

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 135/BBĐPM

V/v: CBTT BCTC quý 3/2018

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 10 năm 2018

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGD CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ

Địa chỉ trụ sở chính: Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Tân Thành, Bà Rịa – Vũng Tàu

Điện thoại: 0254.3921999; Fax: 0254.3921966

Website: www.dpmp.vn

Người được ủy quyền CBTT: Ông Cao Vĩnh Hậu

Chức danh: Kế toán trưởng

Loại thông tin công bố: ☒ Định kỳ ☐ 24h ☐ 72h ☐ Theo yêu cầu ☐ Khác

Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ công bố thông tin Báo cáo tài chính quý 3 năm 2018 như đính kèm.

Chúng tôi xin cam kết những thông tin được công bố là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về các nội dung thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 3 năm 2018

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT *Ch*



Cao Vĩnh Hậu
Cao Vĩnh Hậu

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 136.../BBĐPM

V/v: chênh lệch kết quả SXKD quý 3 năm
2018 so với cùng kỳ năm trước

Phú Mỹ, ngày 18 tháng 10 năm 2018

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Tên Công ty: Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ
 - Địa chủ trụ sở chính: Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Phú Mỹ, Bà Rịa- Vũng tàu.
 - Điện thoại: 0253.3 921 999; Fax: 0254.3 921 966.
 - Website: www.dpmp.vn
 - Người được ủy quyền: Cao Vĩnh Hậu
 - Chức danh: Kế toán trưởng
- Công ty Cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ giải trình về việc chênh lệch chỉ tiêu LNST tính đến hết Quý 3 năm 2018 chênh lệch giảm 51 % so với thời điểm quý 3 năm 2017 :

STT	Nội dung	ĐVT	Lợi nhuận sau thuế		Chênh lệch	
			Quý III Năm 2017	Quý III Năm 2018	Giá trị	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	4.092.427.841	2.004.296.257	- 2.088.131.584	Giảm 51%

- Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2018 giảm 51% so với lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2017 là do trong quý 3/2017 có thanh lý tài sản cố định (thu nhập khác phát sinh trong năm 2017 là 2.656.036.363 đồng) dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2017 tăng cao.

Chúng tôi xin cam kết những thông tin trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như K/g
- Lưu VT (PTTH, 2b)

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT


Cao Vĩnh Hậu

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018	01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		154.482.243.041	119.659.214.609
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	5.932.211.432	3.139.099.382
1. Tiền	111		5.932.211.432	3.139.099.382
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		71.249.885.475	47.531.218.478
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	52.632.436.792	34.683.311.900
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		16.068.724.410	9.656.910.461
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	2.548.724.273	3.190.996.117
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	71.739.433.539	65.546.686.720
1. Hàng tồn kho	141		71.739.433.539	65.546.686.720
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.560.712.595	3.442.210.629
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	3.813.767.217	1.927.623.157
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.746.945.378	1.514.586.872
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		72.944.050.932	77.215.798.115
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.000.000	3.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		69.404.551.473	75.119.392.604
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	69.404.551.473	75.119.392.604
+ Nguyên giá	222		130.256.335.692	129.926.268.149
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(60.851.784.219)	(54.806.875.545)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	2.315.883.900	901.430.375
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.315.883.900	901.430.375
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.220.615.559	1.191.975.136
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	1.220.615.559	1.191.975.136
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018	01/01/2018
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		227.426.293.973	196.875.012.724
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		163.761.072.821	130.963.994.893
I. Nợ ngắn hạn	310		146.564.806.653	111.411.407.971
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	20.541.019.434	36.886.075.699
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.835.149.540	385.856.060
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	1.872.311.417	919.191.772
4. Phải trả cho người lao động	314		4.363.967.253	6.198.233.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	6.276.464.740	2.508.388.413
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20		1.090.874.066
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	12.809.169.228	62.891.622.132
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	97.395.046.069	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		471.678.972	531.166.559
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		17.196.266.168	19.552.586.922
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	17.196.266.168	19.552.586.922
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		63.665.221.152	65.911.017.831
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	63.665.221.152	65.911.017.831
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	41B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		4.702.789.696	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.299.079.063	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.663.352.393	10.694.211.184
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		1.084.086.659	93.795.400
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		5.579.265.734	10.600.416.084
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+430)	440		227.426.293.973	196.875.012.724

Phụ Mỹ, ngàytháng...10....năm 2018

Người lập biểu

Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc

Trần Anh Tú

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH


Quý 3 năm 2018

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	114.530.820.174	98.931.904.579	333.291.943.408	299.756.856.604
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02		1.085.127.876		1.085.127.876
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		114.530.820.174	97.846.776.703	333.291.943.408	298.671.728.728
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	100.523.740.382	85.703.018.562	295.014.145.017	262.087.532.527
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		14.007.079.792	12.143.758.141	38.277.798.391	36.584.196.201
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	413.091.730	240.696.336	631.550.230	672.245.893
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	1.823.443.742	1.272.366.210	5.110.567.168	3.310.154.214
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.608.625.260	1.218.731.713	4.633.529.525	3.050.409.602
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	4.121.095.582	2.450.478.439	9.696.093.721	7.271.336.736
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	5.768.467.059	4.948.869.789	15.935.744.322	16.266.205.737
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30 = {20 + (21-22) + 24 - (25+26)})	30		2.707.165.139	3.712.740.039	8.166.943.410	10.408.745.407
12. Thu nhập khác	31	VI.06	75.174.909	2.656.036.363	326.115.355	2.769.485.649
13. Chi phí khác	32	VI.07	275.297.232	727.019.152	364.816.376	748.080.773
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(200.122.323)	1.929.017.211	(38.701.021)	2.021.404.876
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.507.042.816	5.641.757.250	8.128.242.389	12.430.150.283
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		502.746.559	1.549.329.409	1.648.976.655	2.906.315.956
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60 = 50 - 51 - 52)	60		2.004.296.257	4.092.427.841	6.479.265.734	9.523.834.327

Phủ Mỹ, ngàytháng ...10....năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu



Trần Anh Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3 2018	Quý 3 2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.507.042.816	5.641.757.250
2. Điều chỉnh cho các khoản		4.020.032.577	3.569.469.239
- Khấu hao TSCĐ	2	2.240.437.446	2.363.575.701
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	170.969.871	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	(12.838.175)
- Chi phí lãi vay	6	1.608.625.260	1.218.731.713
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	6.527.075.393	9.211.226.489
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	2.137.495.542	5.939.828.376
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	5.973.327.528	(15.897.442.640)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(1.546.606.541)	1.593.585.094
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2.139.697.032	491.077.686
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.608.625.260)	(1.218.731.713)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(655.772.638)	(2.133.250.581)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1.024.105.100)	(605.800.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	11.942.485.956	(2.619.507.289)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2.357.491.455)	(10.428.448.501)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các 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	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	-	12.838.175
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(2.357.491.455)	(10.415.610.326)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	82.935.958.453	79.041.613.468
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(90.921.948.868)	(65.860.461.263)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	491.929.000	517.475.119
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(7.494.061.415)	13.698.627.324
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	2.090.933.086	663.509.709
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	3.841.278.346	477.298.301
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	5.932.211.432	1.140.808.010

Người lập biểu

Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vĩnh Hậu

Phú Mỹ, ngày... tháng... 10... năm 2018

Thủ trưởng đơn vị

Trần Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 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 công nghiệp, thương mại Sản xuất các sản phẩm bao bì PP, PK, PE Mua bán NVL, bao bì, nhựa PP, PE Kinh doanh vật liệu xây dựng, hàng điện tử, mua bán phân bón các loại. Vận tải hàng
3. Ngành nghề kinh doanh	Mua bán vật tư thiết bị ngành dầu khí. Mua bán NVL sản xuất bao bì, nhựa PP... Mua bán giấy, vở, VPP, cho thuê kho bãi.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường	12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
6. Cấu trúc doanh nghiệp	
7. Tuyên bố về khả năng so sánh trên thông tin báo cáo tài chính	Thay đổi chế độ kế toán từ QĐ 15/2006 sang TT 200/2014 nên việc hồi tố không đảm bảo
II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam	
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
5. Nguyên tắc các khoản đầu tư tài chính:	
a. Chứng khoán kinh doanh;	
b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;	
c. Các khoản cho vay;	
d. Đầu tư vào công ty con; Công ty liên danh, liên kết;	
đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;	
e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	Các khoản phải thu sản xuất, thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn chứng từ
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc gồm chi phí mua, chi phí vận chuyển, bốc xếp và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh đến hàng tồn kho
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên

<p>- <i>Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i></p> <p>8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:</p> <p>9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh</p> <p>10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước</p> <p>11. Nguyên tắc chi phí trả trước</p>	
<p>12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả</p> <p>13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính</p> <p>14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay</p>	<p>Ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động SXKD trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa dịch vụ</p>
<p>- <i>Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay</i></p> <p>- <i>Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;</i></p>	<p><i>Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí vay này được vốn hóa</i></p>
<p>15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</p> <p>16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</p>	<p>Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan</p>
<p>17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện</p>	<p>Khi nhân trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện</p>
<p>18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi</p> <p>19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu</p>	
<p>- <i>Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu</i></p> <p>- <i>Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản</i></p> <p>- <i>Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá</i></p> <p>- <i>Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối</i></p>	<p><i>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</i></p> <p><i>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</i></p>
<p>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p> <p>- <i>Doanh thu bán hàng;</i></p> <p>- <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i></p> <p>- <i>Doanh thu hoạt động tài chính</i></p> <p>- <i>Doanh thu hợp đồng xây dựng</i></p> <p>- <i>Thu nhập khác</i></p>	<p><i>Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i></p> <p><i>Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i></p> <p><i>Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i></p>
<p>21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu</p> <p>22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán</p> <p>23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính</p> <p>24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp</p>	
<p>25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</p>	<p><i>Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành.</i></p> <p><i>Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN</i></p>
<p>26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</p>	

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền	30-09-2018	01-01-2018
- Tiền mặt	169.774.040	197.809.940
- Tiền gửi ngân hàng	5.762.437.392	2.941.289.442
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu		
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng VPBank		
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng Hong Leong HCM		
Cộng	5.932.211.432	3.139.099.382

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a. Chứng khoán kinh doanh	30-09-2018			01-01-2018		
	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
Cộng	-					

3. Phải thu của khách hàng	30-09-2018	01-01-2018
a. <i>Phải thu khách hàng ngắn hạn</i>	38.842.490.392	27.271.468.120
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN		4.552.402.140
- Công ty CP XNK Bạch Kim	12.917.322.546	4.462.451.504
- Cty Xi măng Nghi Sơn		434.775.000
- Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghi	4.531.802.000	
- Khách hàng nước ngoài	16.887.303.683	6.567.049.407
- Khách hàng khác	4.506.062.163	11.254.790.069
b. <i>Phải thu của khách hàng dài hạn</i>		
c. <i>Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>	13.789.946.400	7.411.843.780
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	13.789.946.400	7.411.843.780
CỘNG	52.632.436.792	34.683.311.900

4. Phải thu khác				
	30-09-2018		01-01-2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	2.548.724.273	-	3.190.996.117	-
- Phải thu tạm ứng	1.637.660.116		671.524.658	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	911.064.157		2.519.471.459	
b. Dài hạn				
Cộng	2.548.724.273	-	3.190.996.117	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý				
	30-09-2018		01-01-2018	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho				
	30-09-2018		01-01-2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	2.520.001			
- Nguyên liệu, vật liệu	38.376.034.920		40.318.290.910	
- Công cụ dụng cụ	443.844.776		153.473.938	
- Chi phí SXKD dở dang	20.647.451.179		16.496.810.174	
- Thành phẩm	11.595.923.413		7.918.913.177	
- Hàng hoá	673.659.250		659.198.521	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	71.739.433.539		65.546.686.720	
7. Tài sản dở dang dài hạn				
	30-09-2018		01-01-2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí SXKD DD dài hạn				
b. Xây dựng cơ bản	2.315.883.900		901.430.375	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Máy cắt may lồng bao	1.605.207.950		259.857.750	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000			
+ Công trình : Khác			160.896.675	
Cộng	2.315.883.900		901.430.375	-

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình					
	Số dư đầu kỳ	34.602.144.038	92.286.535.483	2.497.673.181	174.323.076	129.560.675.778
	Mua trong kỳ	-	240.933.914	393.000.000	61.726.000	695.659.914
	Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
	Tăng khác	-	-	-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	34.602.144.038	92.527.469.397	2.890.673.181	236.049.076	130.256.335.692
B	Giá trị hao mòn lũy kế	-				-
	Số dư đầu kỳ	16.556.972.516	40.481.617.886	1.437.094.192	135.662.179	58.611.346.773
	Khấu hao trong kỳ	283.408.276	1.880.922.158	70.591.720	5.515.292	2.240.437.446
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	16.840.380.792	42.362.540.044	1.507.685.912	141.177.471	60.851.784.219
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	18.045.171.522	51.804.917.597	1.060.578.989	38.660.897	70.949.329.005
	Tại ngày cuối kỳ	17.761.763.246	50.164.929.353	1.382.987.269	94.871.605	69.404.551.473

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bảng phát minh sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình						
	Số dư đầu kỳ						
	Mua trong kỳ					353.242.000	353.242.000
	Đầu tư XD CB hoàn thành						
	Tăng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	353.242.000
B	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ						
	Khấu hao trong kỳ					353.242.000	353.242.000
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	353.242.000
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						

13 - Chi phí trả trước : (242)		30-09-2018		01-01-2018			
a. Ngắn hạn (chi tiết)		3.813.767.217		1.927.623.157			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất							
- Chi phí sửa chữa máy dệt							
- Chi phí trả trước khác	242A90	3.523.601.636		1.546.467.614			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	242A50	290.165.581		381.155.543			
b. Dài hạn		1.220.615.559		1.191.975.136			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	242500	739.362.933		869.302.998			
- Chi phí dài hạn khác	242900	481.252.626		322.672.138			
14 - Tài sản khác:		30-09-2018		01-01-2018			
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)							
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ							
- Chi phí lãi vay							
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng							
b. Dài hạn (chi tiết)							
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)		30-09-2018		Trong kỳ (lũy kế)		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn		97.395.046.069	97.395.046.069	274.489.013.125	239.985.589.188	62.891.622.132	62.891.622.132
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD		2.510.561.054	2.510.561.054	1.262.302.498	1.248.258.556	2.496.517.112	2.496.517.112
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND		83.686.742.615	83.686.742.615	259.439.450.727	236.147.813.132	60.395.105.020	60.395.105.020
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (USD)		0	0	2.589.517.500	2.589.517.500		
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)		11.197.742.400	11.197.742.400	11.197.742.400			
b. Vay dài hạn		17.196.266.168	17.196.266.168	-	2.356.320.754	19.552.586.922	19.552.586.922
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD		11.136.266.168	11.136.266.168	-	1.346.320.754	12.482.586.922	12.482.586.922
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND		6.060.000.000	6.060.000.000	-	1.010.000.000	7.070.000.000	7.070.000.000
c. Các khoản nợ thuê tài chính		30-09-2018		Đầu năm			
		Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống							
Trên 1 năm đến 5 năm							
Trên 5 năm							
d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán		30-09-2018		Đầu năm			
		Gốc		Lãi	Gốc		Lãi
- Vay							
- Nợ thuê tài chính							
- Lý do chưa thanh toán							

16_Phải trả người bán	30-09-2018		01-01-2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	20.541.019.434	20.541.019.434	36.886.075.699	36.886.075.699
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH	81.664.000	81.664.000	648.835.220	648.835.220
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	245.009.600	245.009.600	368.901.060	368.901.060
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	-	-	465.000.000	465.000.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	2.282.293.775	2.282.293.775	1.434.020.716	1.434.020.716
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	335.525.115	335.525.115	560.829.124	560.829.124
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	1.098.900.000	1.098.900.000	3.174.897.000	3.174.897.000
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	335.525.115	335.525.115	560.829.124	560.829.124
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	852.582.500	852.582.500	575.520.000	575.520.000
CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI NHƠN THÀNH	370.419.463	370.419.463	140.600.240	140.600.240
- Phải trả cho các đối tượng khác	14.939.099.866	14.939.099.866	28.956.643.215	28.956.643.215
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	-	-
CỘNG	20.541.019.434	20.541.019.434	36.886.075.699	36.886.075.699
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2018	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	1.872.311.417	13.485.614.491	12.532.494.846	919.191.772
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	9.587.779.150	9.594.586.150	6.807.000,0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.717.135.850	1.717.135.850	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.648.979.051	1.648.976.655	655.772.638	655.775.034,0
- Thuế thu nhập cá nhân	223.332.366	527.722.836	561.000.208	256.609.738,0
- Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế môn bài	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu và các loại thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	-
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2018	01-01-2018
a. Ngắn hạn	6.276.464.740	2.508.388.413
- Chi phí thuê đất	1.592.155.064	1.613.518.702
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	60.000.000
- Trích trước lương 13	2.964.206.666	
- Chi phí lãi vay	108.607.321	127.819.846
- Chi phí ăn ca	345.342.124	562.644.285
- Chi phí khác	1.206.153.565	144.405.580
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	6.276.464.740	2.508.388.413
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2018	01-01-2018
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	372.690.566	431.033.863
- Bảo hiểm xã hội	1.244.994.115	67.488.437
- Bảo hiểm thất nghiệp	40.363.159	-
- Phải trả về cổ tức	7.848.900	
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	7.944.499.322	592.351.766
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3.198.773.166	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	12.809.169.228	1.090.874.066
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng		
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-09-2018	01-01-2018
a. Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn (chí tiết)		
c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng		
Cộng		
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2018	01-01-2018
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. Dài hạn		

22 - Vốn chủ sở hữu:

22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	6.961.779.899	0	10.538.268.904	0	64.202.838.499
Lợi nhuận trong năm					11.900.416.084		11.900.416.084
Trích các quỹ			1.552.236.752		(1.552.236.752)		-
Trích quỹ KTPL					(3.052.236.752)		(3.052.236.752)
Chia cổ tức					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
Lỗ trong năm trước							-
Phân loại theo TT200							-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	8.514.016.651	-	10.694.211.484	-	65.911.017.831
Tăng vốn trong năm nay							-
Lãi trong năm nay					6.479.265.734		6.479.265.734
Trích các quỹ			1.785.062.412		(1.785.062.412)		-
Trích quỹ khen thưởng PL					(1.585.062.413)		(1.585.062.413)
Chia cổ tức					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
							-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	10.299.079.063	-	6.663.352.393	-	63.665.221.152

22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu - Vốn góp của Công ty mẹ - Vốn góp của các đối tượng khác Cộng	30-09-2018	01-01-2018
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận - Vốn đầu tư của chủ sở hữu + Vốn góp đầu năm + Vốn góp tăng trong năm + Vốn góp giảm trong năm + Vốn góp cuối năm - Cổ tức, lợi nhuận đã chia Cộng	30-09-2018	01-01-2018
22.4	Cổ phiếu - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu được mua lại + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	30-09-2018 4.200.000 10.000	01-01-2018 4.200.000 10.000
22.5	Cổ tức - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi : - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	30-09-2018 7.140.000.000	01-01-2018 7.140.000.000
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp - Quỹ đầu tư phát triển - Vốn khác của chủ sở hữu - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể	30-09-2018 10.299.079.063 4.702.789.696 0	01-01-2018 8.514.016.651 4.702.789.696 0
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)	30-09-2018	01-01-2018
24	Chênh lệch tỷ giá - Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)	30-09-2018	01-01-2018
25	Nguồn kinh phí - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	30-09-2018	01-01-2018
26	Các khoản ngoài bảng kế toán a Tài sản thuê ngoài b Tài sản nhận giữ hộ c Ngoại tệ các loại (USD) d Ngoại tệ các loại (GBP) đ Nợ khó đòi đã xử lý e Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán	30-09-2018 2.287,23 399,33	01-01-2018 343.620 319.710

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

DVT: Đồng

	Nội dung	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	114.530.820.174	98.931.904.579
a	Doanh thu	114.530.820.174	98.931.904.579
	- Doanh thu bán thành phẩm	108.458.374.176	84.149.113.362
	- Doanh thu bán hàng hóa	6.072.445.998	14.782.791.217
	- Doanh thu khác		
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản		
	- Doanh thu cho thuê đất		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	1.085.127.876
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		1.085.127.876
3	Giá vốn hàng bán	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	94.546.858.064	72.609.485.893
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	5.976.882.318	13.093.532.609
	- Giá vốn dịch vụ khác		
	Cộng	100.523.740.382	85.703.018.562
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.316.405	4.800.510
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	411.775.325	235.895.826
	Cộng	413.091.730	240.696.336
5	Chi phí tài chính	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
	- Lãi tiền vay	1.608.625.260	1.218.731.713
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	214.818.482	53.634.497
	Cộng	1.823.443.742	1.272.366.210
6	Thu nhập khác	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		2.656.036.363
	- Thu nhập khác	75.174.909	
	Cộng	75.174.909	2.656.036.363
7	Chi phí khác	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	275.297.232	727.019.152
	Cộng	275.297.232	727.019.152
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	5.768.467.059	4.948.869.789
	Chi phí nhân viên quản lý	2.616.743.037	2.316.208.678
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	37.791.358	23.599.701
	Chi phí khấu hao TSCĐ	76.360.422	208.542.442
	Thuế, phí và lệ phí		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.785.120.613	2.335.407.400
	Chi phí bằng tiền khác	252.451.629	65.111.568
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	4.121.095.582	2.450.478.439
	Chi phí vật liệu, bao bì	1.477.968	
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.119.617.614	2.450.478.439
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	9.889.562.641	7.399.348.228
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	71.086.166.421	59.475.309.173
2	Chi phí nhân công	17.331.618.507	14.659.952.889
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.236.669.648	3.334.899.354
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.389.258.839	8.515.363.174
5	Chi phí khác bằng tiền	290.242.987	65.111.568
	Cộng	108.333.956.402	86.050.636.128

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

STT	Nội dung	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:		

STT	Nội dung	Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2017
-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
-	Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	82.935.958.453	79.041.613.468
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	82.935.958.453	79.041.613.468
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường		
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	90.921.948.868	65.860.461.263
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	90.921.948.868	65.860.461.263
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX - Những thông tin khác

1 - Thông tin về các bên liên quan:

1.1 Danh sách các bên liên quan

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

Công ty TNHH Hương Phong

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

1.2 Trong năm giao dịch chủ yếu với các bên liên quan:

Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Phải thu khách hàng

Công ty TNHH Hương Phong

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ

Cổ đông lớn

Cổ đông lớn

Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn

Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn

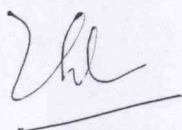
Quý 3 năm 2018

59.177.033.800

30-09-2018

13.789.946.400

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Phụ Mỹ, ngày ... tháng ... 10 ... năm 2018

Giám đốc



Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/07/2018 đến ngày: 30/09/2018

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111000	Tiền mặt	264.786.254		8.106.343.197	8.201.355.411	169.774.040	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	264.786.254		8.106.343.197	8.201.355.411	169.774.040	
112000	Tiền gửi ngân hàng	3.576.492.092		159.215.093.274	157.029.147.974	5.762.437.392	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	3.552.933.674		109.454.092.120	107.301.722.425	5.705.303.369	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	3.089.125.143		108.605.182.303	106.099.755.936	5.594.551.510	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	3.089.125.143		108.605.182.303	106.099.755.936	5.594.551.510	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	278.126.227		648.800.125	870.272.371	56.653.981	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	278.126.227		648.800.125	870.272.371	56.653.981	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	185.682.304		200.109.692	331.694.118	54.097.878	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	185.682.304		200.109.692	331.694.118	54.097.878	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	23.558.418		49.761.001.154	49.727.425.549	57.134.023	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	13.749.249		45.387.082.387	45.351.533.518	49.298.118	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	7.964.699		42.681.056.387	42.682.391.386	6.629.700	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	5.784.550		2.706.026.000	2.669.142.132	42.668.418	
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	9.809.169		4.373.918.767	4.375.892.031	7.835.905	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	9.809.169		4.373.918.767	4.375.892.031	7.835.905	
113000	Tiền đang chuyển			511.084.446.114	511.084.446.114		
113100	Tiền đang chuyển - VND			211.422.313.666	211.422.313.666		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			97.170.972.886	97.170.972.886		
113210	Tiền đang chuyển - USD			88.456.197.291	88.456.197.291		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			8.714.775.595	8.714.775.595		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			202.491.159.562	202.491.159.562		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			51.567.171.288	51.567.171.288		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			61.686.661.561	61.686.661.561		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			89.237.326.713	89.237.326.713		
131000	Phải thu của khách hàng	57.692.420.484	8.077.636.122	157.266.493.504	157.083.990.614	52.632.436.792	2.835.149.540
131100	Phải thu của khách hàng	57.692.420.484		125.040.184.817	130.100.168.509	52.632.436.792	
131110	Phải thu từ KH trong nước	22.150.638.671		18.813.667.217	19.009.119.179	21.955.186.709	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	22.150.638.671		18.813.667.217	19.009.119.179	21.955.186.709	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	18.720.290.313		41.131.780.420	42.964.767.050	16.887.303.683	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	18.720.290.313		41.131.780.420	42.964.767.050	16.887.303.683	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	16.821.491.500		65.094.737.180	68.126.282.280	13.789.946.400	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	16.821.491.500		65.094.737.180	68.126.282.280	13.789.946.400	
131200	Khách hàng trả trước		8.077.636.122	10.407.124.156	5.164.637.574		2.835.149.540
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			22.604.723.251	22.604.723.251		
131900	Thu chưa xác định đối tượng - Unidentified Receipt			-785.538.720	-785.538.720		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	1.391.401.654		7.718.106.251	7.362.562.527	1.746.945.378	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	1.391.401.654		7.718.106.251	7.362.562.527	1.746.945.378	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	1.391.401.654		7.718.106.251	7.362.562.527	1.746.945.378	
138000	Phải thu khác	1.322.995.768		147.153.816.566	147.565.748.177	911.064.157	
138800	Phải thu khác	1.322.995.768		147.153.816.566	147.565.748.177	911.064.157	
138810	Accounts Receivable Clearing			38.591.333.376	38.590.048.220	1.285.156	
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			108.777.932.836	108.650.841.928	127.090.908	
138890	Phải thu khác	1.322.995.768		-215.449.646	324.858.029	782.688.093	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.322.995.768		-215.449.646	324.858.029	782.688.093	
141000	Tạm ứng	1.424.151.131		986.425.365	772.916.380	1.637.660.116	
151000	Hàng mua đi đường	6.780.891.601		89.802.685.154	96.581.056.754	2.520.001	
151100	NVL mua đi đường	6.780.891.601		88.671.955.572	95.450.327.172	2.520.001	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			1.130.729.582	1.130.729.582		
152000	Nguyên vật liệu	35.359.525.502		135.466.331.501	132.449.822.083	38.376.034.920	
152100	Nguyên vật liệu chính	21.727.259.419		110.645.364.424	108.375.435.663	23.997.188.180	
152200	Vật liệu phụ	4.976.462.406		4.470.247.563	4.812.222.917	4.634.487.052	
152400	Nhiên liệu	60.940.332		161.813.587	111.945.651	110.808.268	
152500	VTKT, phụ tùng	3.274.950.826		1.006.798.666	876.153.689	3.405.595.803	
152800	Vật liệu khác	5.319.912.519		19.182.107.261	18.274.064.163	6.227.955.617	
153100	Công cụ, dụng cụ	112.323.893		738.570.912	407.050.029	443.844.776	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	20.672.355.723		102.757.549.792	102.782.454.336	20.647.451.179	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	20.639.634.984		100.426.609.788	100.527.360.995	20.538.883.777	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	32.720.739		2.330.940.004	2.255.093.341	108.567.402	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	32.720.739					
155000	Thành phẩm	14.175.893.208		2.330.940.004	2.255.093.341	108.567.402	
156000	Hàng hóa	611.771.140		221.957.262.415	224.537.232.210	11.595.923.413	
156100	Giá mua hàng hóa	611.771.140		2.466.726.090	2.404.837.980	673.659.250	
211000	Tài sản cố định hữu hình	129.560.675.778		2.466.726.090	2.404.837.980	673.659.250	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.502.144.038		1.452.319.828	756.659.914	130.256.335.692	
211200	Máy móc thiết bị	92.286.535.483				34.502.144.038	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.497.673.181		240.933.914		92.527.469.397	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	174.323.076		393.000.000		2.890.673.181	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000		61.726.000		236.049.076	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing					100.000.000	
213000	Tài sản cố định vô hình	353.242.000		756.659.914	756.659.914		
213800	TSCĐ vô hình khác	353.242.000				353.242.000	
214000	Hao mòn TSCĐ					353.242.000	
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		58.964.588.773		2.240.437.446		61.205.026.219
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		58.611.346.773		2.240.437.446		60.851.784.219
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		16.456.972.515		283.408.276		16.740.380.791
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		40.481.617.888		1.880.922.158		42.362.540.046
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		1.437.094.192		70.591.720		1.507.685.912
214150	Hao mòn cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm		135.662.178		5.515.292		141.177.470
214300	Hao mòn TSCĐ vô hình		100.000.000				100.000.000
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
241000	Xây dựng cơ bản dở dang		353.242.000				353.242.000
241100	Mua sắm TSCĐ	654.052.359		1.793.400.000	131.568.459	2.315.883.900	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	654.052.359		1.731.000.000	69.168.459	2.315.883.900	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	654.052.359		1.731.000.000	69.168.459	2.315.883.900	
241900	Xây dựng cơ bản dở dang - CIP Clearing	654.052.359		1.731.000.000	69.168.459	2.315.883.900	
241910	Mua sắm TSCĐ hữu hình - CIP Clearing			62.400.000	62.400.000		
241915	Tài sản cố định hữu hình khác - CIP Clearing			62.400.000	62.400.000		
242000	Chi phí trả trước	7.174.079.808		62.400.000	62.400.000		
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	728.328.063		4.649.869.660	6.789.566.692	5.034.382.776	
				358.733.808	347.698.938	739.362.933	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	572.850.904			91.598.278	481.252.626	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	101.403.675		632.158.219	443.396.313	290.165.581	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	5.771.497.166		3.658.977.633	5.906.873.163	3.523.601.636	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
331000	Phải trả người bán	13.303.357.358	18.250.802.153	122.385.913.114	121.910.763.343	16.068.724.410	20.541.019.434
331100	Phải trả người bán		18.250.802.153	110.448.892.088	112.739.109.369		20.541.019.434
331110	Phải trả người bán trong nước		18.250.802.153	65.508.584.504	64.629.128.685		17.371.346.334
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		18.250.802.153	65.508.584.504	64.629.128.685		17.371.346.334
331120	Phải trả người bán nước ngoài			44.940.307.584	48.109.980.684		3.169.673.100
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			44.940.307.584	48.109.980.684		3.169.673.100
331200	Trả trước cho người bán	13.303.357.358		11.937.021.026	9.171.653.974	16.068.724.410	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1.461.812.330	11.601.162.368	12.011.661.455		1.872.311.417
333100	Thuế Giá trị gia tăng			10.855.935.995	10.855.935.995		
333110	Thuế GTGT đầu ra			7.370.472.751	7.370.472.751		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			3.485.463.244	3.485.463.244		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			577.224.290	577.224.290		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		1.146.232.492		502.746.559		1.648.979.051
333500	Thuế thu nhập cá nhân		315.579.838	168.002.083	75.754.611		223.332.366
334000	Phải trả cho công nhân viên		4.306.681.639	10.689.729.456	10.747.015.070		4.363.967.253
334100	Phải trả công nhân viên		4.306.681.639	10.689.729.456	10.747.015.070		4.363.967.253
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.306.681.639	10.689.729.456	10.747.015.070		4.363.967.253
335000	Chi phí phải trả		7.353.617.979	8.352.924.568	7.275.771.329		6.276.464.740
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		7.353.617.979	4.200.759.005	3.123.605.766		6.276.464.740
335800	Hoàn nhập trích trước			4.152.165.563	4.152.165.563		
338000	Phải trả, phải nộp khác		10.513.357.111	113.097.890.440	115.393.702.557		12.809.169.228
338200	Kinh phí công đoàn		401.684.033	267.096.656	238.103.189		372.690.566
338300	Bảo hiểm xã hội		1.123.972.701	1.911.811.223	2.032.832.637		1.244.994.115
338400	Bảo hiểm y tế			201.600	201.600		
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		32.333.972	148.701.093	156.730.280		40.363.159
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		3.484.299.469	10.219.999.915	9.942.322.512		3.206.622.066

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		2.984.521.569	9.728.070.915	9.942.322.512		3.198.773.166
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		499.777.900	491.929.000			7.848.900
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		499.777.900	491.929.000			7.848.900
338A00	AP Clearing		5.471.066.936	100.550.079.953	103.023.512.339		7.944.499.322
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			17.581.268.760	17.581.268.760		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		5.471.066.936	80.060.056.300	82.533.488.686		7.944.499.322
338A40	Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu			2.908.754.893	2.908.754.893		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		122.832.290.779	90.921.948.868	82.680.970.326		114.591.312.237
341100	Các khoản đi vay		122.832.290.779	90.921.948.868	82.680.970.326		114.591.312.237
341110	Vay dài hạn - VND		6.060.000.000				6.060.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		11.360.723.854	0	-224.457.686		11.136.266.168
341130	Vay ngắn hạn - VND		100.280.957.930	88.332.431.368	82.935.958.453		94.884.485.015
341140	Vay ngắn hạn - USD		5.130.608.995	2.589.517.500	-30.530.441		2.510.561.054
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.011.703.972	540.025.000			471.678.972
353100	Quỹ khen thưởng		835.675.796	539.025.000			296.650.796
353200	Quỹ phúc lợi		120.458.914	1.000.000			119.458.914
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262
411000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46.702.789.696				46.702.789.696
411100	Vốn góp của chủ sở hữu		42.000.000.000				42.000.000.000
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		10.299.079.063				10.299.079.063
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		4.659.056.136		2.004.296.257		6.663.352.393
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		1.084.086.659				1.084.086.659
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		3.574.969.477		2.004.296.257		5.579.265.734
511000	Doanh thu bán hàng			114.694.170.874	114.694.170.874		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			5.688.599.517	5.688.599.517		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			108.444.571.359	108.444.571.359		
511800	Doanh thu khác			560.999.998	560.999.998		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			488.667.694	488.667.694		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.316.405	1.316.405		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			487.351.289	487.351.289		

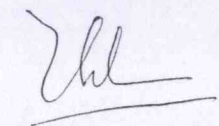
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			76.102.629.579	76.102.629.579		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			17.797.240.770	17.797.240.770		
627000	Chi phí sản xuất chung			8.968.042.943	8.968.042.943		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.022.561.551	1.022.561.551		
627200	Chi phí vật liệu			217.784.923	217.784.923		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.053.553.879	1.053.553.879		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.160.309.226	2.160.309.226		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.513.833.364	4.513.833.364		
632000	Giá vốn hàng bán			101.253.886.355	101.253.886.355		
632100	Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh			101.253.886.355	101.253.886.355		
632120	Giá vốn thành phẩm			100.777.295.446	100.777.295.446		
632130	Giá vốn dịch vụ			476.590.909	476.590.909		
635000	Chi phí tài chính			2.194.676.535	2.194.676.535		
635100	Chi phí lãi vay			1.842.776.615	1.842.776.615		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			341.590.935	341.590.935		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			10.308.980	10.308.980		
635A00	Chi phí tài chính khác			5	5		
641000	Chi phí bán hàng			4.200.202.854	4.200.202.854		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			1.477.968	1.477.968		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.198.724.886	4.198.724.886		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			6.280.936.039	6.280.936.039		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.724.743.037	2.724.743.037		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			37.791.358	37.791.358		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			76.360.422	76.360.422		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.855.368.243	2.855.368.243		
642800	Chi phí bằng tiền khác			586.672.979	586.672.979		
711000	Thu nhập khác			75.174.909	75.174.909		
711A00	Thu nhập khác			75.174.909	75.174.909		
811000	Chi phí khác			275.297.232	275.297.232		
811900	Chi phí khác			275.297.232	275.297.232		
821000	Chi phí thuế TNDN			502.746.559	502.746.559		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			502.746.559	502.746.559		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			115.019.086.813	115.019.086.813		
	Tổng cộng	294.433.415.753	294.433.415.753	2.358.057.792.593	2.358.057.792.593	288.631.320.192	288.631.320.192

Kế toán trưởng


Cao Vĩnh Hậu

Người lập


Phạm Thị Thúy Hằng

