

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

Số 9-11 Tôn Đức Thắng, phường Bến Nghé, 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 2019**

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 3 NĂM 2019

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	173,781,795,999	177,600,769,685	659,070,968,010	650,461,953,640
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	126,666,667	41,258,700
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		173,781,795,999	177,600,769,685	658,944,301,343	650,420,694,940
4. Giá vốn hàng bán	11	11	105,044,771,271	107,053,590,526	386,956,023,819	397,329,182,580
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ	20		68,737,024,728	70,547,179,159	271,988,277,524	253,091,512,360
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	1,842,928,901	723,633,769	6,572,140,204	5,236,303,374
7. Chi phí tài chính	22	13	1,939,434,959	42,478,436	3,876,024,055	1,560,492,770
8. Chi phí bán hàng	25		37,242,797,583	37,304,673,422	129,054,684,633	137,104,785,214
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		16,715,890,140	14,857,721,214	53,629,462,523	49,262,332,156
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		14,681,830,947	19,065,939,856	92,000,246,517	70,400,205,594
11. Thu nhập khác	31		613,454,546	0	3,630,683,073	1,160,319,456
12. Chi phí khác	32		1,591,219,103	22,125,000	1,615,299,103	83,787,000
13. Lợi nhuận khác	40		(977,764,557)	(22,125,000)	2,015,383,970	1,076,532,456
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13,704,066,390	19,043,814,856	94,015,630,487	71,476,738,050
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	2,735,997,278	3,798,213,231	18,803,126,097	14,295,347,610
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		10,968,069,112	15,245,601,625	75,212,504,390	57,181,390,440
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					2,626
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**LẬP BIỂU**



*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Nguyễn Thị Kim Lan*

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019

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>525,873,283,663</b>	<b>590,994,163,140</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>86,394,823,410</b>	<b>242,616,132,889</b>
1. Tiền	111		36,394,823,410	28,616,132,889
2. Các khoản tương đương tiền	112		50,000,000,000	214,000,000,000
<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>203,956,421,056</b>	<b>140,520,751,306</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		172,554,730,490	117,219,689,770
2. Trả trước cho người bán	132		33,668,384,137	17,846,907,726
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	12,356,395,206	11,453,558,500
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(14,623,088,777)	(5,999,404,690)
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>229,656,287,899</b>	<b>207,075,683,212</b>
1. Hàng tồn kho	141	3	249,344,979,612	229,198,589,770
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		(19,688,691,713)	(22,122,906,558)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>5,865,751,298</b>	<b>781,595,733</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	632,052,113
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,865,751,298	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		0	149,543,620
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>474,517,518,716</b>	<b>474,307,724,966</b>
(200= 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>369,141,824</b>	<b>369,141,824</b>
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>240,420,364,808</b>	<b>241,135,432,365</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	4	240,420,364,808	241,135,432,365
- Nguyên giá	222		473,359,275,834	448,369,369,318
- Giá trị hao mòn lũy kế ( * )	223		(232,938,911,026)	(207,233,936,953)
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 DỄ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>		<b>25,688,524,149</b>	<b>26,233,978,694</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>6,539,487,935</b>	<b>5,069,172,083</b>
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,000,390,802,379</b>	<b>1,065,301,888,106</b>

3000  
CỘ  
CỘ  
THU  
TRU  
N  
AN T.

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>627,371,087,752</b>	<b>745,505,150,876</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>425,871,087,752</b>	<b>544,005,150,876</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		63,640,660,771	65,705,315,825
2. Người mua trả tiền trước	312		5,690,172,490	5,580,794,327
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	2,850,902,293	18,669,847,658
4. Phải trả người lao động	314		863,139,630	13,479,126,830
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		29,068,609,250	11,338,318,470
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		86,873,980,664	171,295,605,201
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	169,174,927,784	210,989,936,692
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		67,708,694,870	43,444,236,270
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	3,501,969,603
<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>373,019,714,627</b>	<b>319,796,737,230</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	9	<b>349,267,186,228</b>	<b>295,017,073,331</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-565,250,000	-538,650,000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		99,623,310,012	80,660,351,505
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		90,209,126,216	54,895,371,826
7. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>23,752,528,399</b>	<b>24,779,663,899</b>
1. Nguồn kinh phí	431		21,960,653,399	22,752,788,899
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		1,791,875,000	2,026,875,000
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1,000,390,802,379</b>	<b>1,065,301,888,106</b>

004  
NG T  
PH  
C TH  
NG UC  
VET  
T. PH

**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)		44,193,770,225	126,295,362,625

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	9 THÁNG NĂM NAY	9 THÁNG NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	79,012,327,113	71,476,738,050
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	25,704,974,073	17,884,211,782
- Các khoản dự phòng	3	(6,189,469,242)	(3,013,243,289)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(6,499,382,511)	(4,609,307,269)
- Chi phí lãi vay	6		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	92,028,449,433	81,738,399,274
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	30,435,669,750	55,836,926,256
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(20,146,389,842)	(42,744,579,287)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(138,372,228,462)	(100,198,483,833)
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	6,554,471,417	917,934,693
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(28,346,287,010)	(10,214,213,248)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	112,500,000	(8,611,913,911)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(12,973,980,000)	(25,541,220,220)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(70,707,794,714)	(48,817,150,276)
<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	(27,488,897,168)	(13,365,053,255)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1,237,727,272	929,090,910
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	4,602,255,131	70,000,134,500
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(21,648,914,765)	57,564,172,155
<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)	(79,800,000)
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	(63,864,600,000)	(79,800,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(156,221,309,479)	8,667,221,879
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	242,616,132,889	209,642,691,944
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	86,394,823,410	218,309,913,823

**LẬP BIỂU**


Đỗ Thị Hải Thanh

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**


Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**TỔNG GIÁM ĐỐC****PHẠM QUANG THÁI**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019****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 KI
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 (VNĐ) 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 (VNĐ) 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>36,394,823,410</b>	<b>28,616,132,889</b>
- Tiền mặt tại quỹ	3,922,738,550	1,605,283,033
- Tiền gửi ngân hàng	32,472,084,860	27,010,849,856
Việt Nam đồng	29,585,517,985	21,345,600,985
Ngoại tệ	2,886,566,875	5,665,248,871
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>214,000,000,000</b>
- Ngân hàng BIDV	-	26,000,000,000
- Ngân hàng GP	-	17,000,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp	30,000,000,000	85,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	20,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Việt Bank	-	66,000,000,000
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Cho mượn hàng Hàng dự án	4,954,192,727	2,893,168,458
Tạm ứng	2,753,409,029	1,549,403,200
Ký quỹ	4,348,604,750	4,147,399,004
Đề tài	188,700	1,863,587,838
Khác	300,000,000	1,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>12,356,395,206</b>	<b>11,453,558,500</b>
<b>3. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Nguyên liệu tồn kho	77,236,038,054	74,490,714,881
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	2,068,659,949	2,149,963,218
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,076,276,126	5,819,561,169
- Thành phẩm tồn kho	68,172,661,531	56,732,146,394
- Hàng hoá tồn kho	97,791,343,952	90,006,204,108
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>249,344,979,612</b>	<b>229,198,589,770</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	228,533,937,747	39,987,924,133	448,369,369,318

- Mua trong năm		18,783,273,017	10,231,125,454	29,014,398,471
- Tăng khác				-
- Giảm khác			4,024,491,955	4,024,491,955
Số dư cuối năm	179,847,507,438	247,317,210,764	46,194,557,632	473,359,275,834
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				-
Số dư đầu năm	31,970,103,316	149,278,278,931	25,985,554,706	207,233,936,953
- Khấu hao trong năm	12,526,004,497	14,710,659,052	2,492,802,479	29,729,466,028
- Giảm khác			4,024,491,955	4,024,491,955
Số dư cuối năm	44,496,107,813	163,988,937,983	24,453,865,230	232,938,911,026
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>				-
1. Đầu kỳ	147,877,404,122	79,255,658,816	14,002,369,427	241,135,432,365
2. Cuối kỳ	135,351,399,625	83,328,272,781	21,740,692,402	240,420,364,808

5. Chi phí XDCB dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
Thang máy tải hàng	-	545,454,545
Công trình xử lý Betalactam	3,474,237,450	3,474,237,450
Công trình kho DTQG	22,214,286,699	22,214,286,699
<b>Cộng</b>	<b>25,688,524,149</b>	<b>26,233,978,694</b>
6. Chi phí trả trước dài hạn:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền thuê đất	4,507,745,774	4,645,409,225
- Chi phí dài hạn khác	2,031,742,161	423,762,858
<b>CỘNG</b>	<b>6,539,487,935</b>	<b>5,069,172,083</b>
7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT		257,111,572
- Thuế TNDN	2,318,189,553	11,861,350,466
- Thuế TN cá nhân	532,712,740	6,551,385,620
<b>Cộng</b>	<b>2,850,902,293</b>	<b>18,669,847,658</b>
8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	2,271,048,456	2,294,751,396
- Nhận ký quỹ	121,040,000	56,540,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Phí DTQG	635,320,788	250,170,534
Chia cổ tức	-	23,939,250,000
Trợ cấp nghỉ việc	1,659,899,500	2,139,591,000
Đề tài		1,433,250,000
Đề tài Merial	11,156,502,855	
Phải trả khác	473,220,000	1,242,675,800
Thuế TNCN		79,548,000
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	152,261,263,342	178,957,527,119
<b>Cộng</b>	<b>169,174,927,784</b>	<b>210,989,936,692</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



	Vốn đầu tư của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu kỳ 01/01/2018	160,000,000,000	(458,850,000)	63,271,818,805	34,898,888,690
Tăng (Giảm) vốn		(79,800,000)		
Lãi trong năm				121,244,867,439
Trích quỹ			24,248,973,488	(32,055,792,303)
Chia cổ tức				(23,939,250,000)
Tăng (Giảm) khác			(6,860,440,788)	(45,253,342,000)
Số dư cuối kỳ 31/12/2018	160,000,000,000	(538,650,000)	80,660,351,505	54,895,371,826
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		(26,600,000)		
Lãi trong năm			18,962,958,507	75,212,504,390
Trích quỹ				
Chia cổ tức				(39,898,750,000)
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 30/9/2019	160,000,000,000	(565,250,000)	99,623,310,012	90,209,126,216

**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>659,070,968,010</b>	<b>650,461,953,640</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	659,070,968,010	650,461,953,640
Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	126,666,667	41,258,700
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d</b>	<b>658,944,301,343</b>	<b>650,420,694,940</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	658,944,301,343	650,420,694,940
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>386,956,023,819</b>	<b>397,329,182,580</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	386,956,023,819	397,329,182,580
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>6,572,140,204</b>	<b>5,236,303,374</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,480,940,529	4,569,307,269
- Chênh lệch tỷ giá	91,199,675	666,996,105
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>3,876,024,055</b>	<b>1,560,492,770</b>
- Chiết khấu thanh toán	3,798,381,423	86,331,643
- Chênh lệch tỷ giá	77,642,632	1,474,161,127
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>18,803,126,097</b>	<b>14,295,347,610</b>

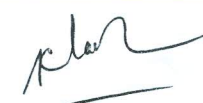
Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**LẬP BIỂU**



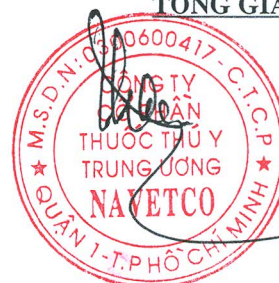
*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Nguyễn Thị Kim Lan*

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

412  
 TỶ  
 AN  
 THỦ  
 SƠN  
 TCC  
 HỒ C

# BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019

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	1,605,283,033		126,353,742,367	124,036,286,850	3,922,738,550	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	<u>27,010,849,856</u>		<u>1,026,042,348,981</u>	<u>1,020,581,113,977</u>	<u>32,472,084,860</u>	
3	113	Tiền đang chuyển	0		453,825,871,682	453,825,871,682	0	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	214,000,000,000		50,000,000,000	214,000,000,000	50,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	117,219,689,770	5,580,794,327	601,970,765,134	546,745,102,577	172,554,730,490	5,690,172,490
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	-		29,792,672,599	23,926,921,301	5,865,751,298	
7	1388	Phải thu khác	2,893,168,458	0	7,351,049,087	5,290,024,818	4,954,192,727	0
8	141	Tạm ứng	1,549,403,200		9,487,380,000	8,283,374,171	2,753,409,029	
9	1521	Nguyên liệu chính	57,695,174,289		255,012,203,330	251,736,229,446	60,971,148,173	
10	1522	Nguyên liệu phụ	16,795,540,592		50,453,102,377	50,983,753,088	16,264,889,881	
11	153	Công cụ, dụng cụ	2,149,963,218		6,573,345,553	6,654,648,822	2,068,659,949	
12	154	Chi phí sxkd dở dang	5,819,561,169		301,121,448,009	302,864,733,052	4,076,276,126	
13	155	Thành phẩm	56,732,146,394		373,502,125,058	362,061,609,921	68,172,661,531	
14	156	Hàng hóa	90,006,204,108		279,986,092,744	272,200,952,900	97,791,343,952	
15	161	Chi sự nghiệp	1,242,675,800		792,135,500		2,034,811,300	
16	211	Tài sản cố định	448,369,369,318		29,014,398,471	4,024,491,955	473,359,275,834	
17	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
18	2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		207,233,936,953	4,402,319,955	30,107,294,028		232,938,911,026
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		5,999,404,690	5,999,404,690	14,623,088,777		14,623,088,777
22	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		22,122,906,558	22,122,906,558	19,688,691,713		19,688,691,713
23	241	Xây dựng cơ bản	26,233,978,694	0	1,307,962,273	1,853,416,818	25,688,524,149	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	5,701,224,196	0	3,478,496,561	2,640,232,822	6,539,487,935	0
25	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	4,150,399,004		12,876,664,234	12,309,316,664	4,717,746,574	
26	331	Phải trả cho người bán	17,846,907,726	65,705,315,825	402,187,158,090	384,301,026,625	33,668,384,137	63,640,660,771
27	333	Thuế-Các khoản phải nộp	149,543,620	18,669,847,658	89,529,762,881	73,860,361,136	0	2,850,902,293
	33311	-Thuế GTGT đầu ra		257,111,572	29,190,689,767	28,933,578,195		-
	33312	-Thuế GTGT hàng N.Khẩu	115,811,976		15,990,762,077	16,106,574,053	0	
	3333	-Thuế Xuất, Nhập khẩu	33,731,644	-	3,067,301,384	3,101,033,028		0
	3334	-Thuế thu nhập doanh nghiệp		11,861,350,466	28,346,287,010	18,803,126,097		2,318,189,553
	3335	- Thuế thu nhập cá nhân		6,551,385,620	12,929,722,643	6,911,049,763		532,712,740
	33381	-Phí, lệ phí phải nộp		-	5,000,000	5,000,000		0
28	334	Tiền lương		13,479,126,830	64,508,672,830	51,892,685,630		863,139,630
29	335	Chi phí phải trả		11,338,318,470	11,338,318,470	29,068,609,250		29,068,609,250
30	338	Phải trả phải nộp khác	3,229,729,662	382,229,001,893	463,318,797,030	339,947,204,547	300,188,700	255,927,868,448
31	341	Các khoản đi vay	-	201,500,000,000				201,500,000,000
32	344	Nhận ký quỹ ký cược		56,540,000	112,500,000	177,000,000		121,040,000
33	352	Dự phòng bảo hành sản phẩm		43,444,236,270	0	24,264,458,600		67,708,694,870
34	353	Quỹ khen thưởng phúc lợi		3,501,969,603	12,973,980,000	9,472,010,397	0	0
35	411	NGUỒN VỐN KINH DOANH		160,000,000,000	0	0	0	160,000,000,000
	4111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		160,000,000,000				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		80,660,351,505		18,962,958,507		99,623,310,012
39	419	Cổ phiếu quỹ	538,650,000		26,600,000		565,250,000	
40	421	Lợi nhuận chưa phân phối		54,895,371,826	39,898,750,000	75,212,504,390		90,209,126,216
41	441	Nguồn vốn đầu tư XD CB		21,960,464,699				21,960,464,699
42	461	Kinh phí Sự nghiệp	0	2,035,000,000				2,035,000,000
43	466	NKP Hình thành TSCĐ	-	2,026,875,000	235,000,000			1,791,875,000

CÔNG  
CÓ PH  
CÓ C  
NG C  
HAVE  
-T.PH

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
44	511	Doanh thu bán hàng	0	0	659,070,968,010	659,070,968,010	0	0
45	515	Doanh thu HĐ tài chính			6,572,140,204	6,572,140,204	-	-
46	521	Hàng bán bị trả lại			126,666,667	126,666,667	-	-
47	621	CPNVL trực tiếp			238,645,405,154	238,645,405,154	-	-
48	622	Cp nhân công trực tiếp			36,560,833,308	36,560,833,308	-	-
49	627	Chi phí sản xuất chung			57,661,515,027	57,661,515,027	-	-
50	632	Giá vốn hàng bán			386,956,023,819	386,956,023,819	-	-
51	635	Chi phí Tài chính			3,876,024,055	3,876,024,055	-	-
52	641	Chi phí bán hàng			129,054,684,633	129,054,684,633	-	-
53	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			53,629,462,523	53,629,462,523	-	-
54	711	Thu nhập khác			3,630,683,073	3,630,683,073	-	-
55	811	Chi phí khác			1,615,299,103	1,615,299,103	-	-
56	821	CP thuế TNDN hiện hành			18,803,126,097	18,803,126,097	-	-
57	911	XĐ kết quả kinh doanh			679,521,828,657	679,521,828,657	-	-
		<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>1,302,662,280,497</b>	<b>1,302,662,280,497</b>	<b>7,011,320,634,794</b>	<b>7,011,320,634,794</b>	<b>1,270,464,373,585</b>	<b>1,270,464,373,585</b>

**LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**Đỗ Thị Hải Thanh**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

**Nguyễn Thị Kim Lan**

Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

