

**CÔNG TY CỔ PHẦN BAO BÌ DẦU KHÍ
VIỆT NAM**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2017

Bạc Liêu, ngày 07 tháng 04 năm 2017



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		47.584.911.697	37.089.325.554
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	603.823.479	266.465.039
1. Tiền	111		603.823.479	266.465.039
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	-	-
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		28.724.588.854	26.752.575.724
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3a	27.126.652.022	24.375.066.106
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		215.898.750	1.083.737.541
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	4a	1.382.038.082	1.293.772.077
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	5	-	-
IV. Hàng tồn kho	140	7	17.197.615.734	9.240.220.458
1. Hàng tồn kho	141		17.197.615.734	9.240.220.458
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.058.883.630	830.064.333
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13a	840.484.076	830.064.333
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		92.327.672	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	17b	126.071.882	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	14a	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		83.487.070.256	79.360.143.577
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.000.000	3.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3b	-	-
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	4b	3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		51.893.579.754	53.259.812.269
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	51.524.135.310	53.259.812.269
- Nguyên giá	222		82.831.322.146	82.831.322.146
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(31.307.186.836)	(29.571.509.877)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	10	369.444.444	-
- Nguyên giá	228		380.000.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(10.555.556)	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8	31.090.026.271	25.511.944.151
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	8a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8b	31.090.026.271	25.511.944.151
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		500.464.231	585.387.157
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13b	500.464.231	585.387.157
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	24a	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	14b		
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		131.071.981.953	116.449.469.131

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		72.173.777.303	61.537.642.009
I. Nợ ngắn hạn	310		46.714.362.773	34.203.657.395
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16a	21.396.992.539	14.684.413.333
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17a	442.930.836	1.395.639.459
4. Phải trả người lao động	314		2.891.282.587	7.445.192.318
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18a		681.211.413
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	20a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19a	298.305.268	334.113.378
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15a+c	21.299.431.776	8.352.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	23a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		385.419.767	1.311.087.494
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		25.459.414.530	27.333.984.614
1. Phải trả người bán dài hạn	331	16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	18b	-	-
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	20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	19b	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15b+c	25.459.414.530	27.333.984.614
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ Phiếu ưu đãi	340	22	-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	24b	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	23b	-	-
13. Quỹ khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		58.898.204.650	54.911.827.122
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	58.898.204.650	54.911.827.122
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		40.812.490.000	40.812.490.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		40.812.490.000	40.812.490.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	26	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	27	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3.775.243.318	3.775.243.318
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14.310.471.332	10.324.093.804
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10.324.093.804	10.324.093.804
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		3.986.377.528	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Nguồn kinh phí	431	28	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400)	440		131.071.981.953	116.449.469.131

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN ĐÌNH LỊCH



LÊ CẢNH KHÁNH



LÊ QUỐC DŨNG

37
 3 T
 H A
 A U
 V A I
 T. B

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Quý I Năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	40.121.521.972	32.813.564.700	40.121.521.972	32.813.564.700
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	94.657.300		94.657.300	
- Chiết khấu thương mại						
- Giảm giá hàng bán			94.657.300		94.657.300	
- Hàng bán trả lại						
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		40.026.864.672	32.813.564.700	40.026.864.672	32.813.564.700
4. Giá vốn hàng bán	11	3	32.445.169.696	26.478.047.855	32.445.169.696	26.478.047.855
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		7.581.694.976	6.335.516.845	7.581.694.976	6.335.516.845
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	4.351.366	5.691.232	4.351.366	5.691.232
7. Chi phí tài chính	22	5	635.924.838	629.034.100	635.924.838	629.034.100
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		635.624.838	628.966.350	635.624.838	628.966.350
8. Chi phí bán hàng	25	8b	659.531.447	446.499.768	659.531.447	446.499.768
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8a	1.861.281.693	1.562.631.807	1.861.281.693	1.562.631.807
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		4.429.308.364	3.703.042.402	4.429.308.364	3.703.042.402
11. Thu nhập khác	31	6				
12. Chi phí khác	32	7				
13. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
14. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.429.308.364	3.703.042.402	4.429.308.364	3.703.042.402
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		442.930.836	370.304.240	442.930.836	370.304.240
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.986.377.528	3.332.738.162	3.986.377.528	3.332.738.162
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		977	1.021	977	1.021
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ĐÌNH LỊCH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ CẢNH KHÁNH



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 Cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2017	Năm 2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	4.429.308.364	3.703.042.402
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	1.746.232.515	1.590.527.000
- Các khoản dự phòng	03		
- (Lãi)/lỗ thanh lý tài sản cố định			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1.283.856)	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2.767.510)	(5.691.232)
- Chi phí lãi vay	06	635.624.838	628.966.350
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	6.807.114.351	5.916.844.520
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(2.190.412.684)	(17.140.987.541)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(7.957.395.276)	(2.691.856.912)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(883.310.118)	6.614.686.948
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	74.503.183	(268.557.935)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(670.680.813)	(681.551.912)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(311.619.722)	(71.739.488)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(925.667.727)	(1.105.991.635)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(6.057.468.806)	(9.429.153.955)
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	(4.680.801.956)	(154.833.767)
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 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 khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.767.510	5.691.232
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(4.678.034.446)	(149.142.535)
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 doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	27.931.023.929	11.841.710.937
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(16.858.162.237)	(8.647.717.737)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	11.072.861.692	3.193.993.200
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	337.358.440	(6.384.303.290)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm	60	266.465.039	6.874.069.945
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm	70	603.823.479	489.766.655

Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG




NGUYỄN ĐÌNH LỊCH

LÊ CẢNH KHÁNH



GIÁM ĐỐC CÔNG TY

CÔNG TY

CỔ PHẦN

BAO BÌ DẦU KHÍ

VIỆT NAM

TP. BẠC LIÊU

LIÊN

QUỐC DŨNG

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I 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: Sản xuất, thương mại.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất bao bì, bán buôn chất dẻo nguyên sinh, bán buôn phân bón.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường.
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 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 ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017).
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: theo thông tư 200/2014/TT-BCT ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
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 chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam: Theo tỷ giá liên ngân hàng do NHNN công bố
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 tương đương tiền: giá mua.
5. Nguyên tắc kế toán 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 doanh, 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:
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá mua thực tế.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân tháng.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ giá thị trường.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo thông tư 45/2013/TT-BTC của BTC.
 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Theo nguyên giá bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo thông tư 45/2013/TT-BTC của BTC.
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:
10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại:
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Theo thực tế.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo số vốn vay thực tế đủ điều kiện vốn hóa.
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Theo tỷ lệ vốn vay thực tế đủ điều kiện vốn hóa.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của 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.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Theo thực tế phát sinh.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Theo thực tế phát sinh.

- Thu nhập khác: Theo thực tế phát sinh.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại:

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền		Cuối Quý		Đầu năm			
- Tiền mặt		71.521.312		38.414.624			
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		532.302.167		228.050.415			
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn không quá 3 tháng							
- Tiền đang chuyển							
Cộng		603.823.479		266.465.039			
2. Các khoản đầu tư tài chính		Cuối Quý			Đầu năm		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh							
- 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		Cuối Quý			Đầu năm		
		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 góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		Cuối Quý			Đầu năm		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con							
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;							
- Đầu tư vào đơn vị khác;							
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;							
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.							
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.							
3. Phải thu của khách hàng		Cuối Quý		Đầu năm			
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		23.999.835.252		21.196.118.906			
- Cty CP Phân Bón Dầu Khí Cà Mau				76.890.000			
- Cty CP mía đường Tây Nam - Xí nghiệp đường Cà Mau				3.102.057.200			
- Cty TNHH TM DV XNK Tường Nguyên		2.017.579.410					
- Cty CP Bao bì Đạm Phú Mỹ		901.431.630					
- Các khoản phải thu khách hàng khác		207.805.730					
Cộng		27.126.652.022		24.375.066.106			
b) Phải thu của khách hàng dài hạn							
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan							
- Cty TNHH MTV Phân Bón Dầu Khí Cà Mau (theo chi tiết tại mục 3.a)							
- Cty CP Phân Bón Dầu Khí Cà Mau (theo chi tiết tại mục 3.a)							
4. Phải thu khác		Cuối Quý		Đầu năm			
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
a) Ngắn hạn							
- Phải thu về cổ phần hoá;							
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;							
- Phải thu người lao động;							
- Ký cược, ký quỹ;		1.347.038.082		1.293.772.077			
- Cho mượn;							
- Các khoản chi hộ;							
- Phải thu khác.		35.000.000					
Cộng		1.382.038.082	-	1.293.772.077	-		
b) Dài hạn							
- Phải thu về cổ phần hoá;							
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;							
- Phải thu người lao động;							
- Ký cược, ký quỹ;		3.000.000		3.000.000			
- Cho mượn;							
- Các khoản chi hộ;							
- Phải thu khác.							
Cộng		3.000.000	-	3.000.000	-		
5. Tài sản thiếu chờ xử lý		Cuối Quý		Đầu năm			
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		

10/01/2011

a) Tiền;							
b) Hàng tồn kho;							
c) TSCĐ;							
d) Tài sản khác.							
6. Nợ xấu	Cuối Quý			Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.							
Cộng							
7. Hàng tồn kho:	Cuối Quý			Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng		Giá trị	Dự phòng		
	- Hàng đang đi trên đường;						
	- Nguyên liệu, vật liệu;	9.573.337.566		4.696.608.844			
	- Phế liệu thu hồi ;			-			
	- Công cụ, dụng cụ;						
	- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	3.926.318.424		3.176.295.482			
	- Thành phẩm;	3.697.959.744		1.367.316.132			
	- Hàng hóa;						
- Hàng gửi bán;							
- Hàng hóa kho bảo thuế.							
Cộng							
			17.197.615.734	-	9.240.220.458	-	
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;							
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;							
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.							
8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối Quý			Đầu năm			
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		
	a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn						
	Cộng						
	b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)						
	- Mua sắm;						
	- XD/CB nhà máy SX Phân Bón Bạc Liêu						
	- Sửa chữa.						
	Cộng						
			31.090.026.271		25.511.944.151		
9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng	
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	35.079.023.425	42.473.596.314	5.155.915.135	122.787.272	-	82.831.322.146	
- Mua trong năm						-	
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-	
- Tăng khác						-	
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-	
- Thanh lý, nhượng bán						-	
- Giảm khác						-	
Số dư cuối Quý	35.079.023.425	42.473.596.314	5.155.915.135	122.787.272	-	82.831.322.146	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	9.609.796.411	17.445.697.102	2.415.595.151	100.421.213		29.571.509.877	
- Khấu hao trong năm	472.726.986	1.097.322.606	161.433.731	4.193.636		1.735.676.959	
- Tăng khác						-	
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-	
- Thanh lý, nhượng bán						-	
- Giảm khác						-	
Số dư cuối Quý	10.082.523.397	18.543.019.708	2.577.028.882	104.614.849	-	31.307.186.836	
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	25.469.227.014	25.027.899.212	2.740.319.984	22.366.059	-	53.259.812.269	
- Tại ngày cuối Quý	24.996.500.028	23.930.576.606	2.578.886.253	18.172.423	-	51.524.135.310	
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; 47.543.582.393							
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng; 72.463.636							
- 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:							

	Quyền sử dụng đất	Quyền Phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ Vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm					-	
- Mua trong năm					380.000.000	380.000.000
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối Quý					380.000.000	380.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm					-	
- Khấu hao trong năm					10.555.556	10.555.556
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối Quý					10.555.556	10.555.556
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm					0	
- Tại ngày cuối Quý					369.444.444	369.444.444

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

13. Chi phí trả trước

	Cuối Quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	148.144.603	145.762.043
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		
+Vật liệu, Phụ tùng TT	272.283.334	425.085.247
+khác	420.056.139	259.217.043
Cộng	840.484.076	830.064.333
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác		
+Công cụ , dụng cụ xuất dùng	429.166.154	515.406.388
+khác	71.298.077	69.980.769
Cộng	500.464.231	585.387.157

14. Tài sản khác

	Cuối Quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối Quý		Trong năm		Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
a) Vay ngắn hạn	21.299.431.776	21.299.431.776	29.805.594.013	16.858.162.237	8.352.000.000	8.352.000.000	
Cộng	21.299.431.776	21.299.431.776	29.805.594.013	16.858.162.237	8.352.000.000	8.352.000.000	
b) Vay dài hạn	25.459.414.530	25.459.414.530	1.388.629.916	3.263.200.000	27.333.984.614	27.333.984.614	
Cộng	25.459.414.530	25.459.414.530	1.388.629.916	3.263.200.000	27.333.984.614	27.333.984.614	
c) Các khoản nợ thuê tài chính			Năm nay		Năm trước		
	Thời hạn	Tổng khoản t toán tiền thuê TC	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 quá hạn chưa thanh toán			Cuối Quý		Đầu năm		
			Gốc	Lãi	Gốc	Lãi	
- Vay;							
- Nợ thuê tài chính;							
- Lý do chưa thanh toán							
Cộng							
đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan							

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	Cuối Quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH SAKATA INX Việt Nam	244.299.000	244.299.000	376.934.250	376.934.250
-Cty CP Xây Dựng và Lắp Máy Việt Nhật	14.027.655	14.027.655	14.027.655	14.027.655
-Cty CP Kinh Doanh Bao Bì Lương Thực	2.516.012.381	2.516.012.381	329.664.445	329.664.445
-Cty TNHH TM Vu Trần	147.004.000	147.004.000	147.004.000	147.004.000
-Cty TNHH TM và SX Đồng Lực	235.675.000	235.675.000	334.658.500	334.658.500
-Cty CP á Đông ADG	3.859.443.225	3.859.443.225	1.440.801.450	1.440.801.450
-Cty CP Dầu Khí Cá Voi Xanh	2.324.080.000	2.324.080.000	2.814.520.500	2.814.520.500
-CTY TNHH SX TM DV XD CỘP SINH THÁI	-	-	101.740.800	101.740.800
-DNTN Phương Linh	129.374.752	129.374.752	129.374.752	129.374.752
-Cty TNHH MTV Trương Vinh Kiện	-	-	131.347.260	131.347.260
-DNTN Nhơn Thành	143.998.800	143.998.800	132.000.000	132.000.000
-Tai An LiFeng Chemical Equipments Co.,Ltd	1.797.629.028	1.797.629.028	1.799.207.280	1.799.207.280
-Cty CP Kết Cấu Kim Loại Và Lắp Máy Dầu Khí	5.818.580.500	5.818.580.500	6.073.580.500	6.073.580.500
-Cty CP Phân bón Dầu khí Cà Mau	669.330.000	669.330.000		
-Cty CP Bao Bì Đạm Phú Mỹ	46.708.860	46.708.860		
-Cty TNHH Xây Lắp Điện Hiệp Lực	154.260.614	154.260.614		
-Cty TNHH Hợp Nhất Nông	166.440.000	166.440.000		
-Cty CP Bao Bì Tin Thành	231.737.880	231.737.880		
-CN Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	235.448.400	235.448.400		
-Cty TNHH SX TM Lộ Đức	258.566.605	258.566.605		
-CN tại TP.HCM Cty TNHH Hệ Thống Thông Tin FPT (TP.Hà Nội)	266.000.000	266.000.000		
-CN Cty TNHH Thiết Bị Năng Marubeni tại Biên Hòa	421.960.000	421.960.000		
-Cty TNHH Tài Hòa Thuận	441.883.387	441.883.387		
-Cty TNHH Phân bón và Hóa Chất Vạn Tiến Phát	528.465.200	528.465.200		
- Phải trả cho các đối tượng khác	746.067.252	746.067.252	859.551.941	859.551.941
Cộng	21.396.992.539	21.396.992.539	14.684.413.333	14.684.413.333
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	Cuối Quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cộng				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	Cuối Quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cộng				
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	Cuối Quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cộng				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước					
a) Phải nộp:	Nội dung	Đầu Năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Cuối Kỳ
I. Thuế		1.395.639.459	1.095.138.748	2.047.847.371	442.930.836
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa		1.053.239.200	570.442.822	1.623.682.022	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-	15.718.200	15.718.200	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu		-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp		311.619.722	442.930.836	311.619.722	442.930.836
6. Thu trên vốn		-	-	-	-
7. Thuế TNCN		30.780.537	63.046.890	93.827.427	-
8. Thuế tài nguyên		-	-	-	-
9. Thuế nhà đất		-	-	-	-
10. Thuế môn bài		-	3.000.000	3.000.000	-
12. Các loại thuế khác		-	-	-	-
II- Các khoản phải nộp khác		-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu		-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí		-	-	-	-
3. Phí môi trường		-	-	-	-
4. Các khoản nộp phạt		-	-	-	-
5. Các khoản khác		-	-	-	-
Tổng cộng		1.395.639.459	1.095.138.748	2.047.847.371	442.930.836

b) Phải thu :	Nội dung	Đầu Năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Cuối Quý
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp		-	-	-	-
2. Thuế TNCN		-	-	126.071.882	126.071.882
3. Các khoản phí, lệ phí		-	-	-	-
Tổng cộng		-	-	126.071.882	126.071.882

18. Chi phí phải trả		
	Cuối Quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;		
+Chi phí kiểm toán	-	80.000.000
+Phí thương hiệu tập đoàn		
+Khác	-	601.211.413
Cộng	-	681.211.413
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng		
19. Phải trả khác		
	Cuối Quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	63.772.380	116.583.840
- Bảo hiểm xã hội;	185.260.140	171.657.460
- Bảo hiểm y tế;	32.088.412	29.734.102
- Bảo hiểm thất nghiệp;	17.184.336	16.137.976
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		
Cộng	298.305.268	334.113.378
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	Cuối Quý	Đầu năm
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)	Cuối Quý	Đầu năm
20. Doanh thu chưa thực hiện		
	Cuối Quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		
Cộng		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
<ul style="list-style-type: none"> - Mệnh giá; - Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác); - Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành); - Giá trị đã mua lại trong kỳ; 		
23. Dự phòng phải trả		
	Cuối Quý	Đầu năm
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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn	Cuối Quý	Đầu năm
- 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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	Cuối Quý	Đầu năm
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		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối Quý	Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Cộng		

75
 Y
 N
 JK
 M
 BAC

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ Đầu tư phát triển	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	32.650.000.000					2.433.155.732	12.172.077.530	47.255.233.262
- Tăng vốn trong năm trước	8.162.490.000							8.162.490.000
- Lãi trong năm trước							9.206.423.335	9.206.423.335
- Tăng khác						1.342.087.586		1.342.087.586
- Giảm vốn trong năm trước								-
- Lỗ trong năm								-
- Giảm khác							11.054.407.061	11.054.407.061
Số dư đầu năm nay	40.812.490.000					3.775.243.318	10.324.093.804	54.911.827.122
- Tăng vốn trong năm								-
- Lãi trong năm							3.986.377.528	3.986.377.528
- Tăng khác								-
- Giảm vốn trong năm								-
- Lỗ trong năm								-
- Giảm khác								-
Số dư Cuối Quý	40.812.490.000					3.775.243.318	14.310.471.332	58.898.204.650

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty Cổ Phần Phân Bón Dầu Khí Cà Mau
- Vốn góp của DNTN Phương Ngọc
- Vốn góp của các đối tượng khác

	Cuối Quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty Cổ Phần Phân Bón Dầu Khí Cà Mau	20.826.250.000	20.826.250.000
- Vốn góp của DNTN Phương Ngọc	3.000.000.000	3.000.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	16.986.240.000	16.986.240.000

Cộng

	40.812.490.000	40.812.490.000
--	-----------------------	-----------------------

c) 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

	Cuối Quý	Đầu năm

d) 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 (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

	Cuối Quý	Đầu năm
	4.081.249	4.081.249
	4.081.249	4.081.249
	4.081.249	4.081.249
	4.081.249	4.081.249
	4.081.249	4.081.249

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

đ) 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:.....

	Cuối Quý	Đầu năm
	3.775.243.318	3.775.243.318

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..).

	Năm nay	Năm trước

27. 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 (nói rõ nguyên nhân)

	Năm nay	Năm trước

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

	Năm nay	Năm trước
	(...)	(...)

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài:
- b) Tài sản nhận giữ hộ:
- c) Ngoại tệ các loại:
- d) Kim khí quý, đá quý:
- d) Nợ khó đòi đã xử lý:

--	--	--

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	40.121.521.972	32.813.564.700
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	40.121.521.972	32.813.564.700

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;	94.657.300	
- Hàng bán bị trả lại.		
Cộng	94.657.300	-

3. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	2.397.430.153	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	30.047.739.543	26.478.047.855
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hàng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	32.445.169.696	26.478.047.855

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.767.510	5.381.732
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	1.583.856	309.500
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	4.351.366	5.691.232

5. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay;	635.624.838	628.966.350
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	300.000	67.750
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính.		
Cộng	635.924.838	629.034.100

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		
Cộng	-	-

7. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.		
Cộng	-	-

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	801.233.921	555.219.400
- Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	311.897.611	347.843.822
- Thuế và lệ phí	9.179.000	4.635.000

- Thuế và lệ phí	9.179.000	4.635.000
- Dịch vụ mua ngoài	322.057.197	366.046.911
- Các khoản chi phí QLDN khác.	416.913.964	288.886.674
Cộng	1.861.281.693	1.562.631.807
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên bán hàng	296.624.226	180.996.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	66.311.646	66.311.646
- Dịch vụ mua ngoài	136.713.036	117.497.913
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	159.882.539	81.694.209
Cộng	659.531.447	446.499.768
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	27.283.399.149	22.401.638.810
- Chi phí nhân công;	4.480.952.026	3.656.991.032
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	1.746.232.515	1.590.527.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	895.469.119	610.985.114
- Chi phí khác bằng tiền.	559.930.027	227.037.474
Cộng	34.965.982.836	28.487.179.430
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	442.930.836	370.304.240
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng	442.930.836	370.304.240

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng;
- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
 - Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu 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 lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.
- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
 - Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
 - 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 REPO chứng khoán;
 - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
- Trình bày tài sản, doanh thu, KQKD theo bộ phận (theo lĩnh vực KD hoặc khu vực địa lý) theo q định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):.
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác:

Lợi nhuận sau thuế Q1/2017 tăng 19,61% so với cùng kỳ năm 2016 do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- +Thứ nhất: Trong Q1/2017 doanh thu tăng 7,3 tỷ đồng so với cùng kỳ 2016
- +Thứ hai: do chi phí tài chính chỉ tăng 0,0068 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Đình Lịch

Lê Cảnh Khánh



Bạc Liêu, Ngày 07 tháng 04 năm 2017

Giám đốc

Lê Quốc Dũng