí lãi vay	6		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	117,003,987,745	92,028,449,433
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(62,181,823,473)	30,435,669,750
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(6,286,162,615)	(20,146,389,842)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(73,130,928,376)	(138,372,228,462)
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	(1,705,189,675)	6,554,471,417
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(10,862,113,136)	(28,346,287,010)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	(11,541,095,749)	112,500,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(25,431,624,164)	(12,973,980,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(74,134,949,443)	(70,707,794,714)
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21	(25,987,869,909)	(27,488,897,168)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	1,237,727,272
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,705,035,044	4,602,255,131
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(24,282,834,865)	(21,648,914,765)
		(291,270,000)	(63,864,600,000)
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN phát hành	32	(291,270,000)	(26,600,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(63,838,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(291,270,000)	(63,864,600,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(98,709,054,308)	(156,221,309,479)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	162,628,008,392	242,616,132,889
Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (M50+M60+M61)	70	63,918,954,084	86,394,823,410

Ngày 14 tháng 10 năm 2020

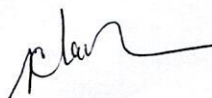
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



Đỗ Thị Hải Thanh



Nguyễn Thị Kim Lan



PHẠM QUANG THÁI



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ 01/ 01/ 2020 ĐẾN 30/9/ 2020

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất - Thương mại - Dịch vụ
- Ngành nghề kinh doanh:
  - Sản xuất thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y thủy sản;
  - Kinh doanh thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y ts. Mua bán nguyên vật liệu, vật tư, thiết bị phục vụ cho sản xuất thuốc thú y, thú y ts;
  - Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản (trừ sản xuất, chế biến thực phẩm tươi sống, tái chế phế thải tại trụ sở;
  - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
  - Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Nghiên cứu khoa học về thú y, các phương pháp chẩn đoán, phòng chống bệnh cho đàn gia súc, gia cầm (trừ hoạt động thú y);
  - Hoạt động về y tế khác chưa được phân vào đâu: Dự trữ quốc gia về thú y, thú y thủy sản;

### II- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán VN ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính
- Các Báo cáo tài chính đính kèm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ KT
- Ngôn ngữ sử dụng trong ghi chép kế toán: Tiếng Việt;
- Hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ.

### III- Cơ sở lập báo cáo tài chính và năm tài chính

- Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực KTVN và các quy định hiện hành khác;
- Năm tài chính: Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc ngày 31/12

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ do Công ty sử dụng (VND) được hạch toán theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào báo cáo KQHDKD.
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: bao gồm CP mua, CP chế biến và CP trực tiếp khác
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: phương pháp bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên .
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - TSCĐ được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.



Nguyên giá TSCĐ = giá mua + chi phí lắp đặt + vận chuyển

- Phương pháp khấu hao: khấu hao theo phương pháp đường thẳng

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả

- Mọi khoản phải trả được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng nhằm có kế hoạch chi trả theo đúng quy định của Nhà nước

- Chi phí phải trả được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí thực tế phát sinh. Cuối niên độ, kế toán thực hiện quyết toán các khoản chi phí thực tế phát sinh

5. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguồn vốn CSH được hạch toán chi tiết theo từng nguồn hình thành vốn.

6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu phát sinh từ các giao dịch được xác định sau khi đã trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và giá trị hàng bán bị trả lại.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
<b>Tiền</b>	<b>17,918,954,084</b>	<b>29,628,008,392</b>
- Tiền mặt tại quỹ	938,345,475	198,847,613
- Tiền gửi ngân hàng	16,980,608,609	29,429,160,779
Việt Nam đồng	13,969,511,812	15,348,481,988
Ngoại tệ	3,011,096,797	14,080,678,791
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>46,000,000,000</b>	<b>133,000,000,000</b>
- Ngân hàng ACB	5,000,000,000	10,000,000,000
- Ngân hàng BIDV	10,000,000,000	16,000,000,000
- Ngân hàng GP	1,000,000,000	7,000,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp	10,000,000,000	45,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	10,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Việt Bank	10,000,000,000	35,000,000,000
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Cho mượn hàng Hàng dự án	-	3,705,191,724
Tạm ứng	2,011,589,000	1,169,669,000
Ký quỹ	5,702,101,412	2,230,275,595
Đề tài	1,201,108,176	2,895,388,842
<b>Cộng</b>	<b>8,914,798,588</b>	<b>10,000,525,161</b>
<b>3. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Nguyên liệu tồn kho	101,512,198,818	95,702,338,549
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,452,747,182	1,396,207,227
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	7,203,113,911	2,266,908,612
- Thành phẩm tồn kho	36,594,960,690	37,648,672,412
- Hàng hoá tồn kho	23,028,503,616	26,491,234,802
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>169,791,524,217</b>	<b>163,505,361,602</b>

4. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>				
Số dư đầu năm	179,847,507,438	266,863,240,585	46,194,557,632	492,905,305,655
- Mua trong năm		27,592,955,362	-	27,592,955,362
- Tặng khác				-
- Giảm khác			3,967,619,081	3,967,619,081
Số dư cuối năm	179,847,507,438	294,456,195,947	42,226,938,551	516,530,641,936
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				-
Số dư đầu năm	52,007,803,482	170,759,721,422	26,037,914,860	248,805,439,764
- Khấu hao trong năm	11,592,117,363	24,436,981,907	3,579,733,395	39,608,832,665
- Giảm khác			3,967,619,081	3,967,619,081
Số dư cuối năm	63,599,920,845	195,196,703,329	25,650,029,174	284,446,653,348
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>				-
1. Đầu kỳ	127,839,703,956	96,103,519,163	20,156,642,772	244,099,865,891
2. Cuối kỳ	116,247,586,593	99,259,492,618	16,576,909,377	232,083,988,588

<b>5. Chi phí XDCB dở dang</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
Công trình kho DTQG	22,214,286,699	22,214,286,699
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn:</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền thuê đất	4,324,194,506	4,461,857,957
- Chi phí dài hạn khác	5,097,379,221	7,355,286,542
<b>CỘNG</b>	<b>9,421,573,727</b>	<b>11,817,144,499</b>
<b>7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT		
- Thuế TNDN	4,028,311,428	1,362,113,136
- Thuế TN cá nhân		7,347,435,520
<b>Cộng</b>	<b>4,028,311,428</b>	<b>8,709,548,656</b>
<b>8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	2,270,735,536	2,312,267,336
- Nhận ký quỹ	-	38,540,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Phí DTQG	1,420,158,042	635,320,788
Chia cổ tức	44,759,960,000	31,971,400,000
Đề tài Merial	22,033,765,981	22,033,765,981
Phải trả khác		3,904,311,300
Cổ tức công đoàn	3,061,738,000	3,233,633,500
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	-	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	149,598,832,869	127,824,081,765
<b>Cộng</b>	<b>223,145,190,428</b>	<b>192,549,953,513</b>

#### 9. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu



	Vốn đầu tư của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu kỳ 01/01/2019	160,000,000,000	(538,650,000)	80,660,351,505	54,895,371,826
Tăng (Giảm) vốn				
Lãi trong năm			17,835,571,013	89,177,855,067
Trích quỹ				
Chia cổ tức				(71,870,150,000)
Tăng (Giảm) khác		348,460,000		(31,212,249,273)
Số dư cuối kỳ 31/12/2019	160,000,000,000	(190,190,000)	98,495,922,518	40,990,827,620
Số dư đầu kỳ 01/01/2020	160,000,000,000	(190,190,000)	98,495,922,518	40,990,827,620
Tăng (Giảm) vốn				
Lãi trong năm				54,113,245,711
Trích quỹ			8,917,785,507	(25,921,174,747)
Chia cổ tức				
Tăng (Giảm) khác		(291,270,000)		
Số dư cuối kỳ 30/9/2020	160,000,000,000	(481,460,000)	107,413,708,025	69,182,898,584

**Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>10. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>419,787,560,457</b>	<b>659,070,968,010</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	419,787,560,457	659,070,968,010
Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	0	126,666,667
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	419,787,560,457	658,944,301,343
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	419,787,560,457	658,944,301,343
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>248,267,122,856</b>	<b>386,956,023,819</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	248,267,122,856	386,956,023,819
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>4,517,577,361</b>	<b>6,572,140,204</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,118,468,478	6,480,940,529
- Chênh lệch tỷ giá	399,108,883	91,199,675
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>1,981,090,310</b>	<b>3,876,024,055</b>
- Chiết khấu thanh toán	1,570,398,358	3,798,381,423
- Chênh lệch tỷ giá	410,691,952	77,642,632
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>13,528,311,428</b>	<b>18,803,126,097</b>

**LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 14 tháng 10 năm 2020

**ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**



**PHẠM QUANG THÁI**



# BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ 01/01/2020 ĐẾN 30/9/2020

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	111	Tiền mặt	198,847,613		80,898,110,328	80,158,612,466	938,345,475	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	29,429,160,779		731,665,419,788	744,113,971,958	16,980,608,609	
3	113	Tiền đang chuyển	0	0	282,284,455,871	282,284,455,871	0	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	133,000,000,000		80,000,000,000	167,000,000,000	46,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	116,144,177,688	3,417,966,801	405,971,455,298	339,770,953,845	180,990,904,273	2,064,191,933
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	2,799,230,296		20,015,028,641	19,324,647,544	3,489,611,393	
7	1388	Phải thu khác	3,705,191,724	0	7,030,266,661	9,168,708,385	1,566,750,000	0
8	141	Tạm ứng	1,169,669,000		5,471,030,500	4,629,110,500	2,011,589,000	
9	1521	Nguyên liệu chính	68,059,739,457		144,374,192,405	139,073,024,315	73,360,907,547	
10	1522	Nguyên liệu phụ	27,642,599,092		33,182,917,913	32,674,225,734	28,151,291,271	
11	153	Công cụ, dụng cụ	1,396,207,227		8,404,251,732	8,347,711,777	1,452,747,182	
12	154	Chi phí sxkd dở dang	2,266,908,612		202,987,320,139	198,051,114,840	7,203,113,911	
13	155	Thành phẩm	37,648,672,412		346,136,596,918	347,190,308,640	36,594,960,690	
14	156	Hàng hóa	26,491,234,802		221,201,605,576	224,664,336,762	23,028,503,616	
15	161	Chi sự nghiệp	2,562,468,190	0	0		2,562,468,190	
16	211	Tài sản cố định	492,905,305,655		27,592,955,362	3,967,619,081	516,530,641,936	
17	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
18	2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		248,805,439,764	3,967,619,081	39,608,832,665		284,446,653,348
19	2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		222,818,390				222,818,390
20	222	Góp vốn liên doanh	201,500,000,000				201,500,000,000	
21	2293	Dự phòng phải thu khó đòi		9,502,001,163	9,502,001,163	5,802,662,302		5,802,662,302
22	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		15,984,224,591	38,196,384,963	28,174,506,802		5,962,346,430
23	241	Xây dựng cơ bản	22,214,286,699	0	29,738,424	0	22,244,025,123	0





Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	242	Cp trả trước dài hạn	14,468,677,731	0	2,385,169,534	4,780,740,306	12,073,106,959	0
25	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	2,595,917,419		14,664,024,164	11,557,840,171	5,702,101,412	
26	331	Phải trả cho người bán	23,767,820,995	43,092,909,404	265,351,756,982	239,357,439,147	18,489,305,595	11,820,076,169
27	333	Thuế-Các khoản phải nộp	0	8,709,548,656	50,309,924,335	45,628,687,107	0	4,028,311,428
28	334	Tiền lương		17,158,586,310	55,574,461,410	38,415,875,100		0
29	335	Chi phí phải trả		11,040,098,537	20,569,453,137	9,529,354,600		0
30	338	Phải trả phải nộp khác	2,895,388,842	284,588,253,009	386,361,036,015	387,945,685,749	0	283,277,513,901
31	341	Các khoản đi vay	-	201,500,000,000				201,500,000,000
32	344	Nhận ký quỹ ký cược		38,540,000	179,540,000	141,000,000		-
33	352	Dự phòng bảo hành sản phẩm		44,685,660,108	19,918,907,935	15,154,395,000		39,921,147,173
34	353	Quỹ khen thưởng phúc lợi	1,155,592,137		10,767,600,000	11,923,192,137	0	0
35	411	NGUỒN VỐN KINH DOANH	-	160,000,000,000	0	0	0	160,000,000,000
36	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-				-
37	413	Chênh lệch tỷ giá USD		-				-
38	414	Quỹ đầu tư phát triển		98,495,922,518		8,917,785,507		107,413,708,025
39	419	Cổ phiếu quỹ	190,190,000		291,270,000		481,460,000	
40	421	Lợi nhuận chưa phân phối		40,990,827,620	25,921,174,747	54,113,245,711		69,182,898,584
41	441	Nguồn vốn đầu tư XD CB		21,960,464,699				21,960,464,699
42	461	Kinh phí Sự nghiệp		2,562,468,190				2,562,468,190
43	466	NKP Hình thành TSCĐ		1,674,375,000	264,375,000			1,410,000,000
44	511	Doanh thu bán hàng			419,787,560,457	419,787,560,457		
45	515	Doanh thu HĐ tài chính			2,541,153,663	2,541,153,663		
46	521	Hàng bán bị trả lại						
47	621	CPNVL trực tiếp			163,173,626,865	163,173,626,865		
48	622	Cp nhân công trực tiếp			21,236,936,173	21,236,936,173		
49	627	Chi phí sản xuất chung			66,229,924,683	66,229,924,683		
50	632	Giá vốn hàng bán			248,267,122,856	248,267,122,856		

0041  
GTY  
HÀNH  
THU  
LƯƠN  
ETC  
HỒC



Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
51	635	Chi phí Tài chính			1,981,090,310	1,981,090,310	-	-
52	641	Chi phí bán hàng			70,959,489,250	70,959,489,250	-	-
53	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			33,936,866,642	33,936,866,642	-	-
54	711	Thu nhập khác			4,517,577,361	4,517,577,361	-	-
55	811	Chi phí khác			459,179,200	459,179,200	-	-
56	821	CP thuế TNDN hiện hành			13,528,311,428	13,528,311,428	-	-
57	911	XD kết quả kinh doanh			424,390,116,101	424,390,116,101	-	-
		<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>1,214,430,104,760</b>	<b>1,214,430,104,760</b>	<b>4,972,478,999,011</b>	<b>4,972,478,999,011</b>	<b>1,201,575,260,572</b>	<b>1,201,575,260,572</b>

Ngày 14 tháng 10 năm 2020

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

*Đỗ Thị Hải Thanh*

*Nguyễn Thị Kim Lan*



**PHẠM QUANG THÁI**

