

**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 2 NĂM 2018**



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>603,099,916,420</b>	<b>544,464,395,787</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>188,502,752,828</b>	<b>209,642,691,944</b>
1. Tiền	111		34,502,752,828	25,642,691,944
2. Các khoản tương đương tiền	112		154,000,000,000	184,000,000,000
<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>224,162,627,838</b>	<b>157,225,884,868</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		202,117,240,330	120,653,341,022
2. Trả trước cho người bán	132		13,332,786,210	33,828,816,633
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>2</b>	17,852,275,140	11,883,401,055
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(9,202,233,842)	(9,202,233,842)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		62,560,000	62,560,000
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>186,880,203,761</b>	<b>171,111,036,153</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>3</b>	204,181,214,274	188,412,046,666
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(17,301,010,513)	(17,301,010,513)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>3,554,331,993</b>	<b>6,484,782,822</b>
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,554,331,993	6,484,782,822
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>491,452,841,927</b>	<b>494,617,976,883</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>369,141,824</b>
1. Phải thu dài hạn khác	216			369,141,824
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>117,962,307,292</b>	<b>120,786,082,450</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	<b>4</b>	117,962,307,292	120,786,082,450
- Nguyên giá	222		295,743,878,010	287,857,849,559
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(177,781,570,718)	(167,071,767,109)
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>165,902,040,591</b>	<b>165,902,040,591</b>
1. Chi phí XDCB dở dang	242	<b>5</b>	165,902,040,591	165,902,040,591
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>201,500,000,000</b>	<b>201,500,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		201,500,000,000	201,500,000,000
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>6,088,494,044</b>	<b>6,060,712,018</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>6</b>	6,088,494,044	6,060,712,018
<b>TỔNG CÔNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1,094,552,758,347</b>	<b>1,039,082,372,670</b>

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>NGUỒN VỐN</b>				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		771,856,275,626	757,996,937,700
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>570,356,275,626</b>	<b>556,496,937,700</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		26,099,697,880	90,720,541,393
2. Người mua trả tiền trước	312		20,472,647,028	26,776,076,869
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	4,758,303,731	6,194,540,957
4. Phải trả người lao động	314		3,619,058,000	10,107,172,250
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		11,624,503,588	11,624,503,588
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		65,253,608,348	160,171,150,875
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	410,724,478,284	211,446,983,001
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		39,455,968,767	39,455,968,767
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(11,651,990,000)	-
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>201,500,000,000</b>	<b>201,500,000,000</b>
8. Vay và nợ dài hạn	338		201,500,000,000	201,500,000,000
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		322,696,482,721	281,085,434,970
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	9	<b>299,322,905,246</b>	<b>257,711,857,495</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-458,850,000	-458,850,000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		63,271,818,805	63,271,818,805
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		76,509,936,441	34,898,888,690
7. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>23,373,577,475</b>	<b>23,373,577,475</b>
1. Nguồn kinh phí	431		23,373,577,475	23,373,577,475
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1,094,552,758,347</b>	<b>1,039,082,372,670</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)		117,042,352,625	91,335,376,248

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 18 tháng 7 năm 2018

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 2 NĂM 2018

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		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	10	145,087,588,584	49,753,242,149	497,028,198,816	400,926,981,573
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0		82,500,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10		145,087,588,584	49,753,242,149	497,028,198,816	400,844,481,573
4. Giá vốn hàng bán	11	11	43,526,276,575	17,486,114,439	350,836,597,205	244,134,720,497
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ	20		101,561,312,009	32,267,127,710	146,191,601,611	156,709,761,076
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	3,286,007,213	1,085,196,226	4,523,356,271	3,980,526,360
7. Chi phí tài chính	22	13	404,315,482	54,797,249	421,078,482	302,669,116
8. Chi phí bán hàng	25		53,781,569,600	3,345,234,428	70,997,947,834	73,614,773,767
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		17,412,277,118	1,000,276,114	28,330,607,333	39,174,507,009
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		33,249,157,022	28,952,016,145	50,965,324,233	47,598,337,544
11. Thu nhập khác	31		0	232,727,273	1,110,147,456	232,727,273
12. Chi phí khác	32		61,662,000	11,000,000	61,662,000	11,000,000
13. Lợi nhuận khác	40		(61,662,000)	221,727,273	1,048,485,456	221,727,273
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		33,187,495,022	29,173,743,418	52,013,809,689	47,820,064,817
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	6,637,499,005	5,820,448,683	10,402,761,938	9,566,212,963
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		26,549,996,017	23,353,294,735	41,611,047,751	38,253,851,854
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			2,396		2,396
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 18 tháng 07 năm 2018

LẬP BIỂU



Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Kim Lan

TỔNG GIÁM ĐỐC



**PHẠM QUANG THÁI**

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp )

TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/06/2018

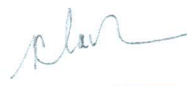
Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	QUÝ 2 NĂM NAY	QUÝ 2 NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	33,187,495,022	29,173,743,418
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	6,431,312,321	5,290,091,374
- Các khoản dự phòng	3	26,503,244,355	7,457,183,456
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	(63,802,853)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(2,057,586,928)
- Chi phí lãi vay	6		-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	66,122,051,698	39,799,628,466
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(59,863,528,251)	(40,715,994,367)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	16,548,653,265	25,937,532,390
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay p. trả, thuế TN phải nộp)	11	(61,269,963,250)	(40,196,580,686)
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12		(915,536,511)
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(3,000,000,000)	(3,837,000,000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	216,330,016	307,619,475
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(23,737,226,706)	(3,404,570,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(64,983,683,228)	(23,024,901,233)
<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	(5,187,394,634)	(15,394,328,523)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	116,363,637
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	70,000,134,500	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	64,812,739,866	(15,277,964,887)
<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	-	(66,500,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(4,791,150,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	(4,857,650,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(170,943,362)	(43,160,516,119)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	188,673,696,190	167,084,989,789
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	188,502,752,828	123,924,473,670

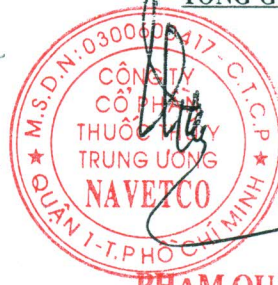
Ngày 18 tháng 7 năm 2018

**LẬP BIỂU****KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**


Đỗ Thị Hải Thanh



Nguyễn Thị Kim Lan

**PHẠM QUANG THÁI**



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/06/2018****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 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**

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 K
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**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>Tiền</b>	<b>34,502,752,828</b>	<b>25,642,691,944</b>
- Tiền mặt tại quỹ	709,376,822	1,038,553,362
- Tiền gửi ngân hàng	33,793,376,006	24,604,138,582
Ngoại tệ	524,434,389	7,610,299,305
Việt Nam đồng	33,268,941,617	16,993,839,277
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>154,000,000,000</b>	<b>184,000,000,000</b>
- Ngân hàng BIDV	21,000,000,000	21,000,000,000
- Ngân hàng GP	12,000,000,000	22,000,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp	40,000,000,000	85,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	15,000,000,000	30,000,000,000
- Ngân hàng Việt Bank	66,000,000,000	26,000,000,000
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Cho mượn hàng Hàng dự án		4,924,541,664
Tạm ứng	2,009,778,444	797,286,000
Ký quỹ	5,302,671,884	4,861,573,391
Khác	85,445,263	
Chi trợ cấp nghỉ việc		
Thuê mặt bằng	1,943,400,000	
Đề tài	8,510,979,549	1,300,000,000
<b>Cộng</b>	<b>17,852,275,140</b>	<b>11,883,401,055</b>
<b>3. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Nguyên liệu tồn kho	113,466,670,354	70,329,423,530
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,811,289,055	1,681,906,736
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	11,377,737,761	13,720,034,790
- Thành phẩm tồn kho	26,426,781,748	40,218,883,016
- Hàng hoá tồn kho	51,098,735,356	62,461,798,594
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>204,181,214,274</b>	<b>188,412,046,666</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	34,900,139,049	219,004,967,510	33,952,743,000	287,857,849,559
- Mua trong năm		8,812,840,045		8,812,840,045
- Tặng khác				-
- Giảm khác			926,811,594	926,811,594
Số dư cuối năm	34,900,139,049	227,817,807,555	33,025,931,406	295,743,878,010
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	14,061,198,451	130,847,060,003	22,163,508,655	167,071,767,109
- Khấu hao trong năm	1,618,834,251	8,145,947,531	1,871,833,421	11,636,615,203
- Giảm khác			926,811,594	926,811,594
Số dư cuối năm	15,680,032,702	138,993,007,534	23,108,530,482	177,781,570,718
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>				
1. Đầu kỳ	20,838,940,598	88,157,907,507	11,789,234,345	120,786,082,450
2. Cuối kỳ	19,220,106,347	88,824,800,021	9,917,400,924	117,962,307,292

<b>5. Chi phí XDCB dở dang</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
Công trình kho DTQG	22,327,399,475	22,327,399,475
Công trình kho vaccine	143,574,641,116	143,574,641,116
<b>Cộng</b>	<b>165,902,040,591</b>	<b>165,902,040,591</b>
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn:</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền thuê đất	6,088,494,044	5,679,311,226
- Công cụ dụng cụ		381,400,792
<b>CỘNG</b>	<b>6,088,494,044</b>	<b>6,060,712,018</b>
<b>7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất nhập khẩu	335,254,720	
- Thuế TNDN	4,402,761,938	1,214,213,248
- Thuế TN cá nhân	20,287,073	4,980,327,709
<b>Cộng</b>	<b>4,758,303,731</b>	<b>6,194,540,957</b>
<b>8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác</b>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	2,352,425,976	2,352,425,976
- BHXH	14,358,966	12,690,284
- Phải trả hoa hồng	3,529,350,000	11,741,779,064
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Phí DTQG	3,028,706,534	1,388,282,194
Chia cổ tức	20,755,150,000	20,755,150,000
Xử lý giá thành	407,625,506	
Trợ cấp nghỉ việc	268,496,000	455,120,375
Chi nhánh HN	2,414,207,575	
Cổ tức	80,000,134,500	10,000,000,000
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho Cty	297,357,390,384	164,144,902,265
<b>Cộng</b>	<b>410,724,478,284</b>	<b>211,446,983,001</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 01/01/2017	160,000,000,000	(392,350,000)	42,690,496,442	22,795,517,476
Tăng (Giảm) vốn		(66,500,000)		6,497,000
Lãi trong năm				68,604,407,878
Trích quỹ			20,581,322,363	(30,961,233,664)
Chia cổ tức				(25,546,300,000)
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 31/12/2017	160,000,000,000	(458,850,000)	63,271,818,805	34,898,888,690
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				
Lãi trong năm				41,611,047,751
Trích quỹ				
Chia cổ tức				
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 30/6/2018	160,000,000,000	(458,850,000)	63,271,818,805	76,509,936,441

**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>497,028,198,816</b>	<b>400,926,981,573</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	497,028,198,816	400,926,981,573
Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	0	82,500,000
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch</b>	<b>497,028,198,816</b>	<b>400,844,481,573</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	497,028,198,816	400,844,481,573
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>350,836,597,205</b>	<b>244,134,720,497</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	350,836,597,205	244,134,720,497
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>4,523,356,271</b>	<b>3,980,526,360</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,858,658,168	3,980,526,360
- Chênh lệch tỷ giá	664,698,103	
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>421,078,482</b>	<b>302,669,116</b>
- Chiết khấu thanh toán	47,415,707	302,669,116
- Chênh lệch tỷ giá	373,662,775	
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>10,402,761,938</b>	<b>9,566,212,963</b>

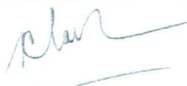
Ngày 18 tháng 7 năm 2018

**LẬP BIỂU**



Đỗ Thị Hải Thanh

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



Nguyễn Thị Kim Lan

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN**  
**TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/06/2018**

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	111	Tiền mặt	1,038,553,362		66,643,351,727	66,972,528,267	709,376,822	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	24,604,138,582		729,730,436,651	720,541,199,227	33,793,376,006	
3	113	Tiền đang chuyển	0	0	170,603,404,923	170,603,404,923	0	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	184,000,000,000		95,000,000,000	125,000,000,000	154,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	120,653,341,022	26,776,076,869	572,663,773,494	484,896,444,345	202,117,240,330	20,472,647,028
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	6,484,782,822		17,163,249,994	20,093,700,823	3,554,331,993	
7	1388	Phải thu khác	4,987,101,664	11,741,779,064	8,212,429,064	4,950,606,664	36,495,000	3,529,350,000
8	139	Dự phòng nợ khó đòi		-				-
9	141	Tạm ứng	797,286,000		5,064,713,476	3,852,221,032	2,009,778,444	
10	142	Chi phí trả trước						
10	151	Hàng đi đường						
11	1521	Nguyên liệu chính	55,332,914,204		169,962,183,953	126,820,751,343	98,474,346,814	
12	1522	Nguyên liệu phụ	14,996,509,326		23,251,613,117	23,255,798,903	14,992,323,540	
13	153	Công cụ, dụng cụ	1,681,906,736		7,271,251,371	7,141,869,052	1,811,289,055	
14	154	Chi phí sxkd dở dang	13,720,034,790		181,927,844,783	184,270,141,812	11,377,737,761	
15	155	Thành phẩm	40,218,883,016		201,690,240,869	215,482,342,137	26,426,781,748	
16	156	Hàng hóa	62,461,798,594		196,097,811,895	207,460,875,133	51,098,735,356	
17	161	Chi sự nghiệp	-				-	
18	211	Tài sản cố định	287,857,849,559		10,093,591,863	2,207,563,412	295,743,878,010	
19	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
20	2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		167,071,767,109	2,207,563,412	12,917,367,021		177,781,570,718
21	2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		222,818,390				222,818,390
22	222	Góp vốn liên doanh	201,500,000,000				201,500,000,000	



Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
23	2293	Dự phòng phải thu khó đòi		9,202,233,842				9,202,233,842
24	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		17,301,010,513				17,301,010,513
25	241	Xây dựng cơ bản	165,902,040,591	0	0	0	165,902,040,591	0
26	242	Cp trả trước dài hạn	6,060,712,018	0	1,363,415,504	1,335,633,478	6,088,494,044	0
27	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	5,230,715,215		8,528,817,860	8,456,861,191	5,302,671,884	
28	331	Phải trả cho người bán	33,828,816,633	90,720,541,393	299,191,936,946	255,067,123,856	13,332,786,210	26,099,697,880
29	333	Thuế- Các khoản phải nộp	0	6,194,540,957	47,274,203,513	45,837,966,287	0	4,758,303,731
30	334	Tiền lương		10,107,172,250	36,184,526,342	29,696,412,092		3,619,058,000
31	335	Chi phí phải trả		11,624,503,588		0		11,624,503,588
32	338	Phải trả phải nộp khác	1,300,000,000	359,876,354,812	340,765,486,146	444,071,978,154	10,565,889,812	472,448,736,632
33	341	Các khoản đi vay	-	201,500,000,000				201,500,000,000
34	352	Dự phòng bảo hành sản phẩm		39,455,968,767				39,455,968,767
35	353	Quỹ khen thưởng phúc lợi		160,000,000,000	11,651,990,000			-11,651,990,000
36	411	NGUỒN VỐN KINH DOANH	-	160,000,000,000	0	0	0	160,000,000,000
37	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-				-
38	413	Chênh lệch tỷ giá USD		-				-
39	414	Quỹ đầu tư phát triển		63,271,818,805				63,271,818,805
40	419	Cổ phiếu quỹ	458,850,000				458,850,000	
41	421	Lợi nhuận chưa phân phối		34,898,888,690		41,611,047,751		76,509,936,441
42	441	Nguồn vốn đầu tư XD CB		22,073,577,475				22,073,577,475
43	461	Kinh phí Sự nghiệp	0	1,300,000,000				1,300,000,000
44	466	NKP Hình thành TSCĐ	-				0	
45	511	Doanh thu bán hàng	0	0	497,028,198,816	497,028,198,816	0	0
46	515	Doanh thu HĐ tài chính			4,523,356,271	4,523,356,271		
47	521	Hàng bán bị trả lại						
48	532	Giảm giá hàng bán						
49	621	CPNVL trực tiếp			134,647,308,773	134,647,308,773		

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	622	Cp nhân công trực tiếp			15,844,331,092	15,844,331,092		
51	627	Chi phí sản xuất chung			31,485,281,980	31,485,281,980		
52	632	Giá vốn hàng bán			350,836,597,205	350,836,597,205		
53	635	Chi phí Tài chính			421,078,482	421,078,482		
54	641	Chi phí bán hàng			70,997,947,834	70,997,947,834		
55	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			28,330,607,333	28,330,607,333	0	0
56	711	Thu nhập khác			1,110,147,456	1,110,147,456		
57	811	Chi phí khác			61,662,000	61,662,000		
58	821	CP thuế TNDN hiện hành			10,402,761,938	10,402,761,938		
59	911	XĐ kết quả kinh doanh			502,661,702,543	502,661,702,543		
		<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>1,233,339,052,524</b>	<b>1,233,339,052,524</b>	<b>4,850,894,818,626</b>	<b>4,850,894,818,626</b>	<b>1,299,519,241,810</b>	<b>1,299,519,241,810</b>

**LẬP BIỂU**

*AK*

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*plun*

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 18 tháng 07 năm 2018

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**PHẠM QUANG THÁI**