

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 251 /BBĐPM

V/v: Công bố thông tin BCTC quý 3 năm 2017

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Phủ Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2017

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGD CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

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

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ

Địa chỉ trụ sở chính: Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Tân Thành, Bà Rịa – Vũng Tàu

Điện thoại: 0244.3921999; Fax: 0254.3921966

Website: www.dpmp.vn

Người được ủy quyền CBTT: Ông Cao Vĩnh Hậu

Chức danh: Kế toán trưởng

Loại thông tin công bố: Định kỳ 24h 72h Theo yêu cầu Khác

Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ công bố thông tin Báo cáo tài chính quý 3 năm 2017 như đính kèm.

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

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính quý 3/2017

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



Cao Vĩnh Hậu

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		129.594.752.420	94.133.218.775
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	1.140.808.010	2.736.365.805
1. Tiền	111		1.140.808.010	2.736.365.805
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		58.018.795.373	37.761.927.863
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	43.891.723.164	31.111.023.095
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		10.751.622.735	2.735.019.910
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	3.375.449.474	3.915.884.858
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	65.938.902.362	51.540.671.283
1. Hàng tồn kho	141		65.938.902.362	51.540.671.283
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.496.246.675	2.094.253.824
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	2.336.292.258	1.401.104.059
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2.159.954.417	693.149.765
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		79.036.626.602	48.759.405.836
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.000.000	3.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		67.818.564.265	39.074.075.231
I. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	67.818.564.265	39.074.075.231
+ Nguyên giá	222		120.125.843.964	96.416.041.196
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(52.307.279.699)	(57.341.965.965)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	10.258.733.408	9.024.194.114
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		10.258.733.408	9.024.194.114
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		956.328.929	658.136.491
1. Chi Phi trả trước dài hạn	261	V.13	956.328.929	658.136.491
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/01/2017
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		208.631.379.022	142.892.624.611
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		144.596.942.948	78.689.786.112
I. Nợ ngắn hạn	310		119.075.271.229	76.741.540.812
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	20.705.964.764	12.118.315.657
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.537.828.800	1.259.635.364
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	1.789.380.611	803.492.461
4. Phải trả cho người lao động	314		5.833.031.365	5.720.105.903
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2.573.147.096	1.370.947.691
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20		28.125.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	3.139.449.077	826.396.062
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	78.902.102.957	54.096.292.867
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		594.366.559	518.229.807
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		25.521.671.719	1.948.245.300
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	25.521.671.719	1.948.245.300
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		64.034.436.074	64.202.838.499
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	64.034.436.074	64.202.838.499
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	41B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		4.702.789.696	4.702.789.696
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.514.016.651	6.961.779.899
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8.817.629.727	10.538.268.904
+ LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	42A		93.795.400	190.023.890
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		8.723.834.327	10.348.245.014
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+430)	440		208.631.379.022	142.892.624.611

Phụ Mỹ, ngàytháng...10....năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Phạm Thị Thúy Hằng


Cao Vĩnh Hậu


Trần Anh Tú



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2017

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2017		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	98.931.904.579	84.564.104.736	299.756.856.604	207.237.614.369
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	1.085.127.876		1.085.127.876	
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		97.846.776.703	84.564.104.736	298.671.728.728	207.237.614.369
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	85.703.018.562	73.158.520.295	262.087.532.527	176.471.585.075
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		12.143.758.141	11.405.584.441	36.584.196.201	30.766.029.294
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	240.696.336	4.605.204	672.245.893	51.034.833
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	1.272.366.210	811.949.934	3.310.154.214	2.294.795.200
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.218.731.713	774.350.401	3.050.409.602	2.226.445.275
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.450.478.439	2.132.986.278	7.271.336.736	5.618.817.893
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	4.948.869.789	4.831.459.657	16.789.546.872	13.350.875.171
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3.712.740.039	3.633.793.776	9.885.404.272	9.552.575.863
12. Thu nhập khác	31	VI.06	2.656.036.363	12.684.411	2.769.485.649	42.566.675
13. Chi phí khác	32	VI.07	727.019.152	83.502.244	224.739.638	98.195.724
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		1.929.017.211	(70.817.833)	2.544.746.011	(55.629.049)
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5.641.757.250	3.562.975.943	12.430.150.283	9.496.946.814
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.549.329.409	712.922.601	2.906.315.956	1.916.280.891
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		4.092.427.841	2.850.053.342	9.523.834.327	7.580.665.923

Phú Mỹ, ngàytháng...10....năm 2017

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3 2017	Quý 3 2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	5.641.757.250	3.562.975.943
2. Điều chỉnh cho các khoản		3.569.469.239	2.214.409.277
- Khấu hao TSCĐ	2	2.363.575.701	1.444.664.080
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(12.838.175)	(4.605.204)
- Chi phí lãi vay	6	1.218.731.713	774.350.401
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	9.211.226.489	5.777.385.220
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	5.939.828.376	6.811.605.341
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(15.897.442.640)	8.856.150.698
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	1.593.585.094	14.926.367.812
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	491.077.686	910.331.317
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.218.731.713)	(774.350.401)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.133.250.581)	(695.519.304)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	0	0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(605.800.000)	(708.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(2.619.507.289)	35.103.770.683
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(10.428.448.501)	(3.075.552.089)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	12.838.175	7.032.861
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(10.415.610.326)	(3.068.519.228)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	79.041.613.468	41.660.110.248
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(65.860.461.263)	(67.390.602.674)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	517.475.119	(76.950.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	13.698.627.324	(25.807.442.426)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	663.509.709	6.227.809.029
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	477.298.301	2.054.027.202
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	1.140.808.010	8.281.836.231

Phú Mỹ, ngàytháng... 10....năm 2017

Người lập biểu



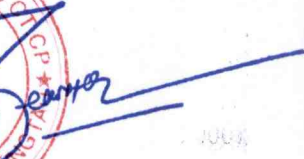
Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị

Trần Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất các sản phẩm bao bì PP, PK, PE Mua bán NVL, bao bì, nhựa PP, PE Kinh doanh vật liệu xây dựng, hàng điện tử, mua bán phân bón các loại. Vận tải hàng Mua bán vật tư thiết bị ngành dầu khí. Mua bán NVL sản xuất bao bì, nhựa PP... Mua bán giấy, vở, VPP, cho thuê kho bãi.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường	12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
6. Cấu trúc doanh nghiệp	
7. Tuyên bố về khả năng so sánh trên thông tin báo cáo tài chính	Thay đổi chế độ kế toán từ QĐ 15/2006 sang TT 200/2014 nên việc hồi tố không đảm bảo
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
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
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
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	
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, 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, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
5. Nguyên tắc các khoản đầu tư tài chính:	
a. Chứng khoán kinh doanh;	
b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;	
c. Các khoản cho vay;	
d. Đầu tư vào công ty con; Công ty liên danh, liên kết;	
đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;	
e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	Các khoản phải thu sản xuất, thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn chứng từ
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc gồm chi phí mua, chi phí vận chuyển, bốc xếp và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh đến hàng tồn kho
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:	
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh	
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước	
11. Nguyên tắc chi phí trả trước	
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động SXKD trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa dịch vụ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính	
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí vay này được vốn hóa
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	Khi nhân trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi	
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	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.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	Tuân thủ 5 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 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	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	
- Thu nhập khác	
21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu	
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán	
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp	
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập 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 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
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
1. Tiền	30-09-2017			01-01-2017		
- Tiền mặt			262.767.131			215.052.258
- Tiền gửi ngân hàng			878.040.879			2.521.313.547
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng VPBank						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng Hong Leong HCM						
Cộng			1.140.808.010			2.736.365.805
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-09-2017			01-01-2017		
a. Chứng khoán kinh doanh	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	Giá gốc		Giá trị ghi sổ	Giá gốc		Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
Cộng	-					-
3. Phải thu của khách hàng	30-09-2017			01-01-2017		
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn			37.946.408.724			30.006.386.595
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN			2.952.007.850			
- Công ty CP XNK Bạch Kim			6.643.280.407			14.789.115.603
- Cty Xi măng Nghi Sơn						1.133.000.000
- Công ty TNHH 1TV SX TMDV XNK ViKy			1.407.153.430			1.491.186.500
- Khách hàng nước ngoài			10.946.273.556			3.406.160.154
- Khách hàng khác			15.997.693.481			9.186.924.338
b. Phải thu của khách hàng dài hạn						
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan			5.945.314.440			1.104.636.500
- Nhà máy Đạm Phú Mỹ						
- CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP						8.140.000
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP			5.945.314.440			1.096.496.500
CỘNG			43.891.723.164			31.111.023.095

4. Phải thu khác	30-09-2017		01-01-2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	3.375.449.474	-	3.915.884.858	-
- Phải thu tạm ứng	1.678.396.134		2.306.040.214	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	1.697.053.340		1.609.844.644	
b. Dài hạn				
Cộng	3.375.449.474	-	3.915.884.858	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-09-2017		01-01-2017	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-09-2017		01-01-2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	2.704.482.000		2.415.857.400	
- Nguyên liệu, vật liệu	37.099.619.675		29.106.758.427	
- Công cụ dụng cụ	191.240.341		135.093.059	
- Chi phí SXKD dở dang	17.151.507.261		14.699.511.538	
- Thành phẩm	7.979.837.164		4.993.502.488	
- Hàng hoá	812.215.921		189.948.371	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	65.938.902.362		51.540.671.283	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-09-2017		01-01-2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí SXKD DD dài hạn				
b. Xây dựng cơ bản	10.258.733.408		9.024.194.114	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Dự án giai đoạn 3 Jumbo			5.494.945.513	
+ Công trình : Dàn máy may jumbo			326.672.295	
+ Công trình : Máy dệt 2017	6.976.766.541		2.721.900.356	
+ Công trình :				
+ Công trình : Máy tráng + khác	2.801.290.917			
Cộng	10.258.733.408		9.024.194.114	-

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Quý 3 năm 2017

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình					
	Số dư đầu kỳ	33.904.644.038	93.276.979.150	2.497.673.181	129.478.076	129.808.774.445
	Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
	Đầu tư XDCB hoàn thành	633.600.000	59.474.102	-	-	693.074.102
	Tăng khác	-	-	-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	10.376.004.583	-	-	10.376.004.583
	Giảm khác	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	34.538.244.038	82.960.448.669	2.497.673.181	129.478.076	120.125.843.964
B	Giá trị hao mòn lũy kế	-				-
	Số dư đầu kỳ	14.249.736.212	44.812.864.728	1.127.629.565	129.478.076	60.319.708.581
	Khấu hao trong kỳ	620.372.866	1.646.720.702	96.482.133	-	2.363.575.701
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	10.376.004.583	-	-	10.376.004.583
	Số dư cuối kỳ	14.870.109.078	36.083.580.847	1.224.111.698	129.478.076	52.307.279.699
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	19.654.907.826	48.464.114.422	1.370.043.616	-	69.489.065.864
	Tại ngày cuối kỳ	19.668.134.960	46.876.867.822	1.273.561.483	-	67.818.564.265

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-09-2017		01-01-2017			
a. Ngắn hạn (chi tiết)	2.336.292.258		1.401.104.059			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	1.737.308.210		1.038.318.925			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	598.984.048		362.785.134			
b. Dài hạn	956.328.929		658.136.491			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	704.123.794		599.748.244			
- Chi phí dài hạn khác	252.205.135		58.388.247			
14 - Tài sản khác:	30-09-2017		01-01-2017			
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)						
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
b. Dài hạn (chi tiết)						
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)	30-09-2017		Trong kỳ (lũy kế)		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	78.902.102.957	78.902.102.957	211.716.730.706	186.910.920.616	54.096.292.867	54.096.292.867
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	7.742.375.281	7.742.375.281	9.961.095.281	10.552.404.640	8.333.684.640	8.333.684.640
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	71.159.727.676	71.159.727.676	201.755.635.425	176.358.515.976	45.762.608.227	45.762.608.227
b. Vay dài hạn	25.521.671.719	25.521.671.719	25.071.661.805	1.498.235.386	1.948.245.300	1.948.245.300
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	16.135.358.564	16.135.358.564	15.932.431.350	1.251.152.786	1.454.080.000	1.454.080.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	9.386.313.155	9.386.313.155	9.139.230.455	247.082.600	494.165.300	494.165.300
	30-09-2017		Đầu năm			
c. Các khoản nợ thuê tài chính	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán	30-09-2017		Đầu năm			
	Gốc		Lãi		Gốc	Lãi
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-09-2017		01-01-2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	20.705.964.764	20.705.964.764	12.118.315.657	12.118.315.657
CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU	792.000.000	792.000.000	2.669.700.000	2.669.700.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	359.620.250	359.620.250	512.785.850	512.785.850
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	4.685.500.000	4.685.500.000	132.475.000	132.475.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	711.234.020	711.234.020	1.185.997.283	1.185.997.283
Công ty TNHH Thương mại DV Nhứt Đạt	699.808.158	699.808.158	441.988.631	441.988.631
CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU	792.000.000	792.000.000	2.669.700.000	2.669.700.000
Công ty TNHH Vũ Minh	9.488.600	9.488.600	51.104.240	51.104.240
Công ty TNHH SX-TM Tân Hà	195.000.000	195.000.000	390.000.000	390.000.000
CÔNG TY TNHH TĐH	-	-	-	-
Doanh nghiệp tư nhân Nhơn Thành	186.692.286	186.692.286	124.740.000	124.740.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	12.274.621.450	12.274.621.450	3.939.824.653	3.939.824.653
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	-	-
TCT PB và Hóa chất Dầu Khí - CTCP				
CỘNG	20.705.964.764	20.705.964.764	12.118.315.657	12.118.315.657
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2017	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	1.789.380.611	15.233.870.389	14.247.982.239	803.492.461
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	10.452.630.459	10.452.630.459	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.193.895.469	1.193.895.469	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.548.637.349	2.906.315.956	2.133.250.581	775.571.974
- Thuế thu nhập cá nhân	235.045.857	415.467.140	204.105.130	23.683.847
- Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	3.657
- Thuế môn bài	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu và các loại thuế khác	5.697.405	265.561.365	264.100.600	4.236.640
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2017	01-01-2017
a. Ngắn hạn	2.573.147.096	1.370.947.691
- Chi phí thuê đất	1.613.518.702	692.588.546
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	60.000.000
- Chi phí vận chuyển	301.308.908	
- Chi phí lãi vay	50.183.108	50.183.108
- Chi phí ăn ca	425.248.348	493.176.037
- Chi phí khác	122.888.030	75.000.000
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	2.573.147.096	1.370.947.691
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2017	01-01-2017
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	317.147.636	228.822.682
- Bảo hiểm xã hội	897.924.631	
- Bảo hiểm thất nghiệp	102.030.615	
- Phải trả về cổ tức	-	
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	1.822.346.195	597.573.380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	3.139.449.077	826.396.062
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng		-
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-09-2017	01-01-2017
a. Ngắn hạn	-	28.125.000
- Doanh thu nhận trước		28.125.000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn (chi tiết)		
c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng		
Cộng	-	28.125.000
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2017	01-01-2017
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. Dài hạn		

22 - Vốn chủ sở hữu:**22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:**

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	5.294.813.521	10.883.956.647		62.881.559.864
Lợi nhuận trong năm				10.348.245.014		10.348.245.014
Trích các quỹ			1.666.966.378	(1.666.966.378)		-
Trích quỹ KTPL				(1.466.966.379)		(1.466.966.379)
Chia cổ tức				(7.560.000.000)		(7.560.000.000)
Lỗi trong năm trước						-
Phân loại theo TT200						-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	6.961.779.899	10.538.268.904	-	64.202.838.499
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				8.723.834.327		8.723.834.327
Trích các quỹ			1.552.236.752	(1.552.236.752)		-
Trích quỹ khen thưởng PL				(1.752.236.752)		(1.752.236.752)
Chia cổ tức				(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
						-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	8.514.016.651	8.817.629.727	-	64.034.436.074

22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu	30-09-2017	01/01/2017
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	Cộng	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30-09-2017	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	-	-
22.4	Cổ phiếu	30-09-2017	01/01/2017
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- 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		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	Cổ tức	30-09-2017	01/01/2017
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	7.140.000.000	7.140.000.000
	+ 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		
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30-09-2017	01/01/2017
	- Quỹ đầu tư phát triển	8.514.016.651	6.961.779.899
	- Vốn khác của chủ sở hữu	4.702.789.696	4.702.789.696
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	-
22.7	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		
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30-09-2017	01/01/2017
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
24	Chênh lệch tỷ giá	30-09-2017	01/01/2017
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	Nguồn kinh phí	30-09-2017	01/01/2017
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-09-2017	01/01/2017
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	3.824,50	460,17
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	351,35	
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán		

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

ĐVT: Đồng

	Nội dung	Quý 3 2017	Quý 3 2016
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	98.931.904.579	84.564.104.736
a	Doanh thu	98.931.904.579	84.564.104.736
	- Doanh thu bán thành phẩm	84.149.113.362	76.362.351.060
	- Doanh thu bán hàng hóa	14.782.791.217	8.162.845.040
	- Doanh thu khác		38.998.636
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản		
	- Doanh thu cho thuê đất		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1.085.127.876	0
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại	1.085.127.876	
3	Giá vốn hàng bán	Quý 3 2017	Quý 3 2016
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	72.609.485.893	65.016.150.393
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	13.093.532.669	8.103.461.266
	- Giá vốn dịch vụ khác		38.908.636
	Cộng	85.703.018.562	73.158.520.295
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3 2017	Quý 3 2016
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.800.510	3.432.013
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	235.895.826	1.173.101
	Cộng	240.696.336	4.605.204
5	Chi phí tài chính	Quý 3 2017	Quý 3 2016
	- Lãi tiền vay	1.218.731.713	774.350.401
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	53.634.497	37.599.533
	Cộng	1.272.366.210	811.949.934
6	Thu nhập khác	Quý 3 2017	Quý 3 2016
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Thu nhập khác	2.656.036.363	12.684.411
	Cộng	2.656.036.363	12.684.411
7	Chi phí khác	Quý 3 2017	Quý 3 2016
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt hàng lỗi		
	- Các khoản khác	727.019.152	83.502.241
	Cộng	727.019.152	83.502.244
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3 2017	Quý 3 2016
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	4.948.869.789	4.831.459.657
	Chi phí nhân viên quản lý	2.316.208.678	2.330.842.525
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	23.599.701	20.039.927
	Chi phí khấu hao TSCĐ	208.542.442	207.796.768
	Thuế, phí và lệ phí		1.989.015.465
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.335.407.400	283.764.972
	Chi phí bằng tiền khác	65.111.568	
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.450.478.439	2.132.986.275
	Chi phí vật liệu, bao bì		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.450.478.439	1.871.613.671
	Chi phí bằng tiền khác		261.372.607
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	7.399.348.228	6.964.445.935
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3 2017	Quý 3 2016
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	59.475.309.173	51.875.010.294
2	Chi phí nhân công	14.659.952.859	13.219.458.013
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.334.899.354	1.465.278.989
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.515.363.174	6.992.031.816
5	Chi phí khác bằng tiền	65.111.568	566.159.467
	Cộng	86.050.636.128	74.117.938.579

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

STT	Nội dung	Quý 3 2017	Quý 3 2016
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:		
-	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		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	79.041.613.468	41.660.110.248
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	79.041.613.468	41.660.110.248
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường		
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	65.860.461.263	67.390.602.674
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	65.860.461.263	67.390.602.674
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX - Những thông tin khác

1 - Thông tin về các bên liên quan:

1.1 Danh sách các bên liên quan

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ
 Cổ đông lớn
 Cổ đông lớn
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn
 Quý 3 2017

1.2 Trong năm giao dịch chủ yếu với các bên liên quan:

Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong

Mua hàng, dịch vụ

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Phải thu khách hàng

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong
 Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

50.304.691.500
 30-09-2017

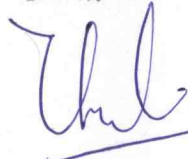
Phải trả người bán

Công ty TNHH Hương Phong

5.945.314.440
 30-09-2017

Phú Mỹ, ngàytháng...10....năm 2017

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			72.199.866.355	72.199.866.355		
131000	Phải thu của khách hàng	58.375.727.112	721.023.085	180.803.167.840	200.103.977.503	43.891.723.164	5.537.828.800
131100	Phải thu của khách hàng	58.375.727.112		114.779.798.834	129.263.802.782	43.891.723.164	
131110	Phải thu từ KH trong nước	24.624.336.979		43.299.454.026	41.105.595.837	26.818.195.168	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	24.624.336.979		43.299.454.026	41.105.595.837	26.818.195.168	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	25.166.509.103		15.832.058.158	30.052.293.705	10.946.273.556	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	25.166.509.103		15.832.058.158	30.052.293.705	10.946.273.556	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	8.584.881.030		55.648.286.650	58.105.913.240	6.127.254.440	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	8.584.881.030		55.648.286.650	58.105.913.240	6.127.254.440	
131200	Khách hàng trả trước		721.023.085	25.008.756.768	29.825.562.483		5.537.828.800
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			40.723.682.788	40.723.682.788		
131900	Thu chưa xác định đối tượng - Unassigned Receipt			290.929.450	290.929.450		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	2.045.893.519		8.814.595.341	8.700.534.443	2.159.954.417	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	2.045.893.519		8.813.765.923	8.699.705.025	2.159.954.417	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	2.045.893.519		8.813.765.923	8.699.705.025	2.159.954.417	
133200	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCD			829.418	829.418		
138000	Phải thu khác	1.696.278.225		151.755.115.729	151.754.340.614	1.697.053.340	
138800	Phải thu khác	1.696.278.225		151.755.115.729	151.754.340.614	1.697.053.340	
138810	Accounts Receivable Clearing			41.257.517.119	41.257.517.119		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			108.945.368.564	108.945.368.564		
138890	Phải thu khác	1.696.278.225		1.552.230.046	1.551.454.931	1.697.053.340	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.696.278.225		1.552.230.046	1.551.454.931	1.697.053.340	
141000	Tạm ứng	1.099.444.245		1.125.633.388	546.681.499	1.678.396.134	
151000	Hàng mua đi đường	346.723.800		88.196.958.517	85.839.200.317	2.704.482.000	
151100	NVL mua đi đường	346.723.800		88.096.611.998	85.738.853.798	2.704.482.000	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			100.346.519	100.346.519		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152000	Nguyên vật liệu	28.797.979.198		1.206.777.904.520	1.198.476.264.043	37.099.619.675	
152100	Nguyên vật liệu chính	15.229.003.016		1.180.258.577.431	1.170.450.314.436	25.037.266.011	
152200	Vật liệu phụ	4.175.327.896		2.786.292.844	5.759.018.645	1.202.602.095	
152400	Nhiên liệu	47.657.425		83.791.454	75.567.433	55.881.446	
152500	VTKT, phụ tùng	2.138.125.850		1.053.262.454	602.997.993	2.588.390.311	
152800	Vật liệu khác	7.207.865.011		22.595.980.337	21.588.365.536	8.215.479.812	
153100	Công cụ, dụng cụ	200.402.167		472.504.100	481.665.926	191.240.341	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	17.244.047.237		88.313.863.871	88.406.403.847	17.151.507.261	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	17.199.029.168		86.911.474.336	86.987.042.280	17.123.461.224	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	45.018.069		1.402.389.535	1.419.361.567	28.046.037	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	45.018.069		1.402.389.535	1.419.361.567	28.046.037	
155000	Thành phẩm	3.096.025.293		187.930.421.886	183.046.610.015	7.979.837.164	
156000	Hàng hóa	356.744.371		2.532.751.260	2.077.279.710	812.215.921	
156100	Giá mua hàng hóa	356.744.371		2.532.751.260	2.077.279.710	812.215.921	
211000	Tài sản cố định hữu hình	129.808.774.445		6.937.639.805	16.620.570.286	120.125.843.964	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	33.804.644.038		633.600.000		34.438.244.038	
211200	Máy móc thiết bị	93.276.979.150		5.589.289.287	15.905.819.768	82.960.448.669	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.497.673.181				2.497.673.181	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	129.478.076				129.478.076	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000				100.000.000	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			714.750.518	714.750.518		
213000	Tài sản cố định vô hình	353.242.000				353.242.000	
213800	TSCĐ vô hình khác	353.242.000				353.242.000	
214000	Hao mòn TSCĐ		60.672.950.581	10.376.004.583	2.363.575.701		52.660.521.699
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		60.319.708.581	10.376.004.583	2.363.575.701		52.307.279.699
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		14.159.818.402		615.331.770		14.775.150.172

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		44.812.864.730	10.376.004.583	1.646.720.702		36.083.580.849
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.127.629.565		96.482.133		1.224.111.698
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	Hao mòn cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm		89.917.809		5.041.096		94.958.905
214300	Hao mòn TSCĐ vô hình		353.242.000				353.242.000
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
241000	Xây dựng cơ bản dở dang	523.359.009		9.745.374.399	10.000.000	10.258.733.408	
241100	Mua sắm TSCĐ	523.359.009		9.735.374.399		10.258.733.408	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	523.359.009		9.735.374.399		10.258.733.408	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	523.359.009		9.735.374.399		10.258.733.408	
241900	Xây dựng cơ bản dở dang - CIP Clearing			10.000.000	10.000.000		
241910	Mua sắm TSCĐ hữu hình - CIP Clearing			10.000.000	10.000.000		
241915	Tài sản cố định hữu hình khác - CIP Clearing			10.000.000	10.000.000		
242000	Chi phí trả trước	3.783.698.873		2.506.690.985	2.997.768.671	3.292.621.187	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	840.622.140		76.880.028	213.378.374	704.123.794	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	147.274.093			-104.931.042	252.205.135	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	416.956.865		874.456.074	692.428.891	598.984.048	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.378.845.775		1.555.354.883	2.196.892.448	1.737.308.210	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
331000	Phải trả người bán	2.900.772.721	25.089.721.193	219.581.010.771	207.346.404.328	10.751.622.735	20.705.964.764
331100	Phải trả người bán		25.089.721.193	203.386.086.210	199.002.329.781		20.705.964.764
331110	Phải trả người bán trong nước		25.052.152.693	152.575.620.872	147.960.209.455		20.436.741.276
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		25.052.152.693	152.575.620.872	147.960.209.455		20.436.741.276
331120	Phải trả người bán nước ngoài		37.568.500	50.810.465.338	51.042.120.326		269.223.488
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		37.568.500	50.810.465.338	51.042.120.326		269.223.488

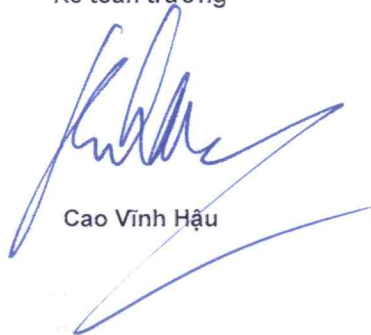
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331200	Trả trước cho người bán	2.900.772.721		16.194.924.561	8.344.074.547	10.751.622.735	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		880.447.536	13.742.643.348	14.651.576.423		1.789.380.611
333100	Thuế Giá trị gia tăng			12.414.762.192	12.414.762.192		
333110	Thuế GTGT đầu ra			8.805.067.240	8.805.067.240		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			3.609.694.952	3.609.694.952		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			439.242.187	439.242.187		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		696.069.574	696.761.634	1.549.329.409		1.548.637.349
333500	Thuế thu nhập cá nhân		184.377.962	132.651.142	183.319.037		235.045.857
333800	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			59.226.193	64.923.598		5.697.405
333840	Thuế GTGT Nhà thầu			3.117.925	3.947.343		829.418
333850	Thuế TNDN Nhà thầu			56.108.268	60.976.255		4.867.987
334000	Phải trả cho công nhân viên		5.456.891.278	10.050.535.422	10.426.675.509		5.833.031.365
334100	Phải trả công nhân viên		5.456.891.278	10.050.535.422	10.426.675.509		5.833.031.365
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		5.456.891.278	10.050.535.422	10.426.675.509		5.833.031.365
335000	Chi phí phải trả		3.010.647.031	5.432.080.972	4.994.581.037		2.573.147.096
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		3.010.647.031	2.450.042.376	2.012.542.441		2.573.147.096
335800	Hoàn nhập trích trước			2.982.038.596	2.982.038.596		
338000	Phải trả, phải nộp khác		2.892.932.549	100.138.615.946	100.385.132.474		3.139.449.077
338200	Kinh phí công đoàn		296.499.586	158.282.559	178.930.609		317.147.636
338300	Bảo hiểm xã hội		1.082.743.416	1.948.496.009	1.763.677.224		897.924.631
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		102.955.516	104.022.608	103.097.707		102.030.615
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		517.475.119	675.224.234	157.749.115		
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn			106.629.944	106.629.944		
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		517.475.119	517.542.900	67.781		
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		517.475.119	517.542.900	67.781		
338890	Phải trả khác, phải nộp khác – trả trước			51.051.390	51.051.390		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A00	AP Clearing		893.258.912	97.252.590.536	98.181.677.819		1.822.346.195
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			16.931.963.042	16.931.963.042		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		893.258.912	78.509.114.743	79.438.202.026		1.822.346.195
338A40	nhập tại mang đi xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			1.811.512.751	1.811.512.751		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		91.242.622.471	68.819.151.515	82.000.303.720		104.423.774.676
341100	Các khoản đi vay		91.242.622.471	68.819.151.515	82.000.303.720		104.423.774.676
341110	Vay dài hạn - VND		494.165.300		8.892.147.855		9.386.313.155
341120	Vay dài hạn - USD		13.158.830.408	-2.835.068.952	141.459.204		16.135.358.564
341130	Vay ngắn hạn - VND		72.469.296.107	64.751.101.263	63.441.532.832		71.159.727.676
341140	Vay ngắn hạn - USD		5.120.330.656	1.250.819.204	3.872.863.829		7.742.375.281
341150	Vay ngắn hạn khác			5.652.300.000	5.652.300.000		
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		400.166.559	1.133.950.000	1.328.150.000		594.366.559
353100	Quỹ khen thưởng		76.482.107	533.150.000	600.000.000		143.332.107
353200	Quỹ phúc lợi		68.315.190	600.800.000	728.150.000		195.665.190
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		255.369.262				255.369.262
411000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46.702.789.696				46.702.789.696
411100	Vốn góp của chủ sở hữu		42.000.000.000				42.000.000.000
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		8.514.016.651				8.514.016.651
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		5.525.201.886	800.000.000	4.092.427.841		8.817.629.727
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		93.795.400				93.795.400
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		5.431.406.486	800.000.000	4.092.427.841		8.723.834.327
511000	Doanh thu bán hàng			129.890.330.119	129.890.330.119		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			24.054.752.630	24.054.752.630		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			105.344.990.498	105.344.990.498		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
511300	Doanh thu cung cấp dịch vụ			463.014.264	463.014.264		
511800	Doanh thu khác			27.572.727	27.572.727		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			334.909.064	334.909.064		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			4.800.510	4.800.510		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			330.108.554	330.108.554		
521000	Các khoản giảm trừ doanh thu			1.085.127.876	1.085.127.876		
521300	Hàng bán bị trả lại			1.085.127.876	1.085.127.876		
521320	Thành phẩm trả lại			1.085.127.876	1.085.127.876		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			1.172.874.773.965	1.172.874.773.965		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			12.231.686.546	12.231.686.546		
627000	Chi phí sản xuất chung			7.745.312.069	7.745.312.069		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			674.426.006	674.426.006		
627200	Chi phí vật liệu			108.128.217	108.128.217		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.021.652.252	1.021.652.252		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.155.033.259	2.155.033.259		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.786.072.335	3.786.072.335		
632000	Giá vốn hàng bán			122.726.826.104	122.726.826.104		
632100	Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh			122.726.826.104	122.726.826.104		
632110	Giá vốn hàng hóa			1	1		
632111	Giá vốn hàng hóa (Chi phí mua hàng)			27.572.727	27.572.727		
632120	Giá vốn thành phẩm			122.297.165.005	122.297.165.005		
632130	Giá vốn dịch vụ			402.088.371	402.088.371		
635000	Chi phí tài chính			1.833.463.053	1.833.463.053		
635100	Chi phí lãi vay			1.692.062.454	1.692.062.454		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			128.146.200	128.146.200		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			13.254.392	13.254.392		

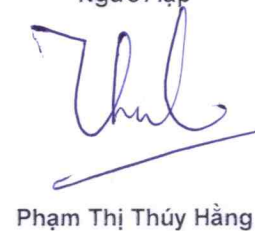
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
635A00	Chi phí tài chính khác			7	7		
641000	Chi phí bán hàng			3.087.960.915	3.087.960.915		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.087.960.915	3.087.960.915		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			7.370.721.357	7.370.721.357		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			3.432.992.621	3.432.992.621		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			35.683.468	35.683.468		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			276.545.412	276.545.412		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.185.622.990	3.185.622.990		
642800	Chi phí bằng tiền khác			439.876.866	439.876.866		
711000	Thu nhập khác			2.660.072.726	2.660.072.726		
711100	Thu nhập thanh lý, nhượng bán TSCĐ			2.652.000.000	2.652.000.000		
711A00	Thu nhập khác			8.072.726	8.072.726		
811000	Chi phí khác			1.099.392.250	1.099.392.250		
811100	Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và GTCL của TSCĐ thanh lý, nhượng bán			1.099.392.250	1.099.392.250		
821000	Chi phí thuế TNDN			1.778.087.284	1.778.087.284		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.359.356.934	1.359.356.934		
821120	Điều chỉnh của các năm trước vào năm nay			418.730.350	418.730.350		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			160.915.507.634	160.915.507.634		
	Tổng cộng	251.109.410.516	251.109.410.516	4.728.103.036.371	4.728.103.036.371	261.291.900.721	261.291.900.721

Kê toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng