

**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 2 NĂM 2020**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2020 đến 30/6/2020

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>492,538,996,533</b>	<b>456,010,431,612</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>50,086,329,627</b>	<b>162,628,008,392</b>
1. Tiền	111		19,086,329,627	29,628,008,392
1. Tiền mặt tại quỹ			945,788,581	198,847,613
2. Tiền gửi Ngân hàng			18,140,541,046	29,429,160,779
2. Các khoản tương đương tiền	112		31,000,000,000	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>215,538,707,399</b>	<b>140,410,522,681</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		183,308,002,840	116,144,177,688
2. Trả trước cho người bán	132		16,183,142,998	23,767,820,995
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	16,047,561,561	10,000,525,161
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	(9,502,001,163)
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>219,918,316,223</b>	<b>147,521,137,011</b>
1. Hàng tồn kho	141	3	219,918,316,223	163,505,361,602
Nguyên liệu tồn kho			117,259,442,482	95,702,338,549
Công cụ, dụng cụ tồn kho			1,522,673,143	1,396,207,227
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			10,423,938,699	2,266,908,612
Thành phẩm tồn kho			59,855,241,770	37,648,672,412
Hàng hoá tồn kho			30,857,020,129	26,491,234,802
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		-	(15,984,224,591)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>6,995,643,284</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		4,344,110,052	2,799,230,296
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>477,357,057,381</b>	<b>479,996,938,913</b>
(200= 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
<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>242,904,462,940</b>	<b>244,099,865,891</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	4	242,904,462,940	244,099,865,891
- Nguyên giá	222		514,179,183,391	492,905,305,655
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(271,274,720,451)	(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>22,214,286,699</b>	<b>22,214,286,699</b>

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		201,500,000,000	201,500,000,000
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		10,372,665,918	11,817,144,499
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	270		<b>969,896,053,914</b>	<b>936,007,370,525</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		609,384,644,234	613,075,970,688
I. NỢ NGẮN HẠN	310		407,884,644,234	411,575,970,688
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		55,488,329,657	43,092,909,404
2. Người mua trả tiền trước	312		2,023,415,794	3,417,966,801
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	295,574,225	8,709,548,656
4. Phải trả người lao động	314		-	17,158,586,310
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10,979,163,498	11,040,098,537
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		67,845,955,642	92,076,839,496
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	236,283,507,447	192,549,953,513
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		44,685,660,108	44,685,660,108
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(9,716,962,137)	(1,155,592,137)
II. NỢ DÀI HẠN	330		201,500,000,000	201,500,000,000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		360,511,409,680	322,931,399,837
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	9	337,052,819,981	299,296,560,138
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-190,190,000	-190,190,000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		98,495,922,518	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		78,747,087,463	40,990,827,620
II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC	430		23,458,589,699	23,634,839,699
1. Nguồn kinh phí	431		21,960,464,699	21,960,464,699
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		1,498,125,000	1,674,375,000
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	440		<b>969,896,053,914</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)		122,735,717,425	66,486,162,925

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

*[Signature]*

*Đỗ Thị Hải Thanh*

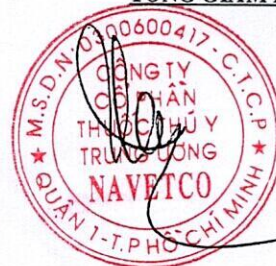
**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*[Signature]*

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 17 tháng 7 năm 2020

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**QUÝ 2 NĂM 2020**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	Quý 2 năm nay	Quý 2 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	196,753,006,550	134,906,062,130	303,116,161,740	485,289,172,011
2. Các khoản giảm trừ	02		0	126,666,667	0	126,666,667
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		196,753,006,550	134,779,395,463	303,116,161,740	485,162,505,344
4. Giá vốn hàng bán	11	11	105,930,698,390	36,878,085,068	176,130,380,816	281,911,252,548
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ	20		90,822,308,160	97,901,310,395	126,985,780,924	203,251,252,796
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	1,182,880,328	2,985,758,202	2,872,534,035	4,729,211,303
7. Chi phí tài chính	22	13	853,039,556	955,550,761	1,354,636,339	1,936,589,096
8. Chi phí bán hàng	25		39,554,430,031	33,102,818,730	50,295,045,367	91,811,887,050
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19,116,860,039	11,384,063,176	33,114,885,810	36,913,572,383
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		32,480,858,862	55,444,635,930	45,093,747,443	77,318,415,570
11. Thu nhập khác	31		1,636,363,636	2,959,500,752	2,117,577,361	3,017,228,527
12. Chi phí khác	32		16,000,000	9,420,000	16,000,000	24,080,000
13. Lợi nhuận khác	40		1,620,363,636	2,950,080,752	2,101,577,361	2,993,148,527
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		34,101,222,498	58,394,716,682	47,195,324,804	80,311,564,097
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	6,820,244,500	11,678,943,336	9,439,064,961	16,067,128,819
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		27,280,977,998	46,715,773,346	37,756,259,843	64,244,435,278
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					4,026
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

LẬP BIỂU

Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 17 tháng 7 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/ 01/ 2020 ĐẾN 30/ 6/ 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	6 THÁNG ĐẦU NĂM NAY	6 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	47,195,324,804	80,311,564,097
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	26,436,899,768	21,665,030,933
- Các khoản dự phòng	3	25,486,225,754	30,453,927,842
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	(35,769,232)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	(5,231,969,668)
- Chi phí lãi vay	6		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	99,118,450,326	127,162,783,972
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(75,128,184,718)	(72,317,804,422)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(56,412,954,621)	23,969,218,536
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(2,329,213,318)	(83,285,279,015)
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	100,401,175	(1,316,630,139)
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(10,801,178,097)	(22,933,952,663)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(45,392,769,047)	(10,539,755,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(90,845,448,300)	(39,261,419,231)
<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	(23,401,265,510)	(19,876,480,218)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	629,727,272
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(10,000,000,000)
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	4,602,242,396
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(21,696,230,466)	(24,644,510,550)
<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	-	(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	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	(26,600,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(112,541,678,765)	(63,932,529,781)
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		(18,429,247)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (M50+M60+M61)	70	50,086,329,627	178,665,173,861

LẬP BIỂU

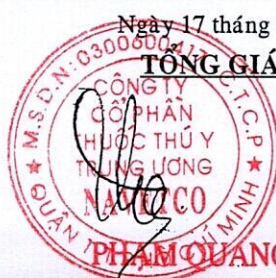
Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 17 tháng 7 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****TỪ 01/ 01/ 2020 ĐẾN 30/ 06/ 2020****I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất - Thương mại - Dịch vụ
3. 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 sở 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**

1. 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
2. Các Báo cáo tài chính đính kèm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ KT
3. Ngôn ngữ sử dụng trong ghi chép kế toán: Tiếng Việt;
4. Hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ.

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

1. 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;
2. 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**

1- 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.

**2- 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 .

**3. 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**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>Tiền</b>	<b>19,086,329,627</b>	<b>29,628,008,392</b>
- Tiền mặt tại quỹ	945,788,581	198,847,613
- Tiền gửi ngân hàng	18,140,541,046	29,429,160,779
Việt Nam đồng	17,409,188,901	15,348,481,988
Ngoại tệ	731,352,145	14,080,678,791
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31,000,000,000</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	5,000,000,000	45,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	-	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	2,125,382,000	1,169,669,000
Ký quỹ	11,122,579,719	2,230,275,595
Đề tài	2,799,599,842	2,895,388,842
<b>Cộng</b>	<b>16,047,561,561</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	117,259,442,482	95,702,338,549
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,522,673,143	1,396,207,227
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	10,423,938,699	2,266,908,612
- Thành phẩm tồn kho	59,855,241,770	37,648,672,412
- Hàng hoá tồn kho	30,857,020,129	26,491,234,802
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>219,918,316,223</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
Nguyên giá tài sản cố định				
Số dư đầu năm	179,847,507,438	266,863,240,585	46,194,557,632	492,905,305,655

- Mua trong năm		25,241,496,817	-	25,241,496,817
- Tặng khác				-
- Giảm khác			3,967,619,081	3,967,619,081
Số dư cuối năm	179,847,507,438	292,104,737,402	42,226,938,551	514,179,183,391
<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	7,261,713,133	16,784,862,901	2,390,323,734	26,436,899,768
- Giảm khác			3,967,619,081	3,967,619,081
Số dư cuối năm	59,269,516,615	187,544,584,323	24,460,619,513	271,274,720,451
<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	120,577,990,823	104,560,153,079	17,766,319,038	242,904,462,940

<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	4,370,082,323	4,461,857,957
- Chi phí dài hạn khác	8,654,116,827	8,889,943,546
<b>CỘNG</b>	<b>13,024,199,150</b>	<b>13,351,801,503</b>

<b>7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT		
- Thuế TNDN		1,362,113,136
- Thuế TN cá nhân	295,574,225	7,347,435,520
<b>Cộng</b>	<b>295,574,225</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	2,445,599,136	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	31,971,400,000	31,971,400,000
Đề tài Merial	22,033,765,981	22,033,765,981
Phải trả khác	3,354,211,300	3,904,311,300
Cổ tức công đoàn	3,188,410,000	3,233,633,500
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	171,273,330,145	127,824,081,765
<b>Cộng</b>	<b>236,283,507,447</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				37,756,259,843
Trích quỹ				
Chia cổ tức				
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 30/6/2020	160,000,000,000	(190,190,000)	98,495,922,518	78,747,087,463

**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</b>	<b>303,116,161,740</b>	<b>485,289,172,011</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	303,116,161,740	485,289,172,011
Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	0	126,666,667
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d</b>	<b>303,116,161,740</b>	<b>485,162,505,344</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	303,116,161,740	485,162,505,344
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>176,130,380,816</b>	<b>281,911,252,548</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	176,130,380,816	281,911,252,548
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>2,872,534,035</b>	<b>4,729,211,303</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,788,046,752	4,602,242,396
- Chênh lệch tỷ giá	1,084,487,283	126,968,907
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>1,354,636,339</b>	<b>1,936,082,226</b>
- Chiết khấu thanh toán	1,063,699,640	1,632,761,423
- Chênh lệch tỷ giá	290,936,699	303,320,803
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>9,439,064,961</b>	<b>16,067,128,819</b>

**LẬP BIỂU**



*Đỗ Thị Hải Thanh*

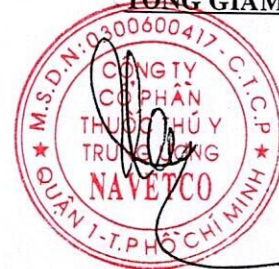
**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 17 tháng 7 năm 2020

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ 01/01/2020 ĐẾN 30/6/2020

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		4	5	6	7	8	9
1	111	Tiền mặt	198,847,613		52,673,397,816	51,926,456,848	945,788,581	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	29,429,160,779		542,511,175,149	553,799,794,882	18,140,541,046	
3	113	Tiền đang chuyển	0	0	211,808,716,988	211,808,716,988	0	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	133,000,000,000		50,000,000,000	152,000,000,000	31,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	116,144,177,688	3,417,966,801	295,065,409,609	226,507,033,450	183,308,002,840	2,023,415,794
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	2,799,230,296		15,238,341,718	13,693,461,962	4,344,110,052	
7	1388	Phải thu khác	3,705,191,724	0	1,433,250,000	5,138,441,724	0	0
8	141	Tạm ứng	1,169,669,000		3,748,572,000	2,792,859,000	2,125,382,000	
9	1521	Nguyên liệu chính	68,059,739,457		119,529,142,785	105,274,143,450	82,314,738,792	
10	1522	Nguyên liệu phụ	27,642,599,092		21,345,900,383	14,043,795,785	34,944,703,690	
11	153	Công cụ, dụng cụ	1,396,207,227		5,654,696,682	5,528,230,766	1,522,673,143	
12	154	Chi phí sxkd dở dang	2,266,908,612		170,560,203,854	162,403,173,767	10,423,938,699	
13	155	Thành phẩm	37,648,672,412		221,556,961,091	199,350,391,733	59,855,241,770	
14	156	Hàng hóa	26,491,234,802		143,602,751,108	139,236,965,781	30,857,020,129	
15	161	Chi sự nghiệp	2,562,468,190		0		2,562,468,190	
16	211	Tài sản cố định	492,905,305,655		25,241,496,817	3,967,619,081	514,179,183,391	
17	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
18	2141	Hao mòn TSCD hữu hình		248,805,439,764		3,967,619,081	26,436,899,768	271,274,720,451
19	2143	Hao mòn TSCD 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	0	-
22	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		15,984,224,591		15,984,224,591	0	-
23	241	Xây dựng cơ bản	22,214,286,699	0	0	0	22,214,286,699	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	2,285,369,534	3,729,848,115	13,024,199,150	0			
25	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	2,595,917,419		13,378,702,219	4,486,398,095	11,488,221,543				
26	331	Phải trả cho người bán	23,767,820,995	43,092,909,404	199,661,254,922	219,641,353,172	16,183,142,998	55,488,329,657			
27	333	Thuế-Các khoản phải nộp	0	8,709,548,656	40,518,965,555	32,104,991,124	0	295,574,225			
28	334	Tiền lương		17,158,586,310	45,095,271,309	27,936,684,999		0			
29	335	Chi phí phải trả		11,040,098,537	60,935,039			10,979,163,498			
30	338	Phải trả phải nộp khác	2,895,388,842	284,588,253,009	192,017,358,123	211,654,357,203	2,799,599,842	304,129,463,089			
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	0	-		44,685,660,108			
34	353	Quỹ khen thưởng phúc lợi	1,155,592,137		8,561,370,000	0	9,716,962,137				
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				98,495,922,518			
39	419	Cổ phiếu quỹ	190,190,000				190,190,000				
40	421	Lợi nhuận chưa phân phối		40,990,827,620		37,756,259,843		78,747,087,463			
41	441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		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	176,250,000			1,498,125,000			
44	511	Doanh thu bán hàng			303,116,161,740	303,116,161,740					
45	515	Doanh thu HD tài chính			2,872,534,035	2,872,534,035					
46	521	Hàng bán bị trả lại									
47	621	CPNVL trực tiếp			110,476,369,613	110,476,369,613					
48	622	Cp nhân công trực tiếp			17,823,657,505	17,823,657,505					
49	627	Chi phí sản xuất chung			42,385,225,407	42,385,225,407					
50	632	Giá vốn hàng bán			176,130,380,816	176,130,380,816					



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			1,354,636,339	1,354,636,339	-	-
52	641	Chi phí bán hàng			50,295,045,367	50,295,045,367	-	-
53	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			33,114,885,810	33,114,885,810	-	-
54	711	Thu nhập khác			2,117,577,361	2,117,577,361	-	-
55	811	Chi phí khác			16,000,000	16,000,000	-	-
56	821	CP thuế TNDN hiện hành			9,439,064,961	9,439,064,961	-	-
57	911	XĐ kết quả kinh doanh			345,352,400,384	345,352,400,384	-	-
<b>TỔNG CỘNG:</b>			<b>1,214,430,104,760</b>	<b>1,214,430,104,760</b>	<b>3,505,852,816,874</b>	<b>3,505,852,816,874</b>	<b>1,253,863,213,082</b>	<b>1,253,863,213,082</b>

**LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Thái Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

Ngày 17 tháng 7 năm 2020