

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: *16* /BBĐPM

V/v: CBTT BCTC Quý 3 năm 2019

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Phủ mỹ, ngày *18* tháng 10 năm 2019

**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, TX Phú Mỹ, Bà Rịa – Vũng Tàu

Điện thoại: 0254.3921999; 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 2019 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:

- BCTC quý 3 năm 2019

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cao Vĩnh Hậu

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

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

Số: 163.../BBĐPM

V/v: *chênh lệch kết quả SXKD quý 3 năm
2019 so với cùng kỳ năm trước*

Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 10 năm 2019

**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 chủ trụ sở chính: *Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Phú Mỹ, Bà Rịa- Vũng Tàu.*
- Điện thoại: 0253.3 921 999; Fax: 0254.3 921 966.
- Website: www.dpmp.vn
- Người đại diện: **Trần Anh Tú**
- Chức danh: *Giám Đốc*

Công ty Cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ giải trình về việc chênh lệch chỉ tiêu LNST tính đến hết Quý 3 năm 2019 chênh lệch giảm 50 % so với thời điểm quý 3 năm 2018 :

STT	Nội dung	ĐVT	Lợi nhuận sau thuế		Chênh lệch	
			Quý III Năm 2018	Quý III Năm 2019	Giá trị	Tỷ lệ
	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	2.004.389.628	1.332.877.778	-671.511.850	Giảm 50%

- Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2019 giảm 50% so với lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2018 là do giá bán một số mặt hàng giảm sâu, trong khi chi phí đầu vào tiếp tục tăng do điều chỉnh chi phí bảo hiểm xã hội theo quy định mới, chi phí điện, nhiên liệu. Những yếu tố trên làm lợi nhuận sau thuế Công ty quý 3/2019 giảm sâu hơn lợi nhuận sau thuế cùng kỳ năm 2018.

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

Nơi nhận:
- Như K/g
- Lưu VT (PTTH, 2b)



Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2019	01/01/2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		158.857.205.311	165.063.132.391
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	2.026.446.176	16.800.402.542
1. Tiền	111		2.026.446.176	16.800.402.542
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		67.812.827.221	73.564.955.019
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	51.977.716.655	57.334.104.633
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.900.926.665	13.932.298.550
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	1.934.183.901	2.298.551.836
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	84.733.193.277	71.810.732.318
1. Hàng tồn kho	141		84.733.193.277	71.810.732.318
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.284.738.637	2.887.042.512
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	3.443.984.312	1.200.672.217
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		840.754.325	1.686.370.295
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		66.509.890.497	72.656.322.960
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		63.912.131.465	69.534.806.151
I. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	63.912.131.465	69.534.806.151
+ Nguyên giá	222		133.951.331.041	132.429.814.890
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(70.039.199.576)	(62.895.008.739)
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	742.675.063	1.039.398.296
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		742.675.063	1.039.398.296
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		1.852.083.969	2.079.118.513
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	1.852.083.969	2.079.118.513
2. Tài sản thuế 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			



TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		225.367.095.808	237.719.455.351
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		165.343.721.450	172.182.870.040
I. Nợ ngắn hạn	310		152.722.075.759	156.930.909.023
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	26.258.604.676	22.962.414.850
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9.869.008.415	18.107.880.596
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	655.135.706	2.468.527.995
4. Phải trả cho người lao động	314		6.128.067.861	6.930.608.831
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4.192.178.780	2.804.402.794
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		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	5.374.490.209	11.346.190.275
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	100.189.020.850	92.044.254.710
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		55.569.262	266.628.972
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		12.621.645.691	15.251.961.017
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	12.621.645.691	15.251.961.017
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		60.023.374.358	65.536.585.311
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	60.023.374.358	65.536.585.311
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		11.601.173.547	10.299.079.063
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		1.719.411.115	8.534.716.552
+ LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	42A		20.527.584	1.084.086.659
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		1.698.883.531	7.450.629.893
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+439)	440		225.367.095.808	237.719.455.351

Phủ Mỹ, ngàytháng...10....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

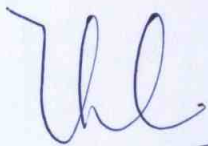
Quý 3 năm 2019

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2019		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	99.894.861.148	114.530.820.174	253.478.535.869	333.291.943.408
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	-	-	4.087.449	-
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		99.894.861.148	114.530.820.174	253.474.448.420	333.291.943.408
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	88.023.130.621	100.523.740.382	221.222.008.327	295.014.145.017
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		11.871.730.527	14.007.079.792	32.252.440.093	38.277.798.391
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	41.120.056	413.091.730	377.774.261	631.550.230
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.106.073.691	1.823.443.742	6.341.567.517	5.110.567.168
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.932.095.287	1.608.625.260	5.745.386.513	4.633.529.525
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.487.197.039	4.121.002.211	6.925.135.768	9.696.000.350
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	4.833.790.763	5.768.467.059	16.404.435.485	15.935.744.322
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		2.485.789.090	2.707.258.510	2.959.075.584	8.167.036.781
12. Thu nhập khác	31	VI.06	17.636.889	75.174.909	41.029.889	326.115.355
13. Chi phí khác	32	VI.07	718.757.806	275.297.232	756.891.694	364.816.376
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(701.120.917)	(200.122.323)	(715.861.805)	(38.701.021)
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.784.668.173	2.507.136.187	2.243.213.779	8.128.335.760
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		451.790.395	502.746.559	544.330.248	1.648.976.655
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		1.332.877.778	2.004.389.628	1.698.883.531	6.479.359.105

Phú Mỹ, ngàytháng...10....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3 2019	Quý 3 2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1.784.668.173	2.507.042.816
2. Điều chỉnh cho các khoản		704.280.149	4.020.032.577
- Khấu hao TSCĐ	2	2.416.309.517	2.240.437.446
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	220.065.919	170.969.871
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	-
- Chi phí lãi vay	6	(1.932.095.287)	1.608.625.260
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	2.488.948.322	6.527.075.393
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(7.504.465.080)	2.137.495.542
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	377.849.997	5.973.327.528
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	7.886.392.859	(1.546.606.541)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	226.002.675	2.139.697.032
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.932.095.287)	(1.608.625.260)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.288.092.660)	(655.772.638)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(628.116.060)	(1.024.105.100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(1.373.575.234)	11.942.485.956
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	(197.345.333)	(2.357.491.455)
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 khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	(4.291.664)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(201.636.997)	(2.357.491.455)
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	65.547.155.373	82.935.958.453
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(67.509.241.711)	(90.921.948.868)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(6.605.499.600)	491.929.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(8.567.585.938)	(7.494.061.415)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	(10.142.798.169)	2.090.933.086
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	12.179.141.446	3.841.278.346
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(9.897.101)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	2.026.446.176	5.932.211.432

Phủ Mỹ, ngày tháng ... 10.... năm 2019

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 2019

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:	

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
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 phân ánh trên Bảng CĐK I 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	30-09-2019			01-01-2019		
- Tiền mặt	253.836.183			287.192.663		
- Tiền gửi ngân hàng	1.772.609.993			16.513.209.879		
- 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	2.026.446.176			16.800.402.542		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-09-2019			01-01-2019		
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	
30-09-2019						
01-01-2019						
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
30-09-2019						
01-01-2019						
- 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	30-09-2019			01-01-2019		
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	43.688.442.255			41.031.765.433		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	15.678.338.905			21.411.048.675		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiên Nghị	2.018.456.000			2.306.588.900		
- Khách hàng nước ngoài	13.309.444.101			12.308.283.314		
- Khách hàng khác	12.682.203.249			5.005.844.544		
b. Phải thu của khách hàng dài hạn						
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	8.289.274.400			16.302.339.200		
-TỔNG Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	8.289.274.400			16.302.339.200		
CỘNG	51.977.716.655			57.334.104.633		

4. Phải thu khác	30-09-2019		01-01-2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	1.934.183.901	-	2.298.551.836	-
- Phải thu tạm ứng	1.860.203.251		1.519.375.610	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	73.980.650		779.176.226	
b. Dài hạn				
Cộng	1.934.183.901	-	2.298.551.836	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-09-2019		01-01-2019	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-09-2019		01-01-2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	14.503.730.000			
- Nguyên liệu, vật liệu	30.990.561.967		34.244.381.090	
- Công cụ dụng cụ	478.762.946		557.174.483	
- Chi phí SXKD dở dang	22.474.187.405		19.080.785.764	
- Thành phẩm	15.207.365.735		17.257.492.421	
- Hàng hoá	1.078.585.224		670.898.560	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	84.733.193.277		71.810.732.318	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-09-2019		01-01-2019	
	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	742.675.063		1.039.398.296	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000		230.000.000	
+ Công trình : Dàn máy may jumbo				
+ Công trình : Tự chế tạo CCDC			153.441.915	
+ Công trình : Khác	31.999.113		175.280.431	
Cộng	742.675.063		1.039.398.296	

K.C.P. *

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

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	34.602.144.038	91.695.653.373	2.890.673.181	4.597.514.229	133.785.984.821
	Mua trong kỳ	-	165.346.220	-	-	165.346.220
	Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)	-	-	-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	34.602.144.038	91.860.999.593	2.890.673.181	4.597.514.229	133.951.331.041
B	Giá trị hao mòn lũy kế	-				-
	Số dư đầu kỳ	17.677.262.725	45.601.499.022	1.729.140.516	2.614.987.796	67.622.890.059
	Khấu hao trong kỳ	279.288.326	1.961.869.240	74.629.391	100.522.560	2.416.309.517
	Phân loại lại tài sản	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	17.956.551.051	47.563.368.262	1.803.769.907	2.715.510.356	70.039.199.576
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	16.924.881.313	46.094.154.351	1.161.532.665	1.982.526.433	66.163.094.762
	Tại ngày cuối kỳ	16.645.592.987	44.297.631.331	1.086.903.274	1.882.003.873	63.912.131.465

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

STT	Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bảng phát minh sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình						
	Số dư đầu kỳ					353.242.000	353.242.000
	Mua trong kỳ						
	Đầu tư XDCB hoàn thành						
	Tăng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	353.242.000
B	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ					353.242.000	353.242.000
	Khấu hao trong kỳ						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	353.242.000
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-09-2019		01-01-2019			
a. Ngắn hạn (chi tiết)	3.443.984.312		1.200.672.217			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác		3.327.128.087		996.938.922		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		116.856.225		203.733.295		
b. Dài hạn	1.852.083.969		2.079.118.513			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ		303.123.385		661.470.747		
- Chi phí dài hạn khác		1.548.960.584		1.417.647.766		
14 - Tài sản khác:	30-09-2019		01-01-2019			
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)	30-09-2019		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	100.189.020.850	100.189.020.850	214.972.895.788	206.828.129.648	92.044.254.710	92.044.254.710
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	2.554.620.477	2.554.620.477	2.156.381.524	2.165.193.410	2.563.432.363	2.563.432.363
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	82.019.675.047	82.019.675.047	190.465.033.332	188.164.449.947	79.719.091.662	79.719.091.662
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (USD)	0	0	-	-	-	-
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	15.614.725.326	15.614.725.326	22.351.480.932	16.498.486.291	9.761.730.685	9.761.730.685
b. Vay dài hạn	12.621.645.691	12.621.645.691	-	2.630.315.326	15.251.961.017	15.251.961.017
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	8.581.645.691	8.581.645.691	-	1.620.315.326	10.201.961.017	10.201.961.017
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	4.040.000.000	4.040.000.000	-	1.010.000.000	5.050.000.000	5.050.000.000
	30-09-2019		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	30-09-2019		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-09-2019		01-01-2019	
	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	26.258.604.676	26.258.604.676	22.962.414.850	22.962.414.850
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH		-	40.000.000	40.000.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	138.820.900	138.820.900	216.696.150	216.696.150
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	-	-	469.500.000	469.500.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	547.698.415	547.698.415	2.970.852.141	2.970.852.141
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhút Đạt	655.703.257	655.703.257	541.491.252	541.491.252
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	3.185.347.000	3.185.347.000	2.150.720.000	2.150.720.000
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhút Đạt	655.703.257	655.703.257	541.491.252	541.491.252
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	466.847.500	466.847.500	336.407.500	336.407.500
CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI NHON THÀNH	269.881.425	269.881.425	246.150.330	246.150.330
- Phải trả cho các đối tượng khác	20.338.602.922	20.338.602.922	15.449.106.225	15.449.106.225
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	-	-	-	-
CỘNG	26.258.604.676	26.258.604.676	22.962.414.850	22.962.414.850
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2019	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	655.135.706	8.434.200.547	10.247.592.836	2.468.527.995
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	10.432.536	10.432.536	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	6.064.456.668	6.064.456.668	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.488.027.925	1.488.027.925	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	407.936.404	450.714.588	2.288.092.660	2.245.314.476
- Thuế thu nhập cá nhân	247.199.302	416.568.830	392.583.047	223.213.519
- Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế môn bài	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu và các loại thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	-
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2019	01-01-2019
a. Ngắn hạn	4.192.178.780	2.804.402.794
- Chi phí thuê đất	1.576.582.949	1.592.155.064
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	60.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	701.466.222	
- Chi phí lãi vay	158.666.455	134.365.393
- Chi phí ăn ca	516.328.454	399.747.374
- Chi phí khác	1.179.134.700	618.134.963
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	4.192.178.780	2.804.402.794
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2019	01-01-2019
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	45.736.246	
- Kinh phí công đoàn	706.069.604	253.737.793
- Bảo hiểm xã hội	1.295.775	413.553.851
- Bảo hiểm thất nghiệp	1.007.050.040	21.736.373
- Phải trả về cổ tức	542.349.300	7.848.900
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	3.250.460.022	2.314.635.413
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	464.700.740	8.334.677.945
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	6.017.661.727	11.346.190.275
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	30-09-2019	01-01-2019
a. Ngắn hạn	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- 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	-	-
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2019	01-01-2019
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)	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	8.514.016.651	0	10.694.211.484	0	65.911.017.831
Lợi nhuận trong năm							-
Trích các quỹ					8.680.629.893		8.680.629.893
Trích quỹ KTPL			1.785.062.412		(1.785.062.412)		-
Chia cổ tức					(1.915.062.413)		(1.915.062.413)
Lãi/Lỗ trong năm trước					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
Phân loại theo TT200							-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	10.299.079.063	-	8.534.716.552	-	65.536.585.311
Tăng vốn trong năm nay			0				-
Lãi trong năm nay					1.698.883.531		1.698.883.531
Trích các quỹ			1.302.094.484		(1.302.094.484)		-
Trích quỹ khen thưởng PL					(72.094.484)		(72.094.484)
Chia cổ tức					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
							-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	11.601.173.547	-	1.719.411.115	-	60.023.374.358

		30-09-2019	01-01-2019
22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu		
	- 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	30-09-2019	01-01-2019
	- 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	30-09-2019	01-01-2019
	- 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	30-09-2019	01-01-2019
	- 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	30-09-2019	01-01-2019
	- Quỹ đầu tư phát triển	11.601.173.547	10.299.079.063
	- 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	30-09-2019	01-01-2019
	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	30-09-2019	01-01-2019
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	Nguồn kinh phí	30-09-2019	01-01-2019
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-09-2019	01-01-2019
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	40.082,85	116.173,280
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	565,24	315,230
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.

DVT : Đồng

	Nội dung	Quý 3.2019	Quý 3.2018
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	99.894.861.148	114.530.820.174
a	Doanh thu	99.894.861.148	114.530.820.174
	- Doanh thu bán thành phẩm	88.527.449.559	108.458.374.176
	- Doanh thu bán hàng hóa	10.953.502.500	6.072.445.998
	- Doanh thu khác	413.909.089	
	- 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	0	0
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
3	Giá vốn hàng bán	Quý 3.2019	Quý 3.2018
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	77.126.442.482	94.546.858.064
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	10.578.279.048	5.976.882.318
	- Giá vốn dịch vụ khác	318.409.091	
	Cộng	88.023.130.621	100.523.740.382
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3.2019	Quý 3.2018
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.291.664	1.316.405
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	36.828.392	411.775.325
	Cộng	41.120.056	413.091.730
5	Chi phí tài chính	Quý 3.2019	Quý 3.2018
	- Lãi tiền vay	1.932.095.287	1.608.625.260
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	173.978.404	214.818.482
	Cộng	2.106.073.691	1.823.443.742
6	Thu nhập khác	Quý 3.2019	Quý 3.2018
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Thu nhập khác	17.636.889	75.174.909
	Cộng	17.636.889	75.174.909
7	Chi phí khác	Quý 3.2019	Quý 3.2018
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	718.757.806	275.297.232
	Cộng	718.757.806	275.297.232
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3.2019	Quý 3.2018
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	4.833.790.763	5.768.467.059
	Chi phí nhân viên quản lý	2.852.541.255	2.616.743.037
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	12.407.551	37.791.358
	Chi phí khấu hao TSCĐ	79.799.039	76.360.422
	Thuế, phí và lệ phí	6.283.629	
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.536.924.925	2.785.120.613
	Chi phí bằng tiền khác	345.834.364	252.451.629
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.487.197.039	4.121.002.211
	Chi phí vật liệu, bao bì		1.477.968
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.487.197.039	4.119.524.243
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	7.320.987.802	9.889.469.270
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3.2019	Quý 3.2018
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	47.358.578.731	71.086.166.421
2	Chi phí nhân công	14.150.042.967	17.331.618.507
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.412.541.719	2.236.669.648
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.369.343.241	17.389.258.839
5	Chi phí khác bằng tiền	345.834.364	290.242.987
	Cộng	82.636.341.022	108.333.956.402

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

STT	Nội dung	Quý 3.2019	Quý 3.2018
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	65.547.155.373	82.935.958.453
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	65.547.155.373	82.935.958.453
-	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	(67.509.241.711)	(90.921.948.868)
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(67.509.241.711)	(90.921.948.868)
-	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

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

Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
Phải thu khách hàng
 Công ty TNHH Hương Phong
 Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ

Cổ đông lớn
 Cổ đông lớn

Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn

Quý 3.2019

52.130.758.000

30-09-2019

8.289.274.400

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Phú Mỹ, ngàytháng...10....năm 2019



Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/07/2019 đến ngày: 30/09/2019

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111000	Tiền mặt	414.501.763		16.891.113.123	17.051.778.703	253.836.183	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	414.501.763		16.891.113.123	17.051.778.703	253.836.183	
112000	Tiền gửi ngân hàng	11.308.182.727	2.871.008.941	151.029.821.747	157.694.385.540	1.772.609.993	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	10.310.427.243		105.353.096.410	114.834.882.860	828.640.793	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	272.554.801		75.383.672.787	74.983.508.219	672.719.369	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	272.554.801		75.383.672.787	74.983.508.219	672.719.369	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	28.815.645		14.397	605.000	28.225.042	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	28.815.645		14.397	605.000	28.225.042	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	10.009.056.797		29.969.409.226	39.850.769.641	127.696.382	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	10.009.056.797		29.969.409.226	39.850.769.641	127.696.382	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	997.755.484	2.871.008.941	45.676.725.337	42.859.502.680	943.969.200	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	976.514.592	2.871.008.941	44.137.412.867	41.315.000.580	927.917.938	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	976.514.592		17.586.138.951	18.554.366.346	8.287.197	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán		2.871.008.941	26.551.273.916	22.760.634.234	919.630.741	
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	21.240.892		1.539.312.470	1.544.502.100	16.051.262	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	21.240.892		1.539.312.470	1.544.502.100	16.051.262	
113000	Tiền đang chuyển	3.327.465.897		504.018.708.334	507.346.174.231		
113100	Tiền đang chuyển - VND			237.463.237.166	237.463.237.166		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ	3.327.465.897		92.963.219.796	96.290.685.693		
113210	Tiền đang chuyển - USD	3.327.465.897		89.883.419.821	93.210.885.718		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			3.079.799.975	3.079.799.975		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			173.592.251.372	173.592.251.372		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			9.283.300.910	9.283.300.910		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			96.106.994.120	96.106.994.120		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			68.201.956.342	68.201.956.342		
131000	Phải thu của khách hàng	45.009.895.580	13.780.142.056	178.406.851.261	167.527.896.545	51.977.716.655	9.869.008.415
131100	Phải thu của khách hàng	43.345.039.718		114.805.459.755	106.172.782.818	51.977.716.655	
131110	Phải thu từ KH trong nước	33.538.716.191		21.645.118.879	24.804.836.916	30.378.998.154	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	33.538.716.191		21.645.118.879	24.804.836.916	30.378.998.154	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	7.734.145.027		35.816.507.076	30.241.208.002	13.309.444.101	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	7.734.145.027		35.816.507.076	30.241.208.002	13.309.444.101	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	2.072.178.500		57.343.833.800	51.126.737.900	8.289.274.400	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	2.072.178.500		57.343.833.800	51.126.737.900	8.289.274.400	
131200	Khách hàng trả trước		13.780.142.056	36.049.480.722	32.138.347.081		9.869.008.415
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt	1.664.855.862		27.551.910.784	29.216.766.646		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	2.182.047.717		5.833.151.555	7.174.444.947	840.754.325	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	2.182.047.717		5.833.151.555	7.174.444.947	840.754.325	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	2.182.047.717		5.833.151.555	7.174.444.947	840.754.325	
138000	Phải thu khác	84.203.850		103.145.393.792	103.155.616.992	73.980.650	
138800	Phải thu khác	84.203.850		103.145.393.792	103.155.616.992	73.980.650	
138810	Accounts Receivable Clearing			11.681.860.574	11.681.860.574		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			91.310.112.988	91.310.112.988		
138890	Phải thu khác	84.203.850		153.420.230	163.643.430	73.980.650	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	84.203.850		153.420.230	163.643.430	73.980.650	
141000	Tạm ứng	1.715.251.985		950.469.295	805.518.029	1.860.203.251	
151000	Hàng mua đi đường	2.662.951.500		87.384.990.441	75.544.211.941	14.503.730.000	
151100	NVL mua đi đường	2.662.951.500		87.195.145.136	75.354.366.636	14.503.730.000	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			189.845.305	189.845.305		
152000	Nguyên vật liệu	31.916.759.773		107.633.663.723	108.559.861.529	30.990.561.967	
152100	Nguyên vật liệu chính	16.302.888.322		89.777.887.144	94.177.756.022	11.903.019.444	
152200	Vật liệu phụ	4.484.255.052		1.836.435.346	1.853.493.006	4.467.197.392	
152400	Nhiên liệu	71.791.724		82.053.183	74.748.854	79.096.053	
152500	VTKT, phụ tùng	4.291.315.683		1.609.735.282	1.377.045.128	4.524.005.837	
152800	Vật liệu khác	6.766.508.992		14.327.552.768	11.076.818.519	10.017.243.241	
153100	Công cụ, dụng cụ	477.275.454		90.440.071	88.952.579	478.762.946	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	20.140.449.657		233.592.203.528	231.258.465.780	22.474.187.405	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	20.112.798.893		232.180.539.496	229.823.463.470	22.469.874.919	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	27.650.764		1.411.664.032	1.435.002.310	4.312.486	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	27.650.764		1.411.664.032	1.435.002.310	4.312.486	
155000	Thành phẩm	28.781.134.414		141.836.184.950	155.409.953.629	15.207.365.735	
156000	Hàng hóa	1.132.472.476		171.054.140.836	171.108.028.088	1.078.585.224	
156100	Giá mua hàng hóa	1.132.472.476		171.054.140.836	171.108.028.088	1.078.585.224	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
211000	Tài sản cố định hữu hình	133.785.984.821		330.692.440	165.346.220	133.951.331.041	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.502.144.038				34.502.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	91.695.653.373		165.346.220		91.860.999.593	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.890.673.181				2.890.673.181	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	4.597.514.229				4.597.514.229	
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			165.346.220	165.346.220		
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		67.976.132.059		2.416.309.517		70.392.441.576
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		67.622.890.059		2.416.309.517		70.039.199.576
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		17.577.262.724		279.288.326		17.856.551.050
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		45.601.499.024		1.961.869.240		47.563.368.264
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.729.140.516		74.629.391		1.803.769.907
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		2.614.987.795		100.522.560		2.715.510.355
214150	Hao mòn cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000
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	710.675.950		31.999.113		742.675.063	
241100	Mua sắm TSCĐ	710.675.950		31.999.113		742.675.063	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	710.675.950		31.999.113		742.675.063	
241111	Máy móc thiết bị (XDCh)	710.675.950		31.999.113		742.675.063	
242000	Chi phí trả trước	5.522.070.956		10.722.985.081	10.948.987.756	5.296.068.281	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	404.270.761		44.709.090	145.856.466	303.123.385	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.129.785.868		3.348.341.160	2.929.166.444	1.548.960.584	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	131.365.851		126.513.454	141.023.080	116.856.225	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3.856.648.476		7.203.421.377	7.732.941.766	3.327.128.087	
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	13.897.595.279	23.679.072.998	96.194.267.108	98.770.467.400	13.900.926.665	26.258.604.676
331100	Phải trả người bán		23.679.072.998	84.186.300.010	86.765.831.688		26.258.604.676
331110	Phải trả người bán trong nước		15.583.882.598	55.735.165.998	54.472.246.563		14.320.963.163

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		15.583.882.598	55.735.165.998	54.472.246.563		14.320.963.163
331120	Phải trả người bán nước ngoài		8.095.190.400	28.451.134.012	32.293.585.125		11.937.641.513
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		8.095.190.400	28.451.134.012	32.293.585.125		11.937.641.513
331200	Trả trước cho người bán	13.897.595.279		12.007.967.098	12.004.635.712	13.900.926.665	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		288.777.636	9.363.200.518	9.729.558.588		655.135.706
333100	Thuế Giá trị gia tăng			8.770.012.653	8.770.012.653		
333110	Thuế GTGT đầu ra			7.181.284.873	7.181.284.873		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1.588.727.780	1.588.727.780		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			497.766.995	497.766.995		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		49.761.669		358.174.735		407.936.404
333500	Thuế thu nhập cá nhân		239.015.967	90.707.712	98.891.047		247.199.302
333800	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			4.713.158	4.713.158		
333850	Thuế TNDN Nhà thầu			4.713.158	4.713.158		
334000	Phải trả cho công nhân viên		4.980.724.114	9.436.688.948	10.584.032.695		6.128.067.861
334100	Phải trả công nhân viên		4.980.724.114	9.436.688.948	10.584.032.695		6.128.067.861
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.980.724.114	9.436.688.948	10.584.032.695		6.128.067.861
335000	Chi phí phải trả		4.230.566.581	13.717.651.814	13.679.264.013		4.192.178.780
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		4.230.566.581	6.378.529.316	6.340.141.515		4.192.178.780
335800	Hoàn nhập trích trước			7.339.122.498	7.339.122.498		
338000	Phải trả, phải nộp khác		4.581.803.747	126.364.172.310	127.156.858.772		5.374.490.209
338200	Kinh phí công đoàn		603.782.057	436.756.449	196.852.914		363.878.522
338300	Bảo hiểm xã hội		1.184.710.316	2.072.777.692	1.594.136.980		706.069.604
338400	Bảo hiểm y tế		1.295.775				1.295.775
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		47.453.529	100.000.000	98.282.717		45.736.246
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		54.403.414	9.724.044.304	10.676.690.930		1.007.050.040
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		46.554.514		418.146.226		464.700.740
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		7.848.900	9.700.009.600	10.234.510.000		542.349.300
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		7.848.900	9.700.009.600	10.234.510.000		542.349.300
338890	Phải trả khác, phải nộp khác – trả trước			24.034.704	24.034.704		
338A00	AP Clearing		2.690.158.656	114.030.593.865	114.590.895.231		3.250.460.022
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			20.099.775.406	20.099.775.406		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		2.690.158.656	91.434.779.334	91.995.080.700		3.250.460.022

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A40	Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			2.496.039.125	2.496.039.125		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		115.150.867.825	68.157.123.517	65.816.922.233		112.810.666.541
341100	Các khoản đi vay		115.150.867.825	68.157.123.517	65.816.922.233		112.810.666.541
341110	Vay dài hạn - VND		4.040.000.000				4.040.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		8.955.630.065	373.984.374	0		8.581.645.691
341130	Vay ngắn hạn - VND		99.596.486.711	67.779.008.571	65.816.922.233		97.634.400.373
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.558.751.049	4.130.572	0		2.554.620.477
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		55.569.262				55.569.262
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262
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		11.601.173.547				11.601.173.547
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		7.526.533.337	7.140.000.000	1.332.877.778		1.719.411.115
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		7.160.527.584	7.140.000.000			20.527.584
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		366.005.753		1.332.877.778		1.698.883.531
511000	Doanh thu bán hàng			99.894.861.148	99.894.861.148		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			12.226.275.796	12.226.275.796		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			87.254.676.263	87.254.676.263		
511800	Doanh thu khác			413.909.089	413.909.089		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			101.537.279	101.537.279		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			4.291.664	4.291.664		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			31.137.905	31.137.905		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			66.107.710	66.107.710		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			56.001.587.146	56.001.587.146		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			9.735.144.206	9.735.144.206		
627000	Chi phí sản xuất chung			8.808.535.809	8.808.535.809		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.562.357.506	1.562.357.506		
627200	Chi phí vật liệu			125.361.271	125.361.271		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.020.574.431	1.020.574.431		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.332.742.680	2.332.742.680		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.767.499.921	3.767.499.921		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
632000	Giá vốn hàng bán			88.264.270.283	88.264.270.283		
632100	doanh			88.264.270.283	88.264.270.283		
632120	Giá vốn thành phẩm			87.945.861.192	87.945.861.192		
632130	Giá vốn dịch vụ			318.409.091	318.409.091		
635000	Chi phí tài chính			3.113.646.150	3.113.646.150		
635100	Chi phí lãi vay			2.493.957.566	2.493.957.566		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			157.670.581	157.670.581		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			462.017.999	462.017.999		
635A00	Chi phí tài chính khác			4	4		
641000	Chi phí bán hàng			2.504.547.039	2.504.547.039		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.504.547.039	2.504.547.039		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			5.371.470.234	5.371.470.234		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.852.541.255	2.852.541.255		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			12.407.551	12.407.551		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			79.799.039	79.799.039		
642500	Thuế, phí và lệ phí			6.283.629	6.283.629		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.033.030.462	2.033.030.462		
642800	Chi phí bằng tiền khác			387.408.298	387.408.298		
711000	Thu nhập khác			17.636.889	17.636.889		
711A00	Thu nhập khác			17.636.889	17.636.889		
811000	Chi phí khác			718.757.806	718.757.806		
811300	Tiền phạt do vi phạm hợp đồng kinh tế			633.714.540	633.714.540		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			85.043.266	85.043.266		
821000	Chi phí thuế TNDN			451.790.395	451.790.395		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			358.174.735	358.174.735		
821120	Điều chỉnh của các năm trước vào năm nay			93.615.660	93.615.660		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			99.953.618.093	99.953.618.093		
	Tổng cộng	303.425.161.799	303.425.161.799	2.418.263.315.982	2.418.263.315.982	295.759.537.384	295.759.537.384

Kế toán trưởng

Cao Vinh Hậu

Người lập

Phạm Thị Thúy Hằng