

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

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

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Số: 317/MB - TCKT
V/v: CBTT Báo cáo tài chính Quý 1/2017

Kính gửi:

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

1. Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PMB
3. Địa chỉ Trụ sở chính: Tầng 4, Tòa nhà Viện Dầu khí Việt Nam, số 167 đường Trung Kính, phường Yên Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: 04.35378256 Fax: 04.35378255
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Phạm Trần Nguyễn - Phó Giám đốc
6. Nội dung thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2017 của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc được lập ngày 17/04/2017 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2 Giải trình chênh lệch LNST giảm hơn 10% so với cùng kỳ năm trước:
Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2017 giảm so với thực hiện cùng kỳ năm 2016, do những nguyên nhân sau:
 - Lợi nhuận gộp Quý 1/2017 so với cùng kỳ năm trước giảm.
 - Chi phí quản lý và chi phí bán hàng Quý 1/2017 tăng so với cùng kỳ năm trước.
7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.pmb.vn

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

Nơi nhận; *HT*

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

Đính kèm:

BCTC quý 1/2017

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

NGƯỜI ĐỌC UQCBTT



PHÓ GIÁM ĐỐC

Phạm Trần Nguyễn

Công ty cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc

Địa chỉ: Tầng 4 tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam, số 167 Trung Kính, Yên Hòa, Cầu Giấy, Hà Nội

Điện thoại: 04 3537 8256

Fax: 04 3537 8255

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐẠI CHÚNG

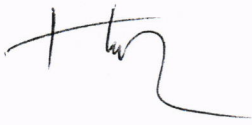
Kỳ báo cáo: QUÝ I

Năm: 2017

STT	Nội dung	Tên sheet
1	Bảng cân đối kế toán	BCDKT
2	Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	KQKD
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ trực tiếp	LCTT-TT
4	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ gián tiếp	LCTT-GT

Người lập biểu

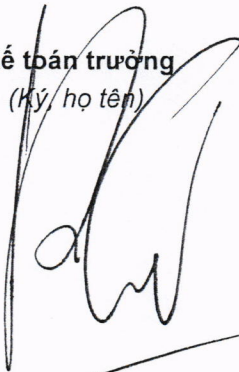
(Ký, họ tên)



Nguyễn Tiến Hưng

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Anh Dũng

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Ngọc Luận

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

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

Tel: 04.3537 8256 Fax: 04.3537 8255

Báo cáo tài chính

Quý I năm tài chính 2017

Mẫu số: B 01 – DN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		169.008.823.833	170.581.669.614
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		117.460.109.669	150.834.263.839
1. Tiền	111	V.01	22.858.909.669	10.914.773.783
2. Các khoản tương đương tiền	112		94.601.200.000	139.919.490.056
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		37.204.529.710	12.510.311.433
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		18.179.858.979	9.484.726.270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18.604.321.800	2.588.590.364
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		420.348.931	436.994.799
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		14.099.699.369	6.974.580.760
1. Hàng tồn kho	141	V.04	14.099.699.369	7.021.099.284
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	(46.518.524)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		244.485.085	262.513.582
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		244.485.085	262.513.582
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		21.616.615.777	22.356.455.321
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		108.374.000	98.374.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	108.374.000	98.374.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		17.099.317.345	17.759.237.907
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	17.037.395.629	17.691.704.136
- Nguyên giá	222		34.634.014.830	34.710.443.256
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(17.596.619.201)	(17.018.739.120)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0



thw

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	61.921.716	67.533.771
- Nguyên giá	228		116.950.000	116.950.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(55.028.284)	(49.416.229)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.408.924.432	4.498.843.414
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.720.537.438	2.869.401.151
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262	V.21	1.688.386.994	1.629.442.263
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		190.625.439.610	192.938.124.935
NGUỒN VỐN			0	0
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		29.875.516.209	38.098.559.057
I. Nợ ngắn hạn	310		27.475.516.209	38.098.559.057
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.615.879.601	8.768.222.031
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.307.135.033	7.938.980.424
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		2.091.287.171	2.285.538.267
4. Phải trả người lao động	314		488.374.289	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3.777.669.185	3.871.248.215
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4.976.752.284	12.211.334.782
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3.218.418.646	3.023.235.338
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		2.400.000.000	0
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		2.400.000.000	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0

645
 G TY
 PHÂN
 BÓN
 AT ĐẦU
 N BÀ
 ẤY - T

thư

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		160.749.923.401	154.839.565.878
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	160.749.923.401	154.839.565.878
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.032.669.580	10.032.669.580
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		30.717.253.821	24.806.896.298
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		24.806.896.298	9.302.238.846
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.910.357.523	15.504.657.452
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		190.625.439.610	192.938.124.935

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Anh Dũng

Ngày 17 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Luận

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

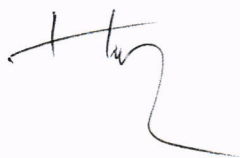
Đơn vị tính: đồng VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	472.062.374.383	464.300.880.577	472.062.374.383	464.300.880.577
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.664.265.785	7.845.329.056	4.664.265.785	7.845.329.056
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		467.398.108.598	456.455.551.521	467.398.108.598	456.455.551.521
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	442.199.865.612	428.236.823.910	442.199.865.612	428.236.823.910
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		25.198.242.986	28.218.727.611	25.198.242.986	28.218.727.611
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	673.190.309	531.800.114	673.190.309	531.800.114
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	-	-	-	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		12.264.728.491	11.331.251.585	12.264.728.491	11.331.251.585
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.401.915.447	4.361.023.999	4.401.915.447	4.361.023.999
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		9.204.789.357	13.058.252.141	9.204.789.357	13.058.252.141
12. Thu nhập khác	31		30.144.273	24.626.109	30.144.273	24.626.109
13. Chi phí khác	32		-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		30.144.273	24.626.109	30.144.273	24.626.109
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		9.234.933.630	13.082.878.250	9.234.933.630	13.082.878.250
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.905.931.457	777.375.099	1.905.931.457	777.375.099
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(58.944.731)	1.857.990.882	(58.944.731)	1.857.990.882
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		7.387.946.904	10.447.512.269	7.387.946.904	10.447.512.269
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

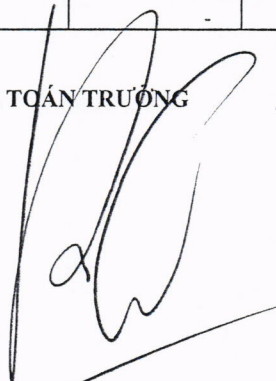
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2017
 GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tiến Hưng



Trần Anh Dũng



Nguyễn Ngọc Luận

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

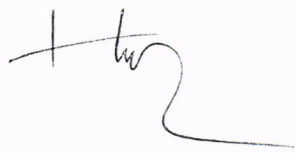
Tại ngày 31/03/2017

Đơn vị tính: đồng VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		0	0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	1	0	9.234.933.630	13.082.878.250
2. Điều chỉnh cho các khoản		0	0	0
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2	0	583.492.136	672.604.600
- Các khoản dự phòng	3	0	(46.518.524)	(3.000)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	0	0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	0	(673.190.309)	(531.800.114)
- Chi phí lãi vay	6	0	0	0
- Các khoản điều chỉnh khác	7	0	0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	0	9.098.716.933	13.223.679.736
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	0	(24.694.218.277)	(29.556.869.778)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	0	(7.078.600.085)	34.156.102.459
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	0	(3.292.341.261)	(4.072.301.527)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	0	166.892.210	353.070.812
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	0	0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	0	(1.871.816.352)	(2.803.734.412)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	0	(5.160.000.000)	2.576.700.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	0	(1.292.406.073)	(1.712.536.666)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	0	(34.123.772.905)	12.164.110.622
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		0	0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	0	76.428.426	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	0	0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	0	0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	0	673.190.309	531.800.114
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	0	749.618.735	531.800.114
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		0	0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	0	0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33	0	0	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	0	0	0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	0	0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	0	0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	0	(33.374.154.170)	12.695.910.736
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	0	150.834.263.839	103.536.737.376
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	0	117.460.109.669	116.232.648.112

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn:	Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh:	Thương mại và dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh:	Kinh doanh phân bón và các sản phẩm hoá chất khác; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng xe ô tô, đường thủy nội địa; Kinh doanh dịch vụ kho bãi; tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính	
5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính	
II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	
1. Kỳ kế toán năm:	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:	Đồng Việt Nam (VND)
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng:	Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:	BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo
2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:	
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:	Nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc và được ghi nhận vào giá vốn hàng bán trong kỳ.



thư

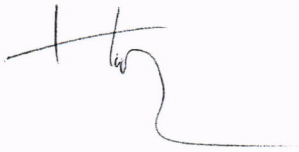
5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
7. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:	Theo giá trị và thời gian sử dụng, phân bổ theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác
10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :	Chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh trừ trường hợp được vốn hóa theo quy định chuẩn mực kế toán "chi phí đi vay"
11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý và tin cậy về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ sử dụng trong kỳ
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	
14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Thặng dư vốn được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế đã phát hành và mệnh giá cổ phiếu. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua vào và được trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính, thu nhập khác	Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	

864
 NG T
 PH
 N B
 CH
 TI
 GIẤY

th

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

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Tiến Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
1. Tiền	31/03/2017		01/01/2017	
	- Tiền mặt	289.848.392		191.395.158
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (a)	22.569.061.277		10.723.378.625	
- Tiền đang chuyển				
Cộng	22.858.909.669		10.914.773.783	
<i>Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn(a)</i>				
- NH VCB	5.521.833.130		1.781.136.860	
- NH Vietinbank	8.909.679.612		2.441.194.979	
- NH MB	543.940.412		929.836.444	
- NH PVComBank	4.866.082.857		3.091.074.091	
- NH Agribank	2.727.525.266		2.480.136.251	
Cộng (a)	22.569.061.277		10.723.378.625	
	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn				
- Chứng khoán kinh doanh				
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	94.601.200.000		139.919.490.056	
<i>Ngắn hạn: Tiền gửi có kỳ hạn</i>				
- NH VCB	24.601.200.000		25.919.490.056	
- NH Vietinbank	40.000.000.000		75.000.000.000	
- NH MB			15.000.000.000	
- NH PVComBank			4.000.000.000	
- NH Agribank	30.000.000.000		20.000.000.000	
3. Phải thu của khách hàng				
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)		18.179.858.979		9.484.726.270
Tông công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP				
		6.344.806.232		3.484.092.883
Công ty Cổ phần Thương mại Thiệu Yên Thanh Hoá				
		1.905.059.220		1.223.060.690
XN Kinh doanh Lương thực Tổng hợp đường 8 – CN Công ty CP Lương thực Hà Tĩnh				
		6.449.501.980		1.403.964.950
Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn				
				2.541.553.500
Các khoản phải thu khách hàng khác				
		3.480.491.547		832.054.247
- Phải thu của khách hàng dài hạn				
- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		7.769.808.460		-
Tông công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP				
		6.344.806.232		3.484.092.883
Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội				
		1.499.520		
Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn				
		808.881.580		2.541.553.500
Công ty CP Thương mại Tổng hợp Toàn Vân				
		86.531.610		11.871.860
Công ty TNHH Hồng Thành				
		341.260.722		10.724.560

thư



	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	11.314.875		204.600	
Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam	175.513.921		17.966.707	
4. Phải thu khác	438.722.931		535.368.799	
Ngắn hạn: Phải thu về lãi tiền gửi	163.187.263		223.707.873	
Ký cược, ký quỹ	108.374.000		98.374.000	
Chi hộ				
Phải thu khác	167.161.668		213.286.926	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý				
6. Nợ xấu				
7. Hàng tồn kho	14.099.699.369	-	7.021.099.284	
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ dụng cụ	53.863.137		51.986.537	
- Chi phí SXKD dở dang	2.200.000		-	
- Thành phẩm				
- Hàng hoá	14.043.636.232		6.969.112.747	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;				
* Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
8. Tài sản dở dang dài hạn				

th

PH
HỒ
SƠ

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư ngày 01/01/2017	28.077.312.198	128.128.000	3.970.743.617	1.990.966.241	543.293.200	34.710.443.256
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán				76.428.426		76.428.426
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	28.077.312.198	128.128.000	3.970.743.617	1.914.537.815	543.293.200	34.634.014.830
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2017	12.272.713.603	32.032.002	2.721.331.396	1.686.780.606	305.881.513	17.018.739.120
- Khấu hao trong kỳ	487.128.039	7.898.301	94.557.533	31.233.956	33.490.678	654.308.507
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				76.428.426		76.428.426
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	12.759.841.642	39.930.303	2.815.888.929	1.641.586.136	339.372.191	17.596.619.201
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
- Tại ngày đầu kỳ	15.804.598.595	96.095.998	1.249.412.221	304.185.635	237.411.687	17.691.704.136
- Tại ngày cuối kỳ	15.317.470.556	88.197.697	1.154.854.688	272.951.679	203.921.009	17.037.395.629

- * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :
- * Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **3.020.652.596 đồng**
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- * Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :
- * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư ngày 01/01/2017					116.950.000	116.950.000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	116.950.000	116.950.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2017					49.416.229	49.416.229
- Khấu hao trong kỳ					5.612.055	5.612.055
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	55.028.284	55.028.284
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	67.533.771	67.533.771
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	61.921.716	61.921.716

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

	Công ty CP Hóa Phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	12.127.500	12.127.500		-
	Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn	767.246.100	767.246.100		-
15	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	31/03/2017
	- Thuế GTGT	86.825.541	62.568.198	134.365.011	15.028.728
	- Thuế TNDN	1.871.816.352	1.905.931.457	1.871.816.352	1.905.931.457
	- Thuế TNCN	326.896.374	577.511.986	734.081.374	170.326.986
	- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	-
	- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
	Cộng	2.285.538.267	2.549.011.641	2.743.262.737	2.091.287.171
16	Chi phí phải trả	31/03/2017		01/01/2017	
	Ngắn hạn				
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ				
	- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
	- Các khoản trích trước khác	3.777.669.185			3.871.248.215
	Cộng	3.777.669.185			3.871.248.215
		31/03/2017		01/01/2017	
17	Phải trả khác				
	Ngắn hạn				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết	62.618.174			
	- Kinh phí công đoàn	55.951.308			67.350.608
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	100.000.000			7.660.000.000
	- Chiết khấu thương mại cho khách hàng	4.664.265.785			4.275.963.100
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	93.917.017			208.021.074
	Cộng	4.976.752.284			12.211.334.782
18	Doanh thu chưa thực hiện				
19	Trái phiếu phát hành				
20	Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả				
21	Dự phòng phải trả				
22	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		20%		20%
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	1.688.386.994			1.629.442.259
	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	1.688.386.994			1.629.442.259
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thu nhập hoãn lại phải trả				
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế				
	- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại				

th

23 - Vốn chủ sở hữu:

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

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
A	1	2	3	4	5	6
Số dư tại ngày 01/01/2017	120.000.000.000			10.032.669.580	24.806.896.298	154.839.565.878
Lợi nhuận trong kỳ					7.387.946.904	7.387.946.904
Trích các quỹ thuộc vốn CSH						-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					(1.477.589.381)	(1.477.589.381)
Tăng vốn góp						-
Chia cổ tức						-
Chi Quỹ						-
Số dư tại ngày 31/03/2017	120.000.000.000	-	-	10.032.669.580	30.717.253.821	160.749.923.401



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

23 Vốn chủ sở hữu

		31/03/2017	01/01/2017
b	Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Công ty mẹ	90.000.000.000	90.000.000.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	30.000.000.000	30.000.000.000
	Cộng	120.000.000.000	120.000.000.000
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/03/2017	01/01/2017
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm		
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng		
d	Cổ tức	31/03/2017	01/01/2017
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ	Cổ phiếu	31/03/2017	01/01/2017
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.000.000	12.000.000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	31/03/2017	01/01/2017
	- Quỹ đầu tư phát triển	10.032.669.580	10.032.669.580
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
24	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	31/03/2017	01/01/2017
	- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
25	Chênh lệch tỷ giá	31/03/2017	01/01/2017
	- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
26	Nguồn kinh phí	31/03/2017	01/01/2017
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
27	Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	31/03/2017	01/01/2017
	Tài sản thuê ngoài		
	Tài sản nhận giữ hộ	126.280.000.000	141.746.500.000
	Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		
	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

28
 ON
 CO
 AN
 CH
 MI
 G

th

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

Đơn vị tính: Đồng

1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 1/2017	Quý 1/2016
a	Doanh thu	472.062.374.383	464.300.880.577
	- Doanh thu bán hàng	466.540.227.000	457.518.107.792
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.522.147.383	6.782.772.785
b	Doanh thu đối với các bên liên quan	101.016.844.994	150.665.290.675
	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	4.869.578.134	4.602.556.930
	Công ty TNHH Bằng Tuyên	8.829.482.250	13.095.000.000
	Công ty TNHH Toàn Xuân		14.939.900.000
	Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toàn Văn	8.189.270.000	4.340.423.000
	Công ty TNHH Hồng Thành	8.509.826.650	9.265.172.800
	Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Bình Sâm		2.047.500.000
	Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội	20.553.373.200	31.034.400.000
	Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	7.151.503.850	3.352.500.000
	Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam	17.722.058.110	16.431.939.925
	CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP		1.746.632.510
	Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn	25.191.752.800	31.802.067.100
	Công ty Cổ phần Hoá Dầu và Xơ Sợi Dầu khí		18.007.198.410
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1.868.453.995	7.845.329.056
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	1.868.453.995	7.845.329.056
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	470.193.920.388	456.455.551.521
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	464.671.773.005	449.672.778.736
	Doanh thu dịch vụ khác	5.522.147.383	6.782.772.785
3	Giá vốn hàng bán	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	441.372.230.952	428.658.893.391
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.118.890.656	6.253.141.150
	- Chi phí thu mua hàng hóa	26.851.943	635.147.938
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(4.318.107.940)	(7.310.358.569)
	Cộng	442.199.865.612	428.236.823.910

th

4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	673.190.309	531.800.114
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	Cộng	673.190.309	531.800.114
5	Chi phí tài chính	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Lãi tiền vay		
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác		
	Cộng	-	-
6	Thu nhập khác	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	23.127.273	
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	7.017.000	24.626.109
	Cộng	30.144.273	24.626.109
7	Chi phí khác	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác		
	Cộng		
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	<i>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>	4.401.915.447	4.361.023.999
	<i>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</i>	12.264.728.491	11.331.251.585
	Cộng	16.666.643.938	15.692.275.584

50
N
V
AU
BA
TP

9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	Chi phí nguyên vật liệu		
	Chi phí nhân công		
	Chi phí khấu hao tài sản cố định		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài		
	Chi phí khác bằng tiền		
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	Chi phí khác bằng tiền		
	Cộng	-	-
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	Cộng	-	-
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 1/2017	Quý 1/2016
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
	Cộng	-	-

thư

CHỖ
KH
A

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

1	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
1.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
1.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

IX - Những thông tin khác

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

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

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 31/03/2017

Trả trước cho nhà cung cấp

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP

Khách hàng ứng trước

Công ty TNHH Bằng Tuyên

Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP

Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toan Văn

Công ty TNHH Hồng Thành

Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội

Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc

Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam

Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn

Công ty Cổ phần Hoá Dầu và Xơ Sợi Dầu khí

31/03/2017

01/01/2017

18.528.853.600

7.061.188.000

18.528.853.600

7.061.188.000

2.208.301.258

18.152.289.003

5.052.633

2.524.500.000

757.500.000

-

31.032.760

788.181.375

315.000.000

-

310.373.265

2.697.651.128

8.649.600

3.720.000

780.693.000

3.904.036.500

-

2.016.450.000

-

6.217.750.000

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

5 - Thông tin so sánh :

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác(3)

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận