

TỔNG CÔNG TY
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

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

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2018

Số: 48/MB - TCKT
V/v: CBTT Báo cáo tài chính Quý 4/2017

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

1. Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PMB
3. Địa chỉ Trụ sở chính: Tầng 4, Tòa nhà Viện Dầu khí Việt Nam, số 167 đường Trung Kính, phường Yên Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: 024.35378256 Fax: 024.35378255
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Phạm Trần Nguyễn - Phó Giám đốc
6. Nội dung thông tin công bố:

6.1 Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2017 của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc được lập ngày 18/01/2018 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.

6.2 Giải trình chênh lệch LNST giảm hơn 10% so với cùng kỳ năm trước:

Lợi nhuận sau thuế Quý 4/2017 giảm so với thực hiện cùng kỳ năm 2016, do nguyên nhân sau:

- Trong Quý 4/2017, lượng cung của mặt hàng phân bón trong nước dư thừa (đặc biệt là mặt hàng Urea), dẫn đến thị trường cạnh tranh khốc liệt, các nhà sản xuất và nhập khẩu tiếp tục đua nhau giảm giá. Vì vậy, giá bán thực tế của Công ty trong Quý 4/2017 thấp hơn giá bán kế hoạch.
- Do yếu tố thời tiết bất lợi: khu vực miền Bắc liên tiếp chịu ảnh hưởng của hai cơn bão số 11 và số 12, dẫn tới hiện tượng lũ quét và lụt trên diện rộng ở khu vực các tỉnh Quảng Bình, Hà Tĩnh, Nghệ An, Thanh Hóa, Hòa Bình, Sơn La và



hầu hết các tỉnh thuộc Đồng bằng sông Hồng. Dẫn đến nhu cầu về phân bón trong giai đoạn tháng 10 và tháng 11/2017 ở mức rất thấp.

Vì những nguyên nhân nêu trên làm cho lợi nhuận sau thuế Quý 4/2017 giảm so với cùng kỳ năm 2016.

7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.pmb.vn

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

Nơi nhận;

- Như trên;
- HĐQT, BKS, GĐ (để b/c);
- Lưu VT, TCKT.

Đính kèm:

BCTC quý 4/2017

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
NGƯỜI ĐƯỢC UQCBTT**



PHÓ GIÁM ĐỐC

Phạm Trần Nguyễn



CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

Địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam. Số 167 Trung Kính, Yên Hòa, Cầu Giấy, HN

Tel: 024.3537 8256 Fax: 024.3537 8255

Báo cáo tài chính

Quý IV năm tài chính 2017

Mẫu số: B 01 – DN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		144.291.844.313	170.581.669.614
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		120.524.790.382	150.834.263.839
1. Tiền	111	V.01	12.428.961.028	10.914.773.783
2. Các khoản tương đương tiền	112		108.095.829.354	139.919.490.056
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		17.082.205.161	12.510.311.433
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3.826.014.540	9.484.726.270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12.786.236.913	2.588.590.364
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		469.953.708	436.994.799
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		5.362.189.458	6.974.580.760
1. Hàng tồn kho	141	V.04	5.407.742.357	7.021.099.284
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(45.552.899)	(46.518.524)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.322.659.312	262.513.582
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		494.180.788	262.513.582
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	828.478.524	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		29.258.729.723	22.356.455.321
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		83.374.000	98.374.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	83.374.000	98.374.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		18.963.232.508	17.759.237.907
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	18.918.458.737	17.691.704.136
- Nguyên giá	222		38.761.094.050	34.710.443.256
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(19.842.635.313)	(17.018.739.120)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	44.773.771	67.533.771
- Nguyên giá	228		116.950.000	116.950.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(72.176.229)	(49.416.229)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		10.212.123.215	4.498.843.414
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	8.430.634.986	2.869.401.151
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262	V.21	1.781.488.229	1.629.442.263
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		173.550.574.036	192.938.124.935
NGUỒN VỐN			0	0
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		22.612.365.585	38.098.559.057
I. Nợ ngắn hạn	310		22.612.365.585	38.098.559.057
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6.780.732.822	8.768.222.031
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		742.835.230	7.938.980.424
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		327.363.221	2.285.538.267
4. Phải trả người lao động	314		816.399.207	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.336.304.893	3.871.248.215
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8.575.982.791	12.211.334.782
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.032.747.421	3.023.235.338
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		150.938.208.451	154.839.565.878
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	150.938.208.451	154.839.565.878
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.032.669.580	10.032.669.580
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		20.905.538.871	24.806.896.298
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10.383.608.638	9.302.238.846
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.521.930.233	15.504.657.452
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		173.550.574.036	192.938.124.935

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Hu

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Trần Anh Dũng

Trần Anh Dũng

Ngày 18 tháng 01 năm 2018
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Luân

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ IV NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng VND


Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	204.227.528.141	241.417.106.758	1.290.136.758.296	1.316.293.247.095
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		6.195.475.489	2.085.575.878	19.979.382.962	20.555.618.631
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		198.032.052.652	239.331.530.880	1.270.157.375.334	1.295.737.628.464
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	188.609.247.626	224.370.950.953	1.205.376.868.677	1.218.888.833.374
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.422.805.026	14.960.579.927	64.780.506.657	76.848.795.090
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	651.008.356	674.574.046	3.148.675.209	3.184.037.574
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	-	-	31.520.548	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	31.520.548	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		7.827.872.328	10.995.566.387	38.958.117.819	39.012.262.019
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.949.012.398	3.718.859.191	15.653.462.297	15.172.134.637
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		(1.703.071.344)	920.728.395	13.286.081.202	25.848.436.008
12. Thu nhập khác	31		153.216.500	5.518.250	3.223.982.038	87.553.608
13. Chi phí khác	32		-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		153.216.500	5.518.250	3.223.982.038	87.553.608
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(1.549.854.844)	926.246.645	16.510.063.240	25.935.989.616
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(439.610.393)	1.871.816.352	3.509.696.414	5.034.564.395
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	185.277.224	(1.629.442.263)	(152.045.966)	228.548.619
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(1.295.521.675)	683.872.556	13.152.412.792	20.672.876.602
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

NGƯỜI LẬP BIỂU


KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tiến Hưng



Trần Anh Dũng



Nguyễn Ngọc Luận

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Tại ngày 31/12/2017

Đơn vị tính: đồng VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		0	0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	1	0	16.510.063.240	25.935.989.616
2. Điều chỉnh cho các khoản		0	0	0
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	0	2.923.084.619	2.636.606.116
- Các khoản dự phòng	3	0	(965.625)	46.515.524
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	0	0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	0	(3.148.675.209)	(3.184.037.574)
- Chi phí lãi vay	6	0	31.520.548	0
- Các khoản điều chỉnh khác	7	0	(2.386.000.000)	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	0	13.929.027.573	25.435.073.682
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	0	(4.385.007.223)	(1.047.656.455)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	0	1.613.356.927	44.450.182.469
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	0	(12.623.889.203)	(2.821.607.118)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	0	(5.792.901.041)	1.022.003.376
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	(31.520.548)	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	0	(6.209.991.290)	(5.966.482.455)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	0	0	7.660.000.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	0	(3.644.258.136)	(6.410.520.910)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	0	(17.145.182.941)	62.320.992.589
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		0	0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	0	(1.741.079.220)	(207.503.700)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	23.127.273	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	0	2.953.661.431	3.184.037.574
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	0	1.235.709.484	2.976.533.874
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		0	0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	0	0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33	0	35.400.000.000	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	0	(35.400.000.000)	0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	0	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	(14.400.000.000)	(18.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	(14.400.000.000)	(18.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	0	(30.309.473.457)	47.297.526.463
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	0	150.834.263.839	103.536.737.376
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	0	120.524.790.382	150.834.263.839

NGƯỜI LẬP BIỂU

Huy

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn:	Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh:	Thương mại và dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh:	Kinh doanh phân bón và các sản phẩm hoá chất khác; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng xe ô tô, đường thủy nội địa; Kinh doanh dịch vụ kho bãi; tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính	
5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính	
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 (VNĐ)
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng:	Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:	
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. 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 không kỳ hạn, 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, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo
2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:	
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:	Nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc và được ghi nhận vào giá vốn hàng bán trong kỳ.



th

5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
7. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:	Theo giá trị và thời gian sử dụng, phân bổ theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác
10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :	Chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh trừ trường hợp được vốn hóa theo quy định chuẩn mực kế toán "chi phí đi vay"
11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý và tin cậy về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ sử dụng trong kỳ
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	
14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Thặng dư vốn được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế đã phát hành và mệnh giá cổ phiếu. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua vào và được trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	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
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	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"
- Doanh thu hoạt động tài chính, thu nhập khác	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"
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	

th

16. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:	Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Đối với các hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước đến kỳ sau phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả nhưng phát sinh trước thời điểm phát hành báo cáo tài chính sẽ được ghi nhận là khoản giảm doanh thu trên báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước).
17. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:	Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu do nó tạo ra
18. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
19. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp	
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành 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
21. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hu

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Anh Dũng

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận



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

1. Tiền	31/12/2017		01/01/2017	
- Tiền mặt		194.434.988		191.395.158
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (a)		12.234.526.040		10.723.378.625
Cộng		12.428.961.028		10.914.773.783
<i>Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn(a)</i>				
- NH VCB		730.769.457		1.781.136.860
- NH Vietinbank		1.368.475.329		2.441.194.979
- NH MB				929.836.444
- NH BIDV		4.758.266.321		
- NH PVComBank		3.107.519.185		3.091.074.091
- NH Agribank		2.269.495.748		2.480.136.251
Cộng (a)		12.234.526.040		10.723.378.625
	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn				
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	108.095.829.354		139.919.490.056	
<i>Ngắn hạn: Tiền gửi có kỳ hạn</i>				
- NH VCB	17.095.829.354		25.919.490.056	
- NH Vietinbank	69.000.000.000		75.000.000.000	
- NH MB			15.000.000.000	
- NH PVComBank			4.000.000.000	
- NH Agribank	22.000.000.000		20.000.000.000	
3. Phải thu của khách hàng	3.826.014.540		9.484.726.270	
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)				
Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	3.706.484.261		3.484.092.883	
Công ty Cổ phần Thương mại Thiệu Yên Thanh Hoá			1.223.060.690	
XN Kinh doanh Lương thực Tổng hợp đường 8 – CN Công ty CP Lương thực Hà Tĩnh			1.403.964.950	
Công ty TNHH MTV DV và TM Tổng hợp Thanh Sơn			2.541.553.500	
Các khoản phải thu khách hàng khác	119.530.279		832.054.247	
- Phải thu của khách hàng dài hạn				
- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	3.718.991.261	-	6.066.414.110	
Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	3.706.484.261		3.484.092.883	
Công ty TNHH MTV DV và TM Tổng hợp Thanh Sơn	12.507.000		2.541.553.500	
Công ty CP Thương mại Tổng hợp Toàn Vn			11.871.860	
Công ty TNHH Hồng Thành			10.724.560	
Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc			204.600	
Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam			17.966.707	
4. Phải thu khác	553.327.708		535.368.799	

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn: Phải thu về lãi tiền gửi	415.911.029		223.707.873	
Ký cược, ký quỹ	83.374.000		98.374.000	
Chi hộ	40.320.000			
Phải thu khác	13.722.679		213.286.926	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý				
6. Nợ xấu				
7. Hàng tồn kho	5.407.742.357	-	7.021.099.284	
- Công cụ dụng cụ	14.393.600		51.986.537	
- Chi phí SXKD dở dang	188.625.250		-	
- Hàng hoá	5.204.723.507		6.969.112.747	

thv

2017
CÔNG
TÂN
CH
MI
/ G

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư ngày 01/10/2017	28.077.312.198	128.128.000	8.097.822.837	1.914.537.815	543.293.200	38.761.094.050
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	28.077.312.198	128.128.000	8.097.822.837	1.914.537.815	543.293.200	38.761.094.050
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/10/2017	13.750.335.322	55.990.182	3.081.521.023	1.705.095.179	407.469.902	19.000.411.608
- Khấu hao trong kỳ	497.953.105	8.073.820	270.033.826	31.928.043	34.234.911	842.223.705
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	14.248.288.427	64.064.002	3.351.554.849	1.737.023.222	441.704.813	19.842.635.313
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
- Tại ngày đầu kỳ	14.326.976.876	72.137.818	5.016.301.814	209.442.636	135.823.298	19.760.682.442
- Tại ngày cuối kỳ	13.829.023.771	64.063.998	4.746.267.988	177.514.593	101.588.387	18.918.458.737

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **3.020.652.596 đồng**

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

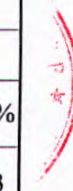
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư ngày 01/10/2017					116.950.000	116.950.000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	116.950.000	116.950.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/10/2017					66.439.462	66.439.462
- Khấu hao trong kỳ					5.736.767	5.736.767
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	72.176.229	72.176.229
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	50.510.538	50.510.538
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	44.773.771	44.773.771

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **48.670.000**

	Danh mục	31/12/2017		01/01/2017	
11	Chi phí trả trước				
	Ngắn hạn		494.180.788		262.513.582
	- Giá trị còn lại của CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm		123.718.969		37.575.862
	- Chi phí trả trước ngắn hạn khác		370.461.819		224.937.720
	Dài hạn		8.430.634.986		2.869.401.151
	- Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ		908.857.589		1.587.880.279
	- Chi phí thuê văn phòng		6.230.485.127		987.036.900
	- Chi phí trả trước dài hạn khác		1.291.292.270		294.483.972
	Cộng		8.924.815.774		3.131.914.733
12	Tài sản khác				
	Ngắn hạn				
	- Thuế GTGT được khấu trừ				
	Cộng		-		-
	Dài hạn				
13	Vay và nợ thuê tài chính				
		31/12/2017		01/01/2017	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
14	Phải trả người bán				
	- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)	6.780.732.822	6.780.732.822	8.768.222.031	8.768.222.031
	Các khoản phải trả khách hàng khác	6.780.732.822	6.780.732.822	8.768.222.031	8.768.222.031
	- Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)				
	- Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)				
	- Các khoản phải trả người bán là các bên liên quan	1.185.928.074	1.185.928.074	6.694.813.975	6.694.813.975
	Công ty Bảo hiểm PVI TP.Hồ Chí Minh	5.313.247	5.313.247		-
	Công ty CP Thương mại Tổng hợp Toan Vân	299.060.843	299.060.843		-
	Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		-	6.586.324.931	6.586.324.931
	Công ty TNHH Hồng Thành	130.002.520	130.002.520		-
	Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội	40.800.000	40.800.000		-
	Công ty CP TM Thành Nam	221.180.394	221.180.394		-
	Công ty TNHH Bằng Tuyên	153.709.890	153.709.890		-
	Công ty CP KD khí hóa lỏng Miền Bắc		-	554.506	554.506
	Chi nhánh Côn Sơn – Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long	7.800.000	7.800.000		-
	Công ty Cổ phần Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí		-	73.239.888	73.239.888
	Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Hà Nội	34.789.920	34.789.920	34.694.650	34.694.650
	Công ty CP Hóa Phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	64.644.260	64.644.260		-
	Công ty TNHH MTV DV và TM Tổng hợp Thanh Sơn	228.627.000	228.627.000		-

the

15	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	31/12/2017
	- Thuế GTGT	86.825.541	415.065.162	279.471.517	222.419.186
	- Thuế TNDN	1.871.816.352	3.509.696.414	6.209.991.290	(828.478.524)
	- Thuế TNCN	326.896.374	1.439.479.196	1.661.431.535	104.944.035
	- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	-
	- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
	Cộng	2.285.538.267	5.367.240.772	8.153.894.342	(501.115.303)
16	Chi phí phải trả	31/12/2017	01/01/2017		
	Ngắn hạn				
	- Các khoản trích trước khác		3.336.304.893		3.871.248.215
	Cộng		3.336.304.893		3.871.248.215
		31/12/2017		01/01/2017	
17	Phải trả khác				
	Ngắn hạn				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết		100.371.559		
	- Kinh phí công đoàn		63.389.672		67.350.608
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2.500.000.000		7.660.000.000
	- Chiết khấu thương mại cho khách hàng		5.571.136.250		4.275.963.100
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		341.085.310		208.021.074
	Cộng		8.575.982.791		12.211.334.782
18	Doanh thu chưa thực hiện				
19	Trái phiếu phát hành				
20	Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả				
21	Dự phòng phải trả				
22	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		20%		20%
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		1.781.488.229		1.629.442.263
	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		1.781.488.229		1.629.442.263
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				



Ph

23 - Vốn chủ sở hữu:

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

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
A	1	2	3	4	5	6
Số dư tại ngày 01/10/2017	120.000.000.000			10.032.669.580	21.941.956.211	151.974.625.791
Lợi nhuận trong kỳ					(1.295.521.675)	(1.295.521.675)
Trích các quỹ thuộc vốn CSH						-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					259.104.335	259.104.335
Tăng vốn góp						-
Chia cổ tức						-
Chi Quỹ						-
Số dư tại ngày 31/12/2017	120.000.000.000	-	-	10.032.669.580	20.905.538.871	150.938.208.451

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

23 Vốn chủ sở hữu

b	Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	31/12/2017	01/01/2017
	- Vốn góp của Công ty mẹ	90.000.000.000	90.000.000.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	30.000.000.000	30.000.000.000
	Cộng	120.000.000.000	120.000.000.000
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2017	01/01/2017
	- 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		
d	Cổ tức	31/12/2017	01/01/2017
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ 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		
đ	Cổ phiếu	31/12/2017	01/01/2017
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.000.000	12.000.000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	31/12/2017	01/01/2017
	- Quỹ đầu tư phát triển	10.032.669.580	10.032.669.580
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g	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	31/12/2017	01/01/2017
24	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
25	Chênh lệch tỷ giá		
	- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
26	Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
27	Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
	Tài sản thuê ngoài		
	Tài sản nhận giữ hộ	68.652.150.000	87.776.150.000
	Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		
	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

th

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

Đvtính : Đồng

1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 4/2017	Quý 4/2016
a	Doanh thu	204.227.528.141	241.417.106.758
	- Doanh thu bán hàng	197.647.327.250	233.949.736.874
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.580.200.891	7.467.369.884
b	Doanh thu đối với các bên liên quan	25.208.134.445	51.224.008.681
	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	6.057.296.955	6.942.709.261
	Công ty TNHH Bằng Tuyên	4.926.635.100	3.380.860.000
	Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toan Vân	1.602.891.040	3.895.608.900
	Công ty TNHH Hồng Thành	2.557.531.100	6.578.114.600
	Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội	1.254.300	7.188.600.000
	Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	1.626.404.400	3.007.635.600
	Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam	4.603.190.550	8.716.613.220
	Công ty TNHH MTV DV và TM Tổng hợp Thanh Sơn	3.832.931.000	11.513.867.100
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	6.195.475.489	2.085.575.878
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	6.195.475.489	2.085.575.878
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	198.032.052.652	239.331.530.880
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	191.451.851.761	231.864.160.996
	Doanh thu dịch vụ khác	6.580.200.891	7.467.369.884
3	Giá vốn hàng bán	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	190.903.634.214	218.642.090.834
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.308.921.022	6.926.308.014
	- Chi phí thu mua hàng hóa	222.038.051	331.497.181
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	45.552.899	46.518.524
	- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(8.870.898.560)	(1.575.463.600)
	Cộng	188.609.247.626	224.370.950.953
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	651.008.356	674.574.046
	Cộng	651.008.356	674.574.046
5	Chi phí tài chính	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	Cộng	-	-
6	Thu nhập khác	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	- Các khoản khác	153.216.500	5.518.250

HL

	Cộng	153.216.500	5.518.250
7	Chi phí khác	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	Cộng		
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	3.949.012.398	3.718.859.191
	b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	7.827.872.328	10.995.566.387
	Cộng	11.776.884.726	14.714.425.578
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	Cộng	-	-
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(439.610.393)	1.871.816.352
	Cộng	(439.610.393)	1.871.816.352
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 4/2017	Quý 4/2016
	- Tổng chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	185.277.224	(1.629.442.263)
	Cộng	185.277.224	(1.629.442.263)

the ✓

C. P. + 10M

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

1	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	31/12/2017	01/01/2017
1.1	- 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		
1.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
1.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

IX - Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/12/2017

	31/12/2017	01/01/2017
Trả trước cho nhà cung cấp	12.779.211.913	2.456.379.664
Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	12.779.211.913	2.456.379.664
Khách hàng ứng trước	25.613.141	405.584.408
Công ty TNHH Bằng Tuyên	5.149.041	-
Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toàn Văn	7.508.500	186.509.598
Công ty TNHH Hồng Thành	1.806.000	-
Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	11.149.600	62.346.440
Công ty Cổ phần Thương mại Thành Nam		91.693.000
Công ty TNHH MTV DV và TM Tổng hợp Thanh Sơn		65.035.370

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

5 - Thông tin so sánh :

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hu

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2018

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận