

Số: **06** /DMCN-TCHC  
V/v Công bố thông tin

Hà Nội, ngày **16** tháng **01** năm 2018

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 Ngự – Giám đốc Công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - 6.1 Báo cáo tài chính quý IV/2017 của Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc được lập ngày 10/01/2018, bao gồm: BCDKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2 Công văn giải trình biến động lợi nhuận quý IV/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 Ngự**

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: 05 /DMCN - TCKT  
V/v giải trình biến động  
lợi nhuận Quý 4 năm 2017

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2018

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 4 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, giá dầu phục hồi chậm, Công ty sản xuất sản phẩm cầm chừng 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 Công ty phải tiếp tục trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dẫn đến tăng chi phí giá vốn.

Trân trọng cảm ơn !

*Nơi nhận :*

- Như trên
- Lưu VT, TCKT

*Trần*

**GIÁM ĐỐC**



**Trần Khắc Ngự**

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

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

HÀ NỘI - 2017

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 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>28 970 139 528</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>1 166 944 902</b>	<b>6 256 800 471</b>
1. Tiền	111		1 166 944 902	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>4 161 640 384</b>	<b>6 439 953 848</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		5 863 391 222	8 114 718 616
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		255 844 805	324 952 420
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		421 568 941	362 103 406
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,379,164,584)	(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>23 347 389 029</b>	<b>26 870 802 152</b>
1. Hàng tồn kho	141		24 216 578 150	27 940 310 507
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		(869,189,121)	(1,069,508,355)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>294 165 213</b>	<b>319 441 331</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		182 291 599	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>3 257 106 930</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>3 019 197 819</b>	<b>4 644 185 940</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.8</b>	2 990 447 834	4 592 435 951
- Nguyên giá	222		36 940 667 024	37 877 994 977
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(33,950,219,190)	(33,285,559,026)
3. Tài sản cố định vô hình	227		28 749 985	51 749 989
- Nguyên giá	228		148 984 800	148 984 800
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(120,234,815)	(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>32 227 246 458</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>4 511 590 215</b>	<b>7 307 753 513</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>4 511 590 215</b>	<b>7 307 753 513</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		2 048 747 369	2 099 697 046
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		160 791 000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	74 183 462	1 586 870
4. Phải trả người lao động	314			22 720 388
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1 839 334 554	1 753 363 425
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		386 559 450	368 498 554
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			3 055 112 850
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1 974 380	6 774 380
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>27 715 656 243</b>	<b>37 461 339 340</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>27 715 656 243</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		(13,032,383,267)	(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>32 227 246 458</b>	<b>44 769 092 853</b>

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2018

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 12 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2017		Năm 2016	
			Quý 4/2017	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Quý 4/2016	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	7 671 340 370	34 325 750 779	42 809 046 331	237 786 597 718
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		57 701 817		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10	VI.27	7 671 340 370	34 268 048 962	42 809 046 331	237 786 597 718
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	7 638 817 575	34 776 900 387	43 301 735 172	229 338 446 707
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		32,522,795	(508,851,425)	(492,688,841)	8 448 151 011
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	919 406	19 314 740	29 450 464	124 268 024
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	7 823 471	72 573 948	31 733 679	124 357 319
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		7 823 472	55 351 107		
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		1 263 262 114	4 641 668 145	863 043 052	5 882 484 440
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1 125 307 511	4 520 076 319	1 148 927 599	5 958 828 241
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 -22)	30		(2,362,950,895)	(9,723,855,097)	(2,506,942,707)	(3,393,250,965)
12. Thu nhập khác	31			215 000 000	67 263 637	170 863 637
13. Chi phí khác	32		8 300 000	236 828 000		64 312 842
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(8,300,000)	(21,828,000)	67 263 637	106,550,795
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		(2,371,250,895)	(9,745,683,097)	(2,439,679,070)	(3,286,700,170)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		(2,371,250,895)	(9,745,683,097)	(2,439,679,070)	(3,286,700,170)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của công ty liên kết	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 01 năm 2018

Giám đốc



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

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2017 đến 31 tháng 12 năm 2017

DVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016
<b>I</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(9,745,683,097)	(3,286,700,170)
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	1.624.988.121	1.898.937.229
	- Các khoản dự phòng	03	(182,975,244)	947,061,601
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại	04		
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		
	- Chi phí lãi vay	06	72,137,725	
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi	08	(8,231,532,495)	(440,701,340)
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	2,121,148,024	15,618,242,756
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	3,723,732,357	(7,889,998,906)
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải)	11	459,902,219	(8,139,696,232)
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(246,055,099)	441,865,056
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(72,137,725)	
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(915,389,592)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(4,800,000)	(543,570,276)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(2,249,742,719)	(1,869,248,534)
<b>II</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản	21	-	-
	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản	22	215,000,000	156,445,455
	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 vị	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	215,000,000	156,445,455
<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	2,715,071,750	3,055,112,850
	Tiền trả nợ gốc vay	34	(5,770,184,600)	-
	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(360,030,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(3,055,112,850)	2,695,082,850
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(5,089,855,569)	982,279,771
	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	1,166,944,902	6,256,800,471

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Phó phụ trách kế toán

Nguyễn Thị Thông

Lê Thị Việt Hà



Trần Khắc Ngu

**Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý 4 năm 2017**

*Đơn: 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	
1. Thuế	10	(129,579,799)	62.049,580	348,116,258	1,720,478,062	1,628,588,415	(37,690,152)	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	(19,293,055)	60,816,760	199,511,019	833,859,463	744,700,941	69,865,467	
- DMC Miền Bắc		(19,293,055)	60,816,760	199,511,019	833,859,463	744,700,941	69,865,467	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	0	187,671,197	187,671,197	0	
- DMC Miền Bắc		0	0	0	187,671,197	187,671,197	0	
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0	
4. Thuế xuất - nhập khẩu	14	0	0	0	54,661,514	54,661,514	0	
- DMC Miền Bắc		0	0	0	54,661,514	54,661,514	0	
5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp	15	(111,873,614)	0	0	0	0	(111,873,614)	
- DMC Miền Bắc		(111,873,614)	0	0	0	0	(111,873,614)	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	1,457,990	1,066,500	6,030,085	10,755,135	7,989,990	4,223,135	
- DMC Miền Bắc		1,457,990	1,066,500	6,030,085	10,755,135	7,989,990	4,223,135	
7. Thuế tài nguyên	17	128,880	166,320	388,440	1,602,900	1,636,920	94,860	
- DMC Miền Bắc		128,880	166,320	388,440	1,602,900	1,636,920	94,860	
8. Thuế nhà đất	18	0	0	19,026,298	37,786,298	37,786,298	0	
- DMC Miền Bắc		0	0	19,026,298	37,786,298	37,786,298	0	



Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ	
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp
9. Tiền thuế đất	19	0	0	126,317,051	126,317,051	591,141,555	591,141,555	591,141,555	0
- DMC Miền Bắc		0		126,317,051	126,317,051	591,141,555	591,141,555	591,141,555	0
10. Các loại thuế khác	20	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
- DMC Miền Bắc						3,000,000	3,000,000	3,000,000	
II. Các khoản phải nộp khác	30	0	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)	62,049,580	360,250,140	348,116,258	1,720,478,062	1,628,588,415	1,628,588,415	(37,690,152)

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2018

Phó phụ trách kế toán

Người lập biểu



*(Handwritten signature)*

Lê Thị Việt Hà

Trần Khắc Ngu

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Thị Thông

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/10/2017 ĐẾN NGÀY 31/12/2017

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt	83.446.063		3.200.375.033	3.166.803.473	117.017.623	
112	Tiền gửi ngân hàng	1.044.639.688		8.537.621.951	8.532.334.360	1.049.927.279	
121	Chứng khoán kinh doanh						
131	Phải thu khách hàng	5.701.631.193	93.720.000	8.463.992.412	8.369.303.383	5.863.391.222	160.791.000
133	Thuế GTGT được khấu trừ			294.592.316	294.592.316		
138	Phải thu khác			788.135		788.135	
141	Tạm ứng	378.460.806		88.615.000	146.295.000	320.780.806	
151	Hàng mua đang đi trên đường						
152	Nguyên liệu, vật liệu	3.052.800.208		1.158.936.200	1.198.677.759	3.013.058.649	
153	Cung cụ, dụng cụ	2.626.163.116		154.665.018	353.476.334	2.427.351.800	
154	Chi phí SXKD dở dang			2.626.456.084	2.626.456.084		
155	Thành phẩm	14.060.619.786		2.472.041.066	3.164.345.921	13.368.314.931	
156	Hàng hóa	6.759.580.158		2.309.356.250	3.661.083.638	5.407.852.770	
211	Tài sản cố định hữu hình	36.940.667.024				36.940.667.024	
213	TSCĐ vô hình	148.984.800				148.984.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		33.701.188.203		369.265.802		34.070.454.005
229	Dự phòng tổn thất tài sản		3.223.046.862		25.306.843		3.248.353.705
242	Chi phí trả trước	435.471.909			15.271.199	420.200.710	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược			100.000.000		100.000.000	
331	Phải trả cho người bán	462.482.417	1.422.822.902	3.626.908.365	4.459.470.444	255.844.805	2.048.747.369
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	49.824.034		642.708.574	654.842.456	37.690.152	
334	Phải trả người lao động			1.559.472.322	1.559.472.322		
335	Chi phí phải trả		1.930.889.251	656.939.576	565.384.879	1.839.334.554	
338	Phải trả, phải nộp khác		583.222.466	1.381.519.001	1.184.855.985	386.559.450	
341	Vay và nợ thuê tài chính		700.000.000	700.000.000			

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		2.974.380	1.000.000			1.974.380
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	10.661.132.372		2.371.250.895		13.032.383.267	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			7.671.340.370	7.671.340.370		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			919.406	919.406		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu						
621	Chi phí NVL trực tiếp			1.584.157.133	1.584.157.133		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			602.564.872	602.564.872		
627	Chi phí sản xuất chung			1.465.780.264	1.465.780.264		
632	Giá vốn hàng bán			7.716.331.175	7.716.331.175		
635	Chi phí tài chính			7.823.472	7.823.472		
641	Chi phí bán hàng			1.263.262.114	1.263.262.114		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.125.307.511	1.125.307.511		
711	Thu nhập khác						
811	Chi phí khác			8.300.000	8.300.000		
911	Xác định kết quả kinh doanh			10.043.510.671	10.043.510.671		
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>82.405.903.574</b>	<b>82.405.903.574</b>	<b>71.836.535.186</b>	<b>71.836.535.186</b>	<b>82.504.253.973</b>	<b>82.504.253.973</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



Ngày 22 tháng 04 năm 2018.  
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 4/2017

### 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 dầu khí
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh Hoá phẩm dầu 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- 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: 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 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- THỐNG 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	117,017,623	52,904,594
- Tiền mặt		
- Tiền gửi ngân hàng	1,049,927,279	4,203,895,877
- Tiền đang chuyển	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	2,000,000,000

<b>Cộng</b>	<b>1,166,944,902</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>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	421,568,941	362,103,406
<b>Cộng</b>	<b>421,568,941</b>	<b>362,103,406</b>
04- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi	0	801,022,500
- Nguyên liệu, vật liệu	3,013,058,649	7,016,721,611
- Công cụ, dụng cụ	2,427,351,800	19,367,732
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0	0
- Thành phẩm	13,368,314,931	17,698,038,757
- Hàng hóa	5,407,852,770	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>	<b>24,216,578,150</b>	<b>27,940,310,507</b>

\* 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>	<b>0</b>	<b>0</b>
06- Phải thu dài hạn nội		
- Cho vay dài hạn nội	0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0

**Cộng**

07- Phải thu dài hạn khác 0

- Ký cược, ký quỹ dài Đầu năm 0

- Các khoản tiền nhận ủy thác 0

- Cho vay không có lãi 0

- Phải thu dài hạn khác 0

**Cộng**

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	1,080,756,081	0	402,563,364	118,668,672	0	1,601,988,117
- 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	21,046,360,631	7,189,021,728	4,984,640,689	730,196,142	0	33,950,219,190
<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	815,786,494	0	1,651,223,618	523,437,722	0	2,990,447,834

- 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 nội 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	23.000,004	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	120.234,815	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	28.749,985	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...

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Cuối năm		Đầu năm	
	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>	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0
- Nhà	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:			
- Đầu tư cổ phiếu	0	0	0
- Đầu tư trái phiếu	0	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ	0	0	0
- Cho vay dài hạn	0	0	0
- Đầu tư dài hạn khác	0	0	0
<b>Cộng</b>	0	0	0
14- Chi phí trả trước dài			
- Chi phí trả trước về cho thuê hoạt động	0	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0	0
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không	0	0	0
- Chi phí khác	0	0	0
<b>Cộng</b>	0	0	0
15- Vay và nợ ngắn hạn			
- Vay ngắn hạn	0	0	0
- Nợ dài hạn đến hạn	0	0	0
<b>Cộng</b>	0	0	0
16- Thuế và các khoản			
- Thuế giá trị gia tăng	69,865,467	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc	0	0	0
- Thuế xuất, nhập	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0
<b>Cộng</b>	69,865,467	0	0
<b>Cộng</b>	237,909,111	237,909,111	237,909,111
<b>Cuối năm</b>	237,909,111	237,909,111	237,909,111
<b>Đầu năm</b>	0	0	0

- Thuế thu nhập cá	4,223,135	1,457,990
- Thuế tài nguyên	94,860	128,880
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	0	0
- Các khoản thuế khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải	0	0
<b>Cộng</b>	<b>74,183,462</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	1,839,334,554	1,753,363,425
<b>Cộng</b>	<b>1,839,334,554</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	97,383,374	96,528,771
- Bảo hiểm xã hội	(975,143)	(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	290,151,219	361,287,998
<b>Cộng</b>	<b>386,559,450</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
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

a- Tài sản thuế thu nhập Đầu năm

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh Cuối năm
- 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
- 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
<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

	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng vốn trong năm nay								0
- Lãi trong năm nay								(9.745.683.097)
- Tăng khác							0	0
- Giảm vốn trong năm nay								0
- Lỗ trong năm nay								0
- Giảm khác (Phan bổ)								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>(13,032,383,267)</b>	<b>27,715,656,243</b>

b- Chỉ 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
- 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	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

- TSCD 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 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	34,325,750,779	237,786,597,718
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	32,952,087,704	236,367,074,459
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,373,663,075	1,419,523,259
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong	0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi	0	0

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	57,701,817	0
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	7,500,000	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 28-)	34,268,048,962	237,786,597,718
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 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	16,049,923,456	198,408,812,290
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	18,601,722,484	29,629,877,373
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	325,573,681	230,248,689
- 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	(200,319,234)	1,069,508,355
<b>Cộng:</b>	<b>34,776,900,387</b>	<b>229,338,446,707</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19,314,740	124,268,024
- 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

Cộng:	19,314,740	124,268,024
30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Lãi tiền vay	55,351,106	124,357,319
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính	17,222,842	0
<b>Cộng</b>	<b>72,573,948</b>	<b>124,357,319</b>
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/12/2017	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 31/12/2016
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7,449,937,249	16,595,995,511
- Chi phí nhân công	9,698,339,724	11,145,466,050
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,624,988,121	1,898,937,229



- Chi phí dịch vụ mua 9,576,242,850  
 - Chi phí khác bằng 2,693,519,920  
**Cộng:** 41,910,161,560

**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 31/12/2017	đến ngày 31/12/2016

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp
  - 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:

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*(Signature)*

Nguyễn Thị Thông

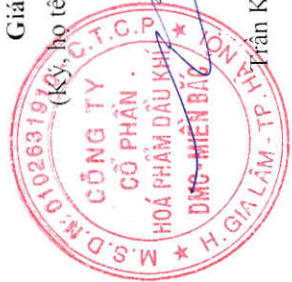
Phó phụ trách kế toán  
(Ký, họ tên)

*(Signature)*

Lê Thị Việt Hà

Lập ngày 10 tháng 01 năm 2018

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Khắc Ngự