

Số: 285 /DMCN-TCHC  
V/v Công bố thông tin

Hà Nội, ngày 18 tháng 7 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 II/2017 của Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc được lập ngày 10/7/2017, bao gồm: BCDKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2 Công văn giải trình biến động lợi nhuận quý II/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 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: *233* /DMCN - TCKT  
V/v giải trình biến động  
lợi nhuận quý II năm 2017

Hà Nội, ngày *18* tháng *7* 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 II năm 2017 bị lỗ và chuyển từ lỗ cùng kỳ 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, Bảo hiểm xã hội ...).
- Do lượng hàng tồn kho tiêu thụ rất chậm nên tăng chi phí giá vốn của Công ty.

Trân trọng cảm ơn !

*Nơi nhận :*

- Như trên
- Lưu VT, TCKT

*Ưng*

**GIÁM ĐỐC**



*Trần Khắc Ngự*  
**Trần Khắc Ngự**

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

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

HÀ NỘI - 2017

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>34 396 301 264</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>1 098 910 950</b>	<b>6 256 800 471</b>
1. Tiền	111		1 098 910 950	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>6 708 140 301</b>	<b>6 439 953 848</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		8 182 829 069	8 114 718 616
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		297 295 917	324 952 420
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		531 756 664	362 103 406
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,303,741,349)	(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>26 337 253 382</b>	<b>26 870 802 152</b>
1. Hàng tồn kho	141		27 406 761 737	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>251 996 631</b>	<b>319 441 331</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		140 123 017	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>4 035 738 763</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>3 797 829 652</b>	<b>4 644 185 940</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.8</b>	3 757 579 665	4 592 435 951
- Nguyên giá	222		36 940 667 024	37 877 994 977
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(33,183,087,359)	(33,285,559,026)
3. Tài sản cố định vô hình	227		40 249 987	51 749 989
- Nguyên giá	228		148 984 800	148 984 800
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(108,734,813)	(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>38 432 040 027</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>6 111 088 876</b>	<b>7 307 753 513</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>6 111 088 876</b>	<b>7 307 753 513</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1 990 091 726	2 099 697 046
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		169 696 951	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	174 962 222	1 586 870
4. Phải trả người lao động	314			22 720 388
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1 861 774 158	1 753 363 425
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		896 517 689	368 498 554
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1 015 071 750	3 055 112 850
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2 974 380	6 774 380
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>32 320 951 151</b>	<b>37 461 339 340</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>32 320 951 151</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		(8,427,088,359)	(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>38 432 040 027</b>	<b>44 769 092 853</b>

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán



Nguyễn Thị Thông



Lê Thị Việt Hà



Trần Khắc Ngự

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2017 đến 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2017		Năm 2016	
			Quý 2/2017	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Quý 2/2016	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	8 950 767 740	18 887 084 320	64 469 267 109	130 485 816 329
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	50 201 817	50 201 817		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10	VI.27	8 900 565 923	18 836 882 503	64 469 267 109	130 485 816 329
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	9 020 473 109	19 445 060 246	60 940 203 487	123 903 134 270
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(119,907,186)	(608,177,743)	3 529 063 622	6 582 682 059
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1 343 456	17 223 179	38 916 534	67 243 989
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	48 621 439	55 557 739	24 882 866	40 854 780
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23					
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		1 347 921 781	2 326 236 473	2 026 650 545	3 593 978 218
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1 079 776 138	2 241 261 413	1 684 193 024	3 133 724 758
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 -22)	30		(2,594,883,088)	(5,214,010,189)	(167,746,279)	(118,631,708)
12. Thu nhập khác	31		215 000 000	215 000 000		12 600 000
13. Chi phí khác	32		109 338 000	141 378 000		
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		105 662 000	73 622 000		12,600,000
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		(2,489,221,088)	(5,140,388,189)	(167,746,279)	(106.031,708)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31			73 822 700	111 873 614
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		(2,489,221,088)	(5,140,388,189)	(241,568,979)	(217.905,322)
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					

Lập, ngày 10 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán

Giám đốc

Nguyễn Thị Thông

Lê Thị Việt Hà

Trần Khắc Ngư



**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2017 đến 30 tháng 06 năm 2017

ĐVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016
<b>I</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(5,140,388,189)	(106,031,708)
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	846,356,288	970,089,426
	- Các khoản dự phòng	03	(58,079,245)	280,712,735
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-	
	- Chi phí lãi vay	06	55,557,739	40,760,215
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi	08	(4,296,553,407)	1,185,530,668
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(51,990,991)	(489,010,350)
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	639,937,025	(3,096,944,238)
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải)	11	746,988,208	(1,021,860,491)
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(100,671,517)	124,222,576
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(55,557,739)	(40,760,215)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(729,693,278)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(359,363,160)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(3,117,848,421)	(4,427,878,488)
<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	-	-
	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-	-
<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	2,015,071,750	8,853,528,300
	Tiền trả nợ gốc vay	34	(4,055,112,850)	(3,629,139,900)
	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(2,040,041,100)	5,224,388,400
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(5,157,889,521)	796,509,912
	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	1,098,910,950	6,071,030,612

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán

Giám đốc

Nguyễn Thị Thông

Lê Thị Việt Hà



Trần Khắc Ngụ

**Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý 2 năm 2017**

*Dvt: đồng*

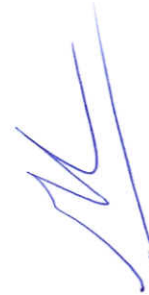
Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	(129,579,799)	310,502,359	622,541,079	758,081,216	1,060,279,221	867,610,814	63,088,608
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	(19,293,055)	67,041,118	241,521,663	134,560,899	327,855,836	134,560,899	174,001,882
- DMC Miền Bắc		(19,293,055)	67,041,118	241,521,663	134,560,899	327,855,836	134,560,899	174,001,882
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	104,231,185	104,231,185	187,671,197	187,671,197	0
- DMC Miền Bắc		0	0	104,231,185	104,231,185	187,671,197	187,671,197	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất - nhập khẩu	14	0	0	30,358,598	30,358,598	54,661,514	54,661,514	0
- DMC Miền Bắc		0	0	30,358,598	30,358,598	54,661,514	54,661,514	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	0	0	0	0	(111,873,614)
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	1,457,990	1,483,650	1,264,900	1,930,050	2,748,550	3,388,040	818,500
- DMC Miền Bắc		1,457,990	1,483,650	1,264,900	1,930,050	2,748,550	3,388,040	818,500
7. Thuế tài nguyên	17	128,880	125,640	432,180	415,980	757,620	744,660	141,840
- DMC Miền Bắc		128,880	125,640	432,180	415,980	757,620	744,660	141,840
8. Thuế nhà đất	18	0	0	18,760,000	18,760,000	18,760,000	18,760,000	0
- DMC Miền Bắc		0	0	18,760,000	18,760,000	18,760,000	18,760,000	0



Chi 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	241,851,951	222,972,553	464,824,504	464,824,504	464,824,504	0
- DMC Miền Bắc		0	241,851,951	222,972,553	464,824,504	464,824,504	464,824,504	0
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								
Tổng cộng I+II		(129,579,799)	310,502,359	622,541,079	758,081,216	1,060,279,221	867,610,814	63,088,608

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thông

Phó phụ trách kế toán



Lê Thị Việt Hà



Trần Khắc Ngự

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/01/2017 ĐẾN NGÀY 30/06/2017

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt	52.904.594		6.460.334.563	6.497.760.294	15.478.863	
112	Tiền gửi ngân hàng	4.203.895.877		26.137.916.821	29.258.380.611	1.083.432.087	
121	Chứng khoán kinh doanh	2.000.000.000			2.000.000.000		
131	Phải thu khách hàng	8.114.718.616		21.126.137.773	21.227.724.271	8.182.829.069	169.696.951
133	Thuế GTGT được khấu trừ	148.823.162		705.629.455	854.452.617		
138	Phải thu khác	26.000.000		83.225.858	26.000.000	83.225.858	
141	Tạm ứng	336.103.406		477.530.000	355.102.600	458.530.806	
151	Hàng mua đang đi trên đường	801.022.500			801.022.500		
152	Nguyên liệu, vật liệu	7.016.721.611		2.834.720.050	6.194.180.383	3.657.261.278	
153	Cụng cụ, dụng cụ	19.367.732		3.384.653.721	652.448.514	2.751.572.939	
154	Chi phí SXKD dở dang			5.968.535.874	5.968.535.874		
155	Thành phẩm	17.698.038.757		5.382.441.853	8.199.394.470	14.881.086.140	
156	Hàng hóa	2.405.159.907		12.488.020.456	8.776.338.983	6.116.841.380	
211	Tài sản cố định hữu hình	37.877.994.977			937.327.953	36.940.667.024	
213	TSCĐ vô hình	148.984.800				148.984.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		33.382.793.837	937.327.953	846.356.288		33.291.822.172
229	Dự phòng tổn thất tài sản		3.431.328.949	63.000.000	4.920.755		3.373.249.704
242	Chi phí trả trước	277.360.611		129.665.760	28.994.243	378.032.128	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược				10.000.000		10.000.000
331	Phải trả cho người bán	324.952.420	2.099.697.046	16.049.604.709	15.967.655.892	297.295.917	1.990.091.726
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	129.579.799		1.722.063.431	1.914.731.838		63.088.608
334	Phải trả người lao động		22.720.388	3.746.490.146	3.723.769.758		
335	Chi phí phải trả		1.753.363.425	564.617.337	673.028.070		1.861.774.158
338	Phải trả, phải nộp khác		368.498.554	2.931.618.512	3.459.637.647		896.517.689
341	Vay và nợ thuê tài chính		3.055.112.850	4.055.112.850	2.015.071.750		1.015.071.750

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		6.774.380				2.974.380
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		5.140.388.189		8.427.088.359	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			18.887.084.320		18.887.084.320	
515	Doanh thu hoạt động tài chính			17.223.179		17.223.179	
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			50.201.817		50.201.817	
621	Chi phí NVL trực tiếp			4.114.219.227		4.114.219.227	
622	Chi phí nhân công trực tiếp			1.206.799.575		1.206.799.575	
627	Chi phí sản xuất chung			3.037.585.351		3.037.585.351	
632	Giá vốn hàng bán			19.516.960.793		19.516.960.793	
635	Chi phí tài chính			55.557.739		55.557.739	
641	Chi phí bán hàng			2.326.236.473		2.326.236.473	
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.304.261.413		2.304.261.413	
711	Thu nhập khác			215.000.000		215.000.000	
811	Chi phí khác			141.378.000		141.378.000	
911	Xác định kết quả kinh doanh			24.209.493.871		24.209.493.871	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>84.868.328.939</b>	<b>84.868.328.939</b>	<b>196.474.837.069</b>	<b>196.474.837.069</b>	<b>83.422.326.648</b>	<b>83.422.326.648</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



Ngày 10 tháng 07 năm 2017

KẾ 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 2/2017

### **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- KỲ 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 MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1- 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- 2- Tuyên 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: Kế khai thường xuyên
  - 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, thành 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 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
	Đầu năm
01- Tiền	52,904,594
- Tiền mặt	15,478,863
- Tiền gửi ngân hàng	4,203,895,877
- Tiền đang chuyển	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	2,000,000,000
	Cuối năm
	1,083,432,087

<b>Cộng</b>	<b>1,098,910,950</b>	<b>6,256,800,471</b>
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>	Cuối năm	Đầu năm
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	0	0
- Phải thu về cổ phần	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được	531,756,664	362,103,406
- Phải thu khác	<b>531,756,664</b>	<b>362,103,406</b>
<b>Cộng</b>	Cuối năm	Đầu năm
04- Hàng tồn kho	0	801,022,500
- Hàng mua đang đi	3,657,261,278	7,016,721,611
- Nguyên liệu, vật liệu	2,751,572,939	19,367,732
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	14,881,086,140	17,698,038,757
- Thành phẩm	6,116,841,380	2,405,159,907
- Hàng hóa	0	0
- Hàng gửi bán	0	0
- Hàng hóa kho bảo	0	0
- Hàng hóa bất động	0	0
<b>Cộng giá gốc hàng</b>	<b>27,406,761,737</b>	<b>27,940,310,507</b>

\* Giá trị ghi sổ 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

- Phải thu dài hạn nội bộ khác

	0	0	0
<b>Cộng</b>			
07- Phải thu dài hạn khác	0	0	0
- Kỳ cược, kỳ quỹ dài	0	0	0
- Các khoản tiền nhận ủy thác	0	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0	0
<b>Cộng</b>	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	(937,327,953)	0	0	(937,327,953)
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,862,147,125	7,189,021,728	6,635,864,307	1,253,633,864	0	36,940,667,024
<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	574,240,268	0	201,281,682	59,334,336	0	834,856,286
- Tặng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	(937,327,953)	0	0	(937,327,953)
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	20,539,844,818	7,189,021,728	4,783,359,007	670,861,806	0	33,183,087,359
<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	1,322,302,307	0	1,852,505,300	582,772,058	0	3,757,579,665

- 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 TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến	Máy móc, thiết	Phương tiện vận	Thiết bị dụng	TSCĐ 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 thuế	0	0	0	0	0	0
-Trả lại TSCĐ thuế 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 thuế	0	0	0	0	0	0
-Trả lại TSCĐ thuế 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 thuế 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
- Tạo ra từ một bộ	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	148,984,800	0
<b>Giá trị hao mòn lũy</b>							
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	97,234,811	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	11,500,002	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	108,734,813	0
<b>Giá trị còn lại của</b>							
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	51,749,989	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	40,249,987	0

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Trong đó (Những công trình lớn):

+ Công trình

+ Công trình...

Cuối năm

0

0

Đầu năm

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



- Thuế thu nhập cá	818,500	1,457,990
- Thuế tài nguyên	141,840	128,880
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		0
- Các khoản thuế khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải	0	0
<b>Cộng</b>	<b>174,962,222</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	1,861,774,158	1,753,363,425
<b>Cộng</b>	<b>1,861,774,158</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	51,462,261	96,528,771
- Bảo hiểm xã hội	(656,423)	(4,318,215)
- Bảo hiểm y tế	0	(85,000,000)
- 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	845,711,851	361,287,998
<b>Cộng</b>	<b>896,517,689</b>	<b>368,498,554</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>	0	0
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
a- Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	0	0
- Vay đối tượng khác	0	0
- Trái phiếu phát hành	0	0
b- Nợ dài hạn		

- 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	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 r	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm nay						(5,140,388,189)
- Tăng khác			0	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	0
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>39,245,500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,502,539,510</b>	<b>(8,427,088,359)</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**

Năm trước

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

Cuối năm

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

Năm nay

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

Đầu năm

Cuối 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
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	1,502,539,510	1,502,539,510
	0	0
	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

	Cuối năm	Đầu năm
23- Nguồn kinh phí	0	0
- 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 thuê ngoài	Cuối năm	Đầu năm

- (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài
- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê 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 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 30/06/2016
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	18,887,084,320	130,485,816,329
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	18,259,206,015	129,684,009,835
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	627,878,305	801,806,494
- 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)	50,201,817	0
	- Chiết khấu thương mại	0	0
	- Giảm giá hàng bán	0	0
	- Hàng bán bị trả lại	50,201,817	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 01)	18,836,882,503	130,485,816,329
	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)		
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	19,246,784,166	123,679,939,724
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	0
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	198,276,080	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>	19,445,060,246	123,903,134,270
29-	Doanh thu hoạt động tài chính		
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17,223,179	67,243,989
	- 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





- Chi phí dịch vụ mua	1,254,087,384	3,711,896,378
- Chi phí khác bằng	605,689,240	3,528,690,362
<b>Cộng:</b>	<b>8,027,151,714</b>	<b>30,417,146,155</b>

**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	Từ ngày 1/1/2016
	đến ngày	đến ngày
	30/06/2017	30/06/2016

- 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
- c- 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:

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thông

Phó phụ trách kế toán  
(Ký, họ tên)



Lê Thị Việt Hà

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Trần Khắc Ngự