

TỔNG CÔNG TY DUNG DỊCH KHOAN  
VÀ HÓA PHẨM DẦU KHÍ-CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA PHẨM  
DẦU KHÍ DMC-MIỀN BẮC

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

Số: *107* /DMCN - TCKT  
V/v giải trình biến động  
lợi nhuận quý 1 năm 2017

Hà Nội, ngày *14* tháng *4* năm 2017

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

Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC – miền Bắc (mã chứng khoán PCN) xin giải trình biến động lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2017 bị lỗ và chuyển từ lãi cùng kỳ quý 1 năm 2016 sang lỗ ở kỳ này là do các nguyên nhân sau :

- Do nhu cầu tiêu thụ các sản phẩm của các khách hàng trong ngành dầu khí giảm mạnh, Công ty phải tạm dừng sản xuất và tiêu thụ các sản phẩm phục vụ cho ngành dầu khí nên bị lỗ các chi phí cố định (khấu hao TSCĐ, tiền thuê đất, lương và bảo hiểm xã hội ...).
- Do lượng hàng tồn kho tiêu thụ rất chậm nên làm tăng chi phí giá vốn của Công ty.

Trân trọng cảm ơn !

**Nơi nhận :**

- Như trên
- Lưu VT, TCKT

*Chữ*



*Chữ*  
**Trần Khắc Ngu**

Số: *108* /DMCN-TCHC  
V/v Công bố thông tin

Hà Nội, ngày *14* tháng *4* năm 2017

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

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PCN
3. Địa chỉ trụ sở chính: Thôn Tế Xuyên, xã Đình Xuyên, huyện Gia Lâm, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: (04) 38271483 Fax: (04) 38780902
5. Người thực hiện công bố thông tin: Người đại diện theo pháp luật của Công ty là: Ông Trần Khắc Ngu – Giám đốc Công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - 6.1 Báo cáo tài chính quý I/2017 của Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc được lập ngày 10/4/2017, bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2 Công văn giải trình biến động lợi nhuận quý I/2017.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính [www.pvdmcn.com.vn](http://www.pvdmcn.com.vn)  
Chúng tôi 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 thông tin công bố.

Trân trọng!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- [www.pvdmcn.com.vn](http://www.pvdmcn.com.vn)
- “Quan hệ cổ đông”;
- Lưu: VT, TCHC.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT  
GIÁM ĐỐC



Trần Khắc Ngu

**TỔNG CÔNG TY CP DỊCH KHOAN VÀ HÓA PHẨM DẦU KHÍ - CTCP  
CÔNG TY CP HÓA PHẨM DẦU KHÍ DMC MIỀN BẮC**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ I NĂM 2017**

**HÀ NỘI - 2017**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU                                     | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                     | 5                     |
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                  | <b>100</b> |             | <b>34 296 820 530</b> | <b>39 886 997 802</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> | <b>V.1</b>  | <b>1 114 660 449</b>  | <b>6 256 800 471</b>  |
| 1. Tiền                                      | 111        |             | 1 114 660 449         | 4 256 800 471         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                | 112        |             |                       | 2 000 000 000         |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>         | <b>120</b> |             |                       |                       |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>      | <b>130</b> |             | <b>5 893 680 348</b>  | <b>6 439 953 848</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        |             | 7 197 382 589         | 8 114 718 616         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        |             | 486 202 947           | 324 952 420           |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        |             | 508 915 406           | 362 103 406           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)    | 137        |             | (2,298,820,594)       | (2,361,820,594)       |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                   | 139        |             |                       |                       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                      | <b>140</b> | <b>V.4</b>  | <b>27 138 017 494</b> | <b>26 870 802 152</b> |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        |             | 28 207 525 849        | 27 940 310 507        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)         | 149        |             | (1,069,508,355)       | (1,069,508,355)       |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>              | <b>150</b> |             | <b>150 462 239</b>    | <b>319 441 331</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        |             | 38 588 625            | 39 451 500            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        |             |                       | 148 823 162           |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước  | 153        | <b>V.5</b>  | 111 873 614           | 131 166 669           |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                     | 155        |             |                       |                       |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> |             | <b>4 458 883 443</b>  | <b>4 882 095 051</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>         | <b>210</b> |             |                       |                       |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                   | <b>220</b> |             | <b>4 220 974 332</b>  | <b>4 644 185 940</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                  | 221        | <b>V.8</b>  | 4 174 974 344         | 4 592 435 951         |
| - Nguyên giá                                 | 222        |             | 37 877 994 977        | 37 877 994 977        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                  | 223        |             | (33,703,020,633)      | (33,285,559,026)      |
| 3. Tài sản cố định vô hình                   | 227        |             | 45 999 988            | 51 749 989            |
| - Nguyên giá                                 | 228        |             | 148 984 800           | 148 984 800           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                  | 229        |             | (102,984,812)         | (97,234,811)          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>           | <b>240</b> |             |                       |                       |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>           | <b>250</b> | <b>V.13</b> |                       |                       |
| 1. Đầu tư vào Công ty con                    | 251        |             |                       |                       |

| CHỈ TIÊU                                   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                     | 5                     |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252        |             |                       |                       |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>            | <b>260</b> |             | <b>237 909 111</b>    | <b>237 909 111</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn               | 261        |             | 237 909 111           | 237 909 111           |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>   | <b>270</b> |             | <b>38 755 703 973</b> | <b>44 769 092 853</b> |
| CHỈ TIÊU                                   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
| 1  | 2          | 3           | 4                     | 5                     |
| <b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>                     | <b>300</b> |             | <b>3 945 531 734</b>  | <b>7 307 753 513</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                      | <b>310</b> |             | <b>3 945 531 734</b>  | <b>7 307 753 513</b>  |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn             | 311        |             | 1 713 668 425         | 2 099 697 046         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn       | 312        |             |                       |                       |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước     | 313        | V.16        | 310 502 359           | 1 586 870             |
| 4. Phải trả người lao động                 | 314        |             |                       | 22 720 388            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn               | 315        |             | 1 836 905 431         | 1 753 363 425         |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                  | 319        |             | 81 281 139            | 368 498 554           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn      | 320        |             |                       | 3 055 112 850         |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi               | 322        |             | 3 174 380             | 6 774 380             |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                      | <b>330</b> |             |                       |                       |
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                  | <b>400</b> |             | <b>34 810 172 239</b> | <b>37 461 339 340</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                   | <b>410</b> |             | <b>34 810 172 239</b> | <b>37 461 339 340</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                  | 411        | V.22        | 39 245 500 000        | 39 245 500 000        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                   | 418        |             | 1 502 539 510         | 1 502 539 510         |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 421        |             | (5,937,867,271)       | (3,286,700,170)       |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>      | <b>430</b> |             |                       |                       |
| 1. Nguồn kinh phí                          | 432        |             |                       |                       |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD       | 432        |             |                       |                       |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                 | <b>440</b> |             | <b>38 755 703 973</b> | <b>44 769 092 853</b> |

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán

Giám đốc



Nguyễn Thị Thông



Lê Thị Việt Hà



Trần Khắc Ngu

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2017 đến 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Năm 2017        |                              | Năm 2016       |                              |
|---|-------|-------------|-----------------|------------------------------|----------------|------------------------------|
|   |       |             | Quý 1/2017      | Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017 | Quý 1/2016     | Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016 |
| 1   | 2     | 3           | 4               | 5                            | 6              | 7                            |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 01    | VI.25       | 9 936 316 580   | 9 936 316 580                | 66 016 549 220 | 66 016 549 220               |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02    | VI.26       |                 |                              |                |                              |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)                           | 10    | VI.27       | 9 936 316 580   | 9 936 316 580                | 66 016 549 220 | 66 016 549 220               |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.28       | 10 424 587 137  | 10 424 587 137               | 62 962 930 783 | 62 962 930 783               |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)                         | 20    |             | - 488 270 557   | - 488 270 557                | 3 053 618 437  | 3 053 618 437                |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    | VI.29       | 15 879 723      | 15 879 723                   | 28 327 455     | 28 327 455                   |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.30       | 6 936 300       | 6 936 300                    | 15 971 914     | 15 971 914                   |
| <i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>   | 23    |             |                 |                              |                |                              |
| 8. Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh ,liên kết                              | 24    |             |                 |                              |                |                              |
| 9. Chi phí bán hàng   | 25    |             | 978 314 692     | 978 314 692                  | 1 567 327 673  | 1 567 327 673                |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 26    |             | 1 161 485 275   | 1 161 485 275                | 1 449 531 734  | 1 449 531 734                |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 -22 )+24 - ( 25 + 26 ) | 30    |             | - 2 619 127 101 | - 2 619 127 101              | 49 114 571     | 49 114 571                   |
| 12. Thu nhập khác   | 31    |             |                 |                              | 12 600 000     | 12 600 000                   |
| 13. Chi phí khác  | 32    |             | 32 040 000      | 32 040 000                   |                |                              |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32)   | 40    |             | - 32 040 000    | - 32 040 000                 | 12 600 000     | 12,600,000                   |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)                                   | 50    |             | - 2 651 167 101 | - 2 651 167 101              | 61 714 571     | 61 714 571                   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    | VI.31       |                 |                              | 38 050 914     | 38 050 914                   |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    | VI.32       |                 |                              |                |                              |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)  | 60    |             | - 2 651 167 101 | - 2 651 167 101              | 23 663 657     | 23 663 657                   |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ   | 61    |             |                 |                              |                |                              |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát                                  | 62    |             |                 |                              |                |                              |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)  | 70    |             |                 |                              |                |                              |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)  | 71    |             |                 |                              |                |                              |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thông

Phó phụ trách kế toán



Lê Thị Việt Hà

Lập, ngày 10 tháng 04 năm 2017

Giám đốc



Trần Khắc Ngự

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**  
Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2017 đến 31 tháng 03 năm 2017

DVT: VND

| STT         | Chỉ tiêu   | Mã số | Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017 | Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016 |
|-------------|--|-------|--|--|
| <b>I</b>    | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>   |       |  |  |
| 1           | Lợi nhuận trước thuế   | 01    | (2,651,167,101)                        | 61,714,571                             |
| 2           | Điều chỉnh cho các khoản   |       |  |  |
|             | - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT  | 02    | 423,211,608                            | 485,044,713                            |
|             | - Các khoản dự phòng   | 03    | (63,000,000)                           | (43,357,375)                           |
|             | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    |  | (12,355,541)                           |
|             | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    | -                                      |  |
|             | - Chi phí lãi vay  | 06    | -                                      |  |
|             | - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |  |  |
| 3           | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi   | 08    | (2,290,955,493)                        | 491,046,368                            |
|             | Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    | 777,389,717                            | 3,692,321,495                          |
|             | Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    | (267,215,342)                          | (1,868,517,947)                        |
|             | Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải                                       | 11    | (3,362,221,779)                        | (1,120,840,681)                        |
|             | Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    | 862,875                                | (300,000,000)                          |
|             | - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13    |  |  |
|             | - Tiền lãi vay đã trả  | 14    | -                                      |  |
|             | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    | -                                      | (691,642,364)                          |
|             | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    | -                                      | -                                      |
|             | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17    | -                                      | 453,284,360                            |
|             | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh  | 20    | (5,142,140,022)                        | 655,651,231                            |
| <b>II.</b>  | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>   |       |  |  |
|             | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản  | 21    |  | -                                      |
|             | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản                                       | 22    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                       | 23    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn                                       | 24    | -                                      | -                                      |
|             | Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 25    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 26    | -                                      | 212,662,631                            |
|             | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia  | 27    | -                                      | -                                      |
|             | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư  | 30    | -                                      | 212,662,631                            |
| <b>III.</b> | <b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  |       |  |  |
|             | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ                                       | 31    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền thu từ đi vay   | 33    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền trả nợ gốc vay  | 34    | -                                      | -                                      |
|             | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36    | -                                      | -                                      |
|             | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính   | 40    | -                                      | -                                      |
|             | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)   | 50    | (5,142,140,022)                        | 868,313,862                            |
|             | Tiền và tương đương tiền đầu năm   | 60    | 6,256,800,471                          | 5,274,520,700                          |
|             | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại                                       | 61    | -                                      | -                                      |
|             | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)   | 70    | 1,114,660,449                          | 6,142,834,562                          |

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán

Giám đốc



Nguyễn Thị Thông



Lê Thị Việt Hà




Trần Khắc Ngu

**Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý I năm 2017**

Dvt: đồng

| Chỉ tiêu                      | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu quý | Số phát sinh trong kỳ |             | Luỹ kế từ đầu năm |             | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|-------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------|
|                               |       |                         |                         | Số phải nộp           | Số đã nộp   | Số phải nộp       | Số đã nộp   |                         |
| I. Thuế                       | 10    | (129,579,799)           | 0                       | 440,738,142           | 112,529,598 | 440,738,142       | 112,529,598 | 198,628,745             |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11    | (19,293,055)            | 0                       | 86,334,173            | 0           | 86,334,173        | 0           | 67,041,118              |
| - DMC Miền Bắc                |       | (19,293,055)            |                         | 86,334,173            |             | 86,334,173        | 0           | 67,041,118              |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu   | 12    | 0                       |                         | 83,440,012            | 83,440,012  | 83,440,012        | 83,440,012  | 0                       |
| - DMC Miền Bắc                |       |                         |                         | 83,440,012            | 83,440,012  | 83,440,012        | 83,440,012  | 0                       |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt     | 13    | 0                       |                         |                       |             |                   |             |                         |
| 4. Thuế xuất - nhập khẩu      | 14    | 0                       |                         | 24,302,916            | 24,302,916  | 24,302,916        | 24,302,916  | 0                       |
| - DMC Miền Bắc                |       |                         |                         | 24,302,916            | 24,302,916  | 24,302,916        | 24,302,916  | 0                       |
| 5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp | 15    | (111,873,614)           | 0                       | 0                     | 0           | 0                 | 0           | (111,873,614)           |
| - DMC Miền Bắc                |       | (111,873,614)           |                         |                       |             |                   | 0           | (111,873,614)           |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân      | 16    | 1,457,990               | 0                       | 1,483,650             | 1,457,990   | 1,483,650         | 1,457,990   | 1,483,650               |
| - DMC Miền Bắc                |       | 1,457,990               |                         | 1,483,650             | 1,457,990   | 1,483,650         | 1,457,990   | 1,483,650               |
| 7. Thuế tài nguyên            | 17    | 128,880                 | 0                       | 325,440               | 328,680     | 325,440           | 328,680     | 125,640                 |
| - DMC Miền Bắc                |       | 128,880                 |                         | 325,440               | 328,680     | 325,440           | 328,680     | 125,640                 |
| 8. Thuế nhà đất               | 18    |                         | 0                       | 0                     | 0           | 0                 | 0           | 0                       |
| - DMC Miền Bắc                |       |                         |                         | 0                     | 0           | 0                 | 0           | 0                       |



| Chỉ tiêu                    | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu quý | Số phát sinh trong kỳ |                    | Luỹ kế từ đầu năm  |                    | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|-----------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
|                             |       |                         |                         | Số phải nộp           | Số đã nộp          | Số phải nộp        | Số đã nộp          |                         |
| 9. Tiền thuế đất            | 19    | 0                       | 0                       | 241,851,951           | 0                  | 241,851,951        | 0                  | 241,851,951             |
| - DMC Miền Bắc              |       | 0                       |                         | 241,851,951           |                    | 241,851,951        |                    | 241,851,951             |
| 10. Các loại thuế khác      | 20    | 0                       | 0                       | 3,000,000             | 3,000,000          | 3,000,000          | 3,000,000          | 0                       |
| - DMC Miền Bắc              |       |                         |                         | 3,000,000             | 3,000,000          | 3,000,000          | 3,000,000          |                         |
| II. Các khoản phải nộp khác | 30    | 0                       | 0                       | 0                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                       |
| 1. Các khoản phụ thu        |       |                         |                         |                       |                    |                    |                    |                         |
| 2. Các khoản phí, lệ phí    |       |                         |                         |                       |                    |                    |                    |                         |
| 3. Các khoản khác           |       |                         |                         |                       |                    |                    |                    |                         |
| <b>Tổng cộng I+II</b>       |       | <b>(129,579,799)</b>    | <b>0</b>                | <b>440,738,142</b>    | <b>112,529,598</b> | <b>440,738,142</b> | <b>112,529,598</b> | <b>198,628,745</b>      |

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thông

Phó phụ trách kế toán



Lê Thị Việt Hà

Giám đốc



Trần Khắc Ngu

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/01/2017 ĐẾN NGÀY 31/03/2017

| TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN                       | DƯ ĐẦU KỲ      |                | PHÁT SINH      |                | DƯ CUỐI KỲ     |                |
|-----------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           |                                     | NỢ             | CÓ             | NỢ             | CÓ             | NỢ             | CÓ             |
| 111       | Tiền mặt                            | 52.904.594     |                | 3.842.247.356  | 3.758.098.892  | 137.053.058    |                |
| 112       | Tiền gửi ngân hàng                  | 4.203.895.877  |                | 16.895.610.569 | 20.121.899.055 | 977.607.391    |                |
| 121       | Chứng khoán kinh doanh              | 2.000.000.000  |                |                | 2.000.000.000  |                |                |
| 131       | Phải thu khách hàng                 | 8.114.718.616  |                | 10.453.408.245 | 11.370.744.272 | 7.197.382.589  |                |
| 133       | Thuế GTGT được khấu trừ             | 148.823.162    |                | 281.934.330    | 430.757.492    |                |                |
| 138       | Phải thu khác                       | 26.000.000     |                |                | 26.000.000     |                |                |
| 141       | Tạm ứng                             | 336.103.406    |                | 290.730.000    | 128.918.000    | 497.915.406    |                |
| 151       | Hàng mua đang đi trên đường         | 801.022.500    |                |                | 801.022.500    |                |                |
| 152       | Nguyên liệu, vật liệu               | 7.016.721.611  |                | 1.133.980.900  | 4.844.519.905  | 3.306.182.606  |                |
| 153       | Cung cụ, dụng cụ                    | 19.367.732     |                | 3.026.987.745  | 263.543.870    | 2.782.811.607  |                |
| 154       | Chi phí SXKD dở dang                |                |                | 3.199.956.286  | 3.199.956.286  |                |                |
| 155       | Thành phẩm                          | 17.698.038.757 |                | 2.907.696.791  | 3.398.410.075  | 17.207.325.473 |                |
| 156       | Hàng hóa                            | 2.405.159.907  |                | 8.226.407.136  | 5.720.360.880  | 4.911.206.163  |                |
| 211       | Tài sản cố định hữu hình            | 37.877.994.977 |                |                |                | 37.877.994.977 |                |
| 213       | TSCĐ vô hình                        | 148.984.800    |                |                |                | 148.984.800    |                |
| 214       | Hao mòn tài sản cố định             |                | 33.382.793.837 |                | 423.211.608    |                | 33.806.005.445 |
| 229       | Dự phòng tổn thất tài sản           |                | 3.431.328.949  | 63.000.000     |                |                | 3.368.328.949  |
| 242       | Chi phí trả trước                   | 277.360.611    |                | 12.000.000     | 12.862.875     | 276.497.736    |                |
| 331       | Phải trả cho người bán              | 324.952.420    | 2.099.697.046  | 9.563.673.942  | 9.016.394.794  | 486.202.947    | 1.713.668.425  |
| 333       | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 129.579.799    |                | 543.287.090    | 871.495.634    |                | 198.628.745    |
| 334       | Phải trả người lao động             |                | 22.720.388     | 1.972.546.460  | 1.949.826.072  |                |                |
| 335       | Chi phí phải trả                    |                | 1.753.363.425  | 186.936.515    | 270.478.521    | 35.138.034     | 1.872.043.465  |
| 338       | Phải trả, phải nộp khác             |                | 368.498.554    | 1.686.279.200  | 1.388.061.785  | 11.000.000     | 81.281.139     |
| 341       | Vay và nợ thuê tài chính            |                | 3.055.112.850  | 4.055.112.850  | 1.000.000.000  |                |                |
| 353       | Quỹ khen thưởng, phúc lợi           |                | 6.774.380      | 3.600.000      |                |                | 3.174.380      |

| TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN                          | DƯ ĐẦU KỶ             |                       | PHÁT SINH              |                        | DƯ CUỐI KỶ            |                       |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |  | NỢ                    | CÓ                    | NỢ                     | CÓ                     | NỢ                    | CÓ                    |
| 411       | Vốn đầu tư của chủ sở hữu              |                       | 39.245.500.000        |                        |                        |                       | 39.245.500.000        |
| 414       | Quỹ đầu tư phát triển                  |                       | 1.502.539.510         |                        |                        |                       | 1.502.539.510         |
| 418       | Các quỹ khác thuộc vốn CSH             |                       |                       |                        |                        |                       |                       |
| 421       | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 3.286.700.170         |                       | 2.651.167.101          |                        | 5.937.867.271         |                       |
| 511       | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ |                       |                       | 9.936.316.580          | 9.936.316.580          |                       |                       |
| 515       | Doanh thu hoạt động tài chính          |                       |                       | 15.879.723             | 15.879.723             |                       |                       |
| 621       | Chi phí NVL trực tiếp                  |                       |                       | 2.405.397.911          | 2.405.397.911          |                       |                       |
| 622       | Chi phí nhân công trực tiếp            |                       |                       | 452.380.187            | 452.380.187            |                       |                       |
| 627       | Chi phí sản xuất chung                 |                       |                       | 1.510.890.935          | 1.510.890.935          |                       |                       |
| 632       | Giá vốn hàng bán                       |                       |                       | 10.451.757.137         | 10.451.757.137         |                       |                       |
| 635       | Chi phí tài chính                      |                       |                       | 6.936.300              | 6.936.300              |                       |                       |
| 641       | Chi phí bán hàng                       |                       |                       | 978.314.692            | 978.314.692            |                       |                       |
| 642       | Chi phí quản lý doanh nghiệp           |                       |                       | 1.224.485.275          | 1.224.485.275          |                       |                       |
| 811       | Chi phí khác                           |                       |                       | 32.040.000             | 32.040.000             |                       |                       |
| 911       | Xác định kết quả kinh doanh            |                       |                       | 12.603.363.404         | 12.603.363.404         |                       |                       |
|           | <b>TỔNG CỘNG</b>                       | <b>84.868.328.939</b> | <b>84.868.328.939</b> | <b>110.614.324.660</b> | <b>110.614.324.660</b> | <b>81.791.170.058</b> | <b>81.791.170.058</b> |

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Thị Thùy

Ngày ..... tháng ..... năm .....

KÊ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)



Đơn vị báo cáo: Công ty CP Hoá phẩm DK DMC Miền Bắc  
Địa chỉ: Thôn Tế Xuyên, Xã Đình Xuyên, Gia Lâm, HN

Mẫu số B 09 - DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1/2017

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Hoá phẩm đầu khí
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh Hoá phẩm đầu khí
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### III- CHUẨN MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- 2- Tuyến bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế Công ty áp dụng đầy đủ
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

### 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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng)
  - 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
    - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
  - 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :
    - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, cho thuê tài chính): Nguyên giá ghi theo giá vốn
    - Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Đường thẳng
  - 4- 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:
  - 5- Kế toán các khoản đầu tư tài chính
    - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
    - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước:
  - Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn khác của chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá:
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng:
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
  - Doanh thu hoạt động tài chính:
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

|                      | Đơn vị tính: VND |               |
|----------------------|------------------|---------------|
|                      | Cuối năm         | Đầu năm       |
| 01- Tiền             | 137,053,058      | 52,904,594    |
| - Tiền mặt           | 977,607,391      | 4,203,895,877 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 0                | 0             |
| - Tiền đang chuyển   | 0                | 2,000,000,000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn |                  |               |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b>Cộng</b>                              | 1,114,660,449  | 6,256,800,471  |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn            | 0              | 0              |
| - Đầu tư ngắn hạn                        | 0              | 0              |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn      | 0              | 0              |
| <b>Cộng</b>                              | 0              | 0              |
| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác     | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Phải thu về cổ phần                    | 0              | 0              |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được   | 0              | 0              |
| - Phải thu khác                          | 508,915,406    | 362,103,406    |
| <b>Cộng</b>                              | 508,915,406    | 362,103,406    |
| 04- Hàng tồn kho                         | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Hàng mua đang đi                       | 0              | 801,022,500    |
| - Nguyên liệu, vật liệu                  | 3,306,182,606  | 7,016,721,611  |
| - Công cụ, dụng cụ                       | 2,782,811,607  | 19,367,732     |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang    | 0              | 0              |
| - Thành phẩm                             | 17,207,325,473 | 17,698,038,757 |
| - Hàng hóa                               | 4,911,206,163  | 2,405,159,907  |
| - Hàng gửi bán                           | 0              | 0              |
| - Hàng hóa kho bảo                       | 0              | 0              |
| - Hàng hóa bất động                      | 0              | 0              |
| <b>Cộng giá gốc hàng</b>                 | 28,207,525,849 | 27,940,310,507 |

\* Giá trị ghi số của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Cuối năm    | Đầu năm     |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa   | 0           | 0           |
| - Các khoản phải thu Nhà nước:          | 111,873,614 | 131,166,669 |
| <b>Cộng</b>                             | 0           | 0           |
| 06- Phải thu dài hạn nội                |             |             |
| - Cho vay dài hạn nội                   | 0           | 0           |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác          | 0           | 0           |

|                               |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Cộng</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07- Phải thu dài hạn khác     |   |   |   |   |   |   |   |
| - Kỳ cược, ký quỹ dài         |   |   |   |   |   |   |   |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác |   |   |   |   |   |   |   |
| - Cho vay không có lãi        |   |   |   |   |   |   |   |
| - Phải thu dài hạn khác       |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>Cộng</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục                  | Nhà cửa, vật kiến | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận | Thiết bị dụng | Cây trồng vật nuôi | Tổng cộng      |
|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>     |                   |                  |                 |               |                    |                |
| Số dư đầu năm              | 21,862,147,125    | 7,189,021,728    | 7,573,192,260   | 1,253,633,864 | 0                  | 37,877,994,977 |
| - Mua trong năm            | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Đầu tư xây dựng cơ       | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Tặng khác                | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Chuyển sang bất          | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Thanh lý, nhượng         | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Giảm khác                | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| Số dư cuối năm             | 21,862,147,125    | 7,189,021,728    | 7,573,192,260   | 1,253,633,864 | 0                  | 37,877,994,977 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy</b> |                   |                  |                 |               |                    |                |
| Số dư đầu năm              | 19,965,604,550    | 7,189,021,728    | 5,519,405,278   | 611,527,470   | 0                  | 33,285,559,026 |
| - Khấu hao trong năm       | 287,153,598       | 0                | 100,640,841     | 29,667,168    | 0                  | 417,461,607    |
| - Tặng khác                | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Chuyển sang bất          | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Thanh lý, nhượng         | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| - Giảm khác                | 0                 | 0                | 0               | 0             | 0                  | 0              |
| Số dư cuối năm             | 20,252,758,148    | 7,189,021,728    | 5,620,046,119   | 641,194,638   | 0                  | 33,703,020,633 |
| <b>Giá trị còn lại của</b> |                   |                  |                 |               |                    |                |
| - Tại ngày đầu năm         | 1,896,542,575     | 0                | 2,053,786,982   | 642,106,394   | 0                  | 4,592,435,951  |
| - Tại ngày cuối năm        | 1,609,388,977     | 0                | 1,953,146,141   | 612,439,226   | 0                  | 4,174,974,344  |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng hết cho thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
  - Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:
- 09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục                  | Nhà cửa, vật kiến | Máy móc, thiết | Phương tiện vận | Thiết bị dụng | TSCD hữu hình | Tổng cộng |
|----------------------------|-------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ</b>     |                   |                |                 |               |               |           |
| Số dư đầu năm              | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Thuế tài chính trong      | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Tăng khác                 | 0                 |                |                 |               |               | 0         |
| -Mua lại TSCĐ thuê         | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Trả lại TSCĐ thuê tài     | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Giảm khác                 | 0                 |                |                 |               |               | 0         |
| Số dư cuối năm             | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| <b>Giá trị hao mòn lũy</b> |                   |                |                 |               |               |           |
| Số dư đầu năm              | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Khấu hao trong năm        | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Tăng khác                 | 0                 |                |                 |               |               | 0         |
| -Mua lại TSCĐ thuê         | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Trả lại TSCĐ thuê tài     | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Giảm khác                 | 0                 |                |                 |               |               | 0         |
| Số dư cuối năm             | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| <b>Giá trị còn lại của</b> |                   |                |                 |               |               |           |
| -Tại ngày đầu năm          | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |
| -Tại ngày cuối năm         | 0                 | 0              | 0               | 0             | 0             | 0         |

\* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục                 | Quyền sử dụng | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng | Nhãn hiệu hàng | Phần mềm máy | TSCĐ vô hình |
|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô</b> |               |                 |                 |                |              |              |
| Số dư đầu năm             | 0             | 0               | 0               | 0              | 148,984,800  | 0            |



|                            |   |   |   |   |   |   |             |   |   |
|----------------------------|---|---|---|---|---|---|-------------|---|---|
| - Mua trong năm            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Tăng do hợp nhất         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Tăng khác                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Giảm khác                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 148,984,800 | 0 | 0 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy</b> |   |   |   |   |   |   |             |   |   |
| Số dư đầu năm              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97,234,811  | 0 | 0 |
| - Khấu hao trong năm       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,750,001   | 0 | 0 |
| - Tăng khác                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| - Giảm khác                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0           | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102,984,812 | 0 | 0 |
| <b>Giá trị còn lại của</b> |   |   |   |   |   |   |             |   |   |
| - Tại ngày đầu năm         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,749,989  | 0 | 0 |
| - Tại ngày cuối năm        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,999,988  | 0 | 0 |

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang:  
 Trong đó (Những công tình lớn):  
 + Công trình  
 + Công trình...

Cuối năm

Đầu năm

0 0 0 0

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục                             | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b> | 0          | 0              | 0              | 0           |
| - Quyền sử dụng đất                   | 0          | 0              | 0              | 0           |
| - Nhà                                 | 0          | 0              | 0              | 0           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            | 0          | 0              | 0              | 0           |
| - Cơ sở hạ tầng                       | 0          | 0              | 0              | 0           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>         | 0          | 0              | 0              | 0           |
| - Quyền sử dụng đất                   | 0          | 0              | 0              | 0           |

|  |          |          |          |
|--|----------|----------|----------|
| - Nhà  | 0        | 0        | 0        |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     | 0        | 0        | 0        |
| - Cơ sở hạ tầng                                | 0        | 0        | 0        |
| <b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Quyền sử dụng đất                            | 0        |          | 0        |
| - Nhà  | 0        |          | 0        |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     | 0        |          | 0        |
| - Cơ sở hạ tầng                                | 0        |          | 0        |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

|  | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
|  | 0        | 0       |
|  | 0        | 0       |
|  | 0        | 0       |
|  | 0        | 0       |
|  | 0        | 0       |

**Cộng**

14- Chi phí trả trước dài

- Chi phí trả trước về cho thuê hoạt động
- Chi phí thành lập doanh nghiệp.
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không
- Chi phí khác

|             | Cuối năm           | Đầu năm            |
|-------------|--------------------|--------------------|
|             | 0                  | 0                  |
|             | 0                  | 0                  |
|             | 0                  | 0                  |
|             | 0                  | 0                  |
|             | 0                  | 0                  |
| <b>Cộng</b> | <b>237,909,111</b> | <b>237,909,111</b> |

15- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn

|  | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
|  | 0        | 0       |
|  | 0        | 0       |

**Cộng**

16- Thuế và các khoản

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc
- Thuế xuất, nhập
- Thuế thu nhập doanh nghiệp

|             | Cuối năm          | Đầu năm  |
|-------------|-------------------|----------|
|             | 67,041,118        | 0        |
|             | 0                 | 0        |
|             | 0                 | 0        |
|             | 0                 | 0        |
| <b>Cộng</b> | <b>67,041,118</b> | <b>0</b> |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập cá                          | 1,483,650            | 1,457,990            |
| - Thuế tài nguyên                           | 125,640              | 128,880              |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất             | 241,851,951          | 0                    |
| - Các khoản thuế khác                       | 0                    | 0                    |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải   | 0                    | 0                    |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>310,502,359</b>   | <b>1,586,870</b>     |
| 17- Chi phí phải trả                        | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Chi phí lãi vay                           | 0                    | 0                    |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời | 0                    | 0                    |
| - Chi phí sửa chữa lớn                      | 0                    | 0                    |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh        | 0                    | 0                    |
| - Chi phí phải trả khác                     | 1,836,905,431        | 1,753,363,425        |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>1,836,905,431</b> | <b>1,753,363,425</b> |
| 18- Các khoản phải trả phải nộp khác        | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Tài sản thừa chờ giải                     | 0                    | 0                    |
| - Kinh phí công đoàn                        | 40,029,865           | 96,528,771           |
| - Bảo hiểm xã hội                           | (4,340,624)          | (4,318,215)          |
| - Bảo hiểm y tế                             | 0                    | 0                    |
| - Phải trả về cổ phần                       | 0                    | 0                    |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn             | 0                    | 0                    |
| - Doanh thu chưa thực                       | 0                    | 0                    |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác         | 81,281,139           | 368,498,554          |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>116,970,380</b>   | <b>460,709,110</b>   |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ                 | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Vay dài hạn nội bộ                        | 0                    | 0                    |
| - Phải trả dài hạn nội                      | 0                    | 0                    |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 20- Vay và nợ dài hạn                       | Cuối năm             | Đầu năm              |
| a- Vay dài hạn                              | 0                    | 0                    |
| - Vay ngân hàng                             | 0                    | 0                    |
| - Vay đối tượng khác                        | 0                    | 0                    |
| - Trái phiếu phát hành                      | 0                    | 0                    |
| b- Nợ dài hạn                               | 0                    | 0                    |

- Thuế tài chính 0
- Nợ dài hạn khác 0
- Cộng** 0
- Các khoản nợ thuế tài chính

| Thời hạn           | Năm nay    |                   |            | Năm trước  |                   |  |
|--------------------|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|--|
|                    | Tổng khoản | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc | Tổng khoản | Trả tiền lãi thuế |  |
| Từ 1 năm trở xuống |            |                   |            |            |                   |  |
| Từ 1 năm đến 5 năm |            |                   |            |            |                   |  |
| Trên 5 năm         |            |                   |            |            |                   |  |

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả Đầu năm

a- Tài sản thuế thu nhập Cuối năm

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả Đầu năm

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được

**- Thuế thu nhập**

22- Vốn chủ sở hữu

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

|                             | Vốn đầu tư của | Thặng dư vốn cổ | Vốn khác của chủ | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh | Quỹ đầu tư phát | Lợi nhuận chưa  | Cộng           |
|-----------------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| A                           | 1              | 2               | 3                | 4            | 5               | 7               | 10              | 13             |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>  | 39,245,500,000 | 0               | 0                | 0            | 0               | 1,502,539,510   | (3,286,700,170) | 37,461,339,340 |
| - Tăng vốn trong năm t      | 0              | 0               | 0                | 0            | 0               |                 |                 | 0              |
| - Lãi trong năm trước       |                |                 |                  |              |                 |                 | 0               | 0              |
| - Tăng khác                 |                |                 |                  | 0            | 0               |                 |                 | 0              |
| - Giảm vốn trong năm t      | 0              | 0               | 0                |              |                 |                 |                 | 0              |
| - Lỗ trong năm trước        |                |                 |                  |              |                 |                 | 0               | 0              |
| - Giảm khác                 | 0              |                 |                  | 0            | 0               |                 |                 | 0              |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | 39,245,500,000 | 0               | 0                | 0            | 0               | 1,502,539,510   | (3,286,700,170) | 37,461,339,340 |

|                           |                       |          |          |          |          |                      |                        |
|---------------------------|-----------------------|----------|----------|----------|----------|----------------------|------------------------|
| - Tăng vốn trong năm t    | 0                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                    | 0                      |
| - Lãi trong năm nay       |                       |          |          |          |          | (2,651,167,101)      | (2,651,167,101)        |
| - Tăng khác               |                       |          |          | 0        | 0        |                      | 0                      |
| - Giảm vốn trong năm t    | 0                     | 0        | 0        | 0        | 0        |                      | 0                      |
| - Lỗ trong năm nay        |                       |          |          |          |          |                      | 0                      |
| - Giảm khác (Phân bổ)     |                       |          |          | 0        | 0        |                      | 0                      |
| <b>Số dư cuối năm nay</b> | <b>39,245,500,000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1,502,539,510</b> | <b>(5,937,867,271)</b> |

**b- Chi tiết vốn chủ sở**

- Vốn góp của Nhà
- Vốn góp của đối tượng khác

**Cộng**

\* Giá trị cổ phiếu đã chuyển thành trái

\* Số lượng cổ phiếu

**c- Các giao dịch về vốn chủ sở hữu và phân**

- 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

**d- 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:

**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
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

**Đầu năm**

- 0
- 39,245,500,000
- 39,245,500,000**

**Cuối năm**

- 0
- 39,245,500,000
- 39,245,500,000**

**Năm trước**

- 0
- 39,245,500,000
- 39,245,500,000**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

|   |               |               |  |
|---|---------------|---------------|--|
| - Số lượng cổ phiếu lưu hành  |               |               |  |
| + Cổ phiếu phổ thông  |               |               |  |
| + Cổ phiếu ưu đãi   |               |               |  |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:  |               |               |  |
| e- Các quỹ của doanh nghiệp:  |               |               |  |
| - Quỹ đầu tư phát triển   | 1,502,539,510 | 1,502,539,510 |  |
| - Quỹ dự phòng tài chính  | 0             | 0             |  |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu   | 0             | 0             |  |
| * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp  |               |               |  |
| g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể |               |               |  |
| 23- Nguồn kinh phí  | Cuối năm      | Đầu năm       |  |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm   | 0             | 0             |  |
| - Chi sự nghiệp   | 0             | 0             |  |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm   | 0             | 0             |  |
| 24- Tài sản thuế ngoài  | Cuối năm      | Đầu năm       |  |
| (1)- Giá trị tài sản thuế ngoài   |               |               |  |
| - TSCĐ thuế ngoài   |               |               |  |
| - Tài sản khác thuế ngoài   |               |               |  |
| (2)- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động  |               |               |  |
| - Từ 1 năm trở xuống  |               |               |  |
| - Trên 1 đến 5 năm  |               |               |  |
| - Trên 5 năm  |               |               |  |

#### VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

|  | Từ ngày 1/1/2017<br>đến ngày<br>31/03/2017 | Từ ngày 1/1/2016<br>đến ngày<br>31/03/2016 |
|--|--|--|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 9,936,316,580                              | 66,016,549,220                             |
| Trong đó:  |  |  |
| - Doanh thu bán hàng                                       | 9,633,776,512                              | 65,517,588,498                             |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ                               | 302,540,068                                | 498,960,722                                |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có     | 0  | 0  |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong      |  |  |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi     |  |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)                    | 0  | 0  |
| - Chiết khấu thương mại  | 0  | 0  |
| - Giảm giá hàng bán  | 0  | 0  |
| - Hàng bán bị trả lại  | 0  | 0  |
| - Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)                            | 0  | 0  |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                                       | 0  | 0  |
| - Thuế xuất khẩu   | 0  | 0  |
| - Giảm khác  | 0  | 0  |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 28) | 9,936,316,580                              | 66,016,549,220                             |
| Trong đó:  |  |  |
| - Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá                        |  |  |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ                             |  |  |
| 28- Giá vốn hàng bán ( mã số 11)                               |  |  |
|  | Từ ngày 1/1/2017<br>đến ngày<br>31/03/2017 | Từ ngày 1/1/2016<br>đến ngày<br>31/03/2016 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán                                  | 10,231,092,932                             | 62,739,736,237                             |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán                                | 0  | 0  |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp                              | 193,494,205                                | 223,194,546                                |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | 0  | 0  |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư                       | 0  | 0  |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho                                | 0  | 0  |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường                       | 0  | 0  |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                               | 0  | 0  |
| <b>Cộng:</b>   | <b>10,424,587,137</b>                      | <b>62,962,930,783</b>                      |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính                              |  |  |
|  | Từ ngày 1/1/2017<br>đến ngày<br>31/03/2017 | Từ ngày 1/1/2016<br>đến ngày<br>31/03/2016 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                                   | 15,879,723                                 | 28,327,455                                 |
| - Lãi bán cổ phiếu   | 0  | 0  |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                                  | 0  | 0  |
| - Lãi do bán ngoại tệ  | 0  | 0  |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá  | 0  | 0  |
| - Lãi hàng bán trả   | 0  | 0  |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                           | 0  | 0  |

|     |  |  |   |
|-----|--|--|---|
| 30- | <b>Cộng:</b><br>Chi phí tài chính (mã số 22)<br>- Lãi tiền vay<br>- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả<br>- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn<br>- Lỗ bán ngoại tệ<br>- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện<br>- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện<br>- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn<br>- Chi phí tài chính   | 15,879,723   | 28,327,455  |
|     |  | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>6,936,300<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>6,936,300 | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>15,888,379<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>83,535<br>15,971,914 |
| 31- | <b>Cộng</b><br>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)<br>- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập<br>- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các<br>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành  | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>6,936,300  | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>15,971,914  |
|     |  | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>6,936,300  | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>15,971,914  |
| 32- | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)<br>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ<br>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ<br>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh<br>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh<br>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh<br>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>38,050,914   | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>38,050,914  |
|     |  | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>38,050,914   | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>38,050,914  |
| 33- | Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố<br>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu<br>- Chi phí nhân công<br>- Chi phí khấu hao tài sản cố định   | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>2,405,397,911<br>452,380,187<br>423,211,608                              | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>7,022,038,052<br>1,159,696,452<br>485,044,713                                   |
|     |  | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017<br>2,405,397,911<br>452,380,187<br>423,211,608                              | Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/03/2016<br>7,022,038,052<br>1,159,696,452<br>485,044,713                                   |



- Chi phí dịch vụ mua
- Chi phí khác bằng

514,270,257  
206,667,151  
4,001,927,114

328,258,901  
877,102,243  
9,872,140,361

Cộng:

**VII-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ không được sử dụng

Từ ngày 1/1/2017  
đến ngày  
31/03/2017

Từ ngày 1/1/2016  
đến ngày  
31/03/2016

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực
  - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành
  - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác
  - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công
  - Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ
  - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương

**VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

- 1- Những khoản nợ tiềm
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 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 (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Phó phụ trách kế toán**  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thông



Lê Thị Việt Hà

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2017

Giám đốc



Trần Khắc Ngự