

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2012

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đvt: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	100		6,041,065,689,804	7,366,224,109,198
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110		4,070,456,552,343	5,669,280,715,902
1. Tiền	111	V.01	295,456,552,343	456,028,715,902
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,775,000,000,000	5,213,252,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	V.02	202,000,000,000	243,384,962,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		202,000,000,000	243,384,962,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		464,355,369,431	280,770,427,185
1. Phải thu khách hàng	131		155,810,424,409	72,423,476,759
2. Trả trước cho người bán	132		151,559,520,332	142,283,159,774
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	166,322,266,639	75,217,590,652
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(9,336,841,949)	(9,153,800,000)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140		1,160,376,913,208	1,060,379,062,386
1. Hàng tồn kho	141	V.04	1,170,599,773,156	1,070,824,894,320
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(10,222,859,948)	(10,445,831,934)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		143,876,854,822	112,408,941,725
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		13,029,055,831	10,424,465,832
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		119,527,971,996	86,852,261,925
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	304,805,911	1,526,166,701
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		11,015,021,084	13,606,047,267



TÀI SẢN	Mã số	TM	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	2	3	4	5
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>3,254,096,938,186</b>	<b>3,255,684,112,001</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2,236,412,726,375</b>	<b>2,367,028,598,053</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,217,649,752,564	1,145,172,297,407
- Nguyên giá	222		6,791,323,544,439	6,857,303,199,505
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(5,573,673,791,875)	(5,712,130,902,098)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	714,774,274,574	696,357,193,960
- Nguyên giá	228		896,988,754,023	887,409,610,023
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(182,214,479,449)	(191,052,416,063)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	303,988,699,237	525,499,106,686
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>221,618,684,934</b>	<b>235,168,252,636</b>
- Nguyên giá	241		233,281,835,168	252,908,167,807
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(11,663,150,234)	(17,739,915,171)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.13</b>	<b>502,220,263,326</b>	<b>513,363,541,546</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		458,628,905,405	469,772,183,625
3. Đầu tư dài hạn khác	258		43,591,357,921	43,591,357,921
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>293,845,263,551</b>	<b>140,123,719,766</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	279,019,910,904	123,661,334,453
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	14,662,058,447	16,219,129,669

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	2	3	4	5
3. Tài sản dài hạn khác	268		163,294,200	243,255,644
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>9,295,162,627,990</b>	<b>10,621,908,221,199</b>
1	2	3		5
NGUỒN VỐN			Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>883,206,119,407</b>	<b>1,600,169,985,925</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>864,476,078,937</b>	<b>1,564,939,838,693</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	9,205,641,372	14,278,850,628
2. Phải trả người bán	312		323,540,578,949	590,697,227,342
3. Người mua trả tiền trước	313		12,012,772,578	120,192,499,473
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	106,975,226,211	170,845,750,540
5. Phải trả người lao động	315		89,278,373,094	51,166,586,994
6. Chi phí phải trả	316	V.17	199,235,356,613	301,096,903,040
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318		-	
9. Các khoản phải trả phải nộp khác	319	V.18	33,865,995,534	79,506,330,290
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		56,022,000	542,675,132
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		90,306,112,586	236,613,015,254
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>18,730,040,470</b>	<b>35,230,147,232</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	
3. Phải trả dài hạn khác	333		4,653,070,992	6,709,409,864
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	12,784,962,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		9,123,440,123	8,847,032,705
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		4,868,527,582	6,698,006,724
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		85,001,773	190,735,939
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>8,227,079,406,507</b>	<b>8,822,020,210,472</b>

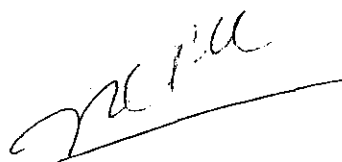
TÀI SẢN	Mã số	TM	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	2	3	4	5
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>8,227,079,406,507</b>	<b>8,822,020,210,472</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		977,787,044	977,787,044
4. Cổ phiếu quỹ	414		(83,961,341,647)	(85,447,473,262)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(74,411,767,146)	(73,821,033,255)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,420,380,501,371	2,513,730,132,417
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		494,715,910,705	807,258,568,964
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		554,153,469	656,353,828
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2,668,824,162,711	1,858,665,874,736
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	
<b>C. Lợi ích của cổ đông thiểu số</b>	<b>439</b>		<b>184,877,102,076</b>	<b>199,718,024,802</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)</b>	<b>440</b>		<b>9,295,162,627,990</b>	<b>10,621,908,221,199</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	TM	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 30 tháng Năm 2012

Người lập biểu



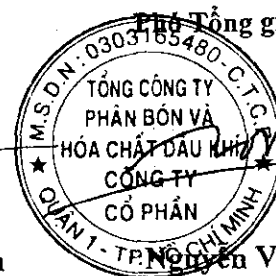
Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Tông

**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP**  
Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường Đa kao, quận 1, Tp HCM

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đvt: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	QUÝ 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	3,393,874,521,885	2,318,208,553,167	10,563,437,525,792	6,885,813,976,567
- Trong đó: Doanh thu bán hàng			3,393,874,521,885	2,318,208,553,167	10,563,437,525,792	6,885,813,976,567
Doanh thu cung cấp dịch vụ					-	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		19,774,053,573	5,520,986,071	100,314,854,767	36,634,168,209
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3,374,100,468,312	2,312,687,567,096	10,463,122,671,025	6,849,179,808,358
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2,416,764,400,366	1,273,978,653,609	7,041,713,848,735	4,019,489,927,788
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		957,336,067,946	1,038,708,913,488	3,421,408,822,290	2,829,689,880,571
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	70,816,710,926	83,607,459,610	379,037,212,569	338,839,598,405
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,806,311,598	4,008,496,751	4,480,124,619	47,536,054,037
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		543,511,653	3,484,497,958	1,030,228,310	19,136,552,142
8. Chi phí bán hàng	24		173,081,864,972	109,055,940,342	439,096,943,076	284,969,176,916
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		122,569,083,538	106,737,933,305	401,738,909,871	286,376,243,773
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		729,695,518,764	902,514,002,700	2,955,130,057,293	2,549,648,004,250

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	QUÝ 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
			4	5	6	7
I	2	3				
11. Thu nhập khác	31		3,947,966,098	3,087,453,437	6,136,310,844	8,611,193,606
12. Chi phí khác	32		21,005,167	535,949,336	310,483,921	1,206,236,000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3,926,960,931	2,551,504,101	5,825,826,923	7,404,957,606
14. Lợi nhuận từ công ty liên doanh, liên kết	45		(4,705,780,582)	2,433,742,732	(10,660,656,254)	12,232,163,787
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		728,916,699,113	907,499,249,533	2,950,295,227,962	2,569,285,125,643
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	160,453,429,076	91,976,691,707	414,661,363,992	282,148,672,462
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	(3,571,860,918)	(1,557,071,222)	(4,597,544,261)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		568,463,270,037	819,094,418,744	2,537,190,935,192	2,291,733,997,442
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		12,646,098,155	6,630,033,727	41,824,513,225	34,331,553,679
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		555,817,171,882	812,464,385,017	2,495,366,421,967	2,257,402,443,763
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,470	2,151	6,607	5,978

TP. HCM, ngày 5 tháng 10 năm 2012

Kế toán trưởng

TP. HCM, ngày 5 tháng 10 năm 2012

Giám Đốc

NS.Đ.N. 0305165480

HỘI ĐỒNG CHẤM M DỐC

PHAN BÓN VÀ

HÓA CHẤT DẦU TỶ

CÔNG TY

CƠ PHÂN

QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

Nguyễn Lê Ngọc Giang

Huỳnh Kim Nhân

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

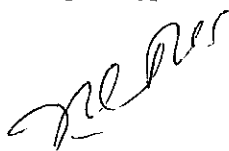
(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 09 năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012	Từ 01/01/2011 đến 30/09/2011
1	2	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>2,950,295,227,962</b>	<b>2,569,285,125,643</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	153,399,390,364	131,817,995,299
- Các khoản dự phòng	03	39,930,037	(1,974,731,991)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		21,103,923,790
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(367,572,302,771)	(348,516,226,546)
- Chi phí lãi vay	06	1,030,228,310	19,136,552,142
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi VLD</b>	<b>08</b>	<b>2,737,192,473,902</b>	<b>2,390,852,638,337</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	199,156,393,679	(46,201,447,887)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	99,774,878,836	(88,108,036,322)
- Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay và thuế TNDN)	11	450,885,494,875	(157,603,666,511)
- Giảm chi phí trả trước và tài sản khác	12	157,963,166,450	18,221,570,919
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1,030,228,310)	(19,136,552,142)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(341,636,867,575)	(267,384,687,944)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		128,451,200,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(225,095,365,794)	(150,777,814,018)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>3,077,209,946,062</b>	<b>1,808,313,204,432</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(317,025,924,693)	(710,599,793,325)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	146,818,181	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(30,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	88,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư dài hạn	25	(41,384,962,000)	(229,000,000,000)
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	377,657,669,882	363,469,730,088
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>19,393,601,371</b>	<b>(517,630,063,237)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã ph/hành	32		(102,660,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	64,097,687,848	28,629,511,101
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(46,239,516,592)	(66,792,432,379)

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012	Từ 01/01/2011 đến 30/09/2011
1	2	4	5
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1,514,931,443,000)	(376,642,575,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1,497,073,271,744)	(414,908,156,278)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	1,599,530,275,689	875,774,984,917
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	4,070,456,552,343	3,748,457,003,885
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(706,112,130)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	5,669,280,715,902	4,624,231,988,802

Người lập biểu



Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

TP.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Phó Tổng giám đốc




Nguyễn Văn Tông



**TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP**

Địa chỉ : 43 Mạc Đĩnh Chi , phường đa káo, quận 1, Tp HCM

Mẫu số B09-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày  
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TRƯỚC KIỂM TOÁN**

Từ ngày 01/01/2012 đến 30/09/2012

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
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 kinh doanh phân đạm, Amoniac lỏng, khí công nghiệp và các sản phẩm hoá chất khác
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
Tổng số các công ty con:	
+ Số lượng các công ty con được hợp nhất:	6 công ty
+ Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất:	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Bắc	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Miền Trung	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Đông Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty Cổ phần phân bón và hóa chất dầu khí Tây Nam Bộ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 75%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 50,976%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
- Công ty cổ phần quản lý và phát triển nhà dầu khí miền nam	
Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 81.38%	
Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100%	
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
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
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Kế khai thường xuyên

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	
3. Hình thức kế toán áp dụng	Chứng từ ghi sổ
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán	Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:	
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát	
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;	
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác	Các khoản đầu tư này được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn khác được thực hiện theo các quy định hiện hành.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn	
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:	
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước	Theo giá trị và thời gian sử dụng
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại	
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

<p>10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</p>	<p>Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm nguồn vốn từ các cổ đông góp và nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm theo quyết định của Hội đồng quản trị. Quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế thu nhập doanh nghiệp. Việc trích lập các quỹ được thực hiện theo các quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty. Các quỹ được trích lập trong kỳ gồm: Quỹ Dự phòng tài chính, Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng và phúc lợi, Quỹ thưởng ban điều hành.</p>
<p>11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p>	<p>Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.</p>
<p>12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính</p>	
<p>13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</p>	
<p>14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái</p>	
<p>15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</p>	
<p>V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ</p>	

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu



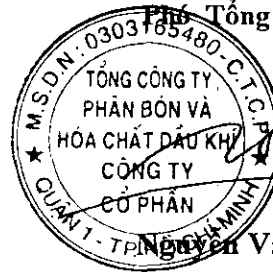
Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Tông

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán				
<b>1. Tiền</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
- Tiền mặt	1,604,718,110		2,501,956,305	
- Tiền gửi ngân hàng	454,423,997,792		292,954,596,038	
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền	5,213,252,000,000		3,775,000,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>5,669,280,715,902</b>		<b>4,070,456,552,343</b>	
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Cổ phiếu đầu tư ngắn( chi tiết cho từng loại cổ phiếu)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn ( chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác	243,384,962,000		202,000,000,000	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
<b>Cộng</b>	<b>243,384,962,000</b>		<b>202,000,000,000</b>	
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	75,217,590,652		166,322,266,639	
<b>Cộng</b>	<b>75,217,590,652</b>		<b>166,322,266,639</b>	
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
- Hàng mua đang đi trên đường	192,478,903,723		69,823,891,556	
- Nguyên liệu, vật liệu	390,660,264,709		323,011,367,715	
- Công cụ dụng cụ	6,427,534,872		4,937,805,436	
- Chi phí SXKD dở dang	45,686,307,699		54,089,522,986	
- Thành phẩm	62,881,486,847		132,282,869,306	
- Hàng hoá	372,690,396,470		586,454,316,157	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>1,070,824,894,320</b>		<b>1,170,599,773,156</b>	
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả				
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm	(12,089,166,723)		(3,425,871,433)	
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho	10,445,831,934		10,222,859,948	
<b>5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
- Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước				
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,526,166,701		304,805,911	
+ Thuế thu nhập cá nhân			-	
+ Thuế môn bài			-	
+ Thuế xuất, nhập khẩu				
+ Thuế GTGT hàng NK				
- Các khoản khác phải thu nhà nước				
<b>Cộng</b>	<b>1,526,166,701</b>		<b>304,805,911</b>	
<b>6. Phải thu nội bộ</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
<b>Cộng</b>	-		-	
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>30/09/2012</b>		<b>01/01/2012</b>	
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn				
- Các khoản tiền nhận ủy thác				
- Cho vay không có lãi				
- Phải thu dài hạn khác	-		-	
<b>Cộng</b>	-		-	

*Handwritten signature or mark*

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

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Thiết bị khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>NGUYÊN GIÁ</b>						
Tại ngày 1/1/2012	1,312,232,636,935	5,314,479,094,091	85,027,007,916	79,584,805,497	-	6,791,323,544,439
Tăng do mua sắm	19,819,335,732	25,819,031,314	8,040,893,770	16,958,541,954	-	70,637,802,770
XCDB hoàn thành	6,255,563,624	-	-	-	-	6,255,563,624
Tăng khác	230,091,410	156,126,019	-	-	-	386,217,429
Thanh lý	(9,953,986,927)	(19,357,360)	(312,466,473)	(1,000,954,899)	-	(1,332,778,732)
khác	(9,953,986,927)	(25,648,821)	12,485,723	-	-	(9,967,150,025)
Tại ngày 30/09/2012	<u>1,328,583,640,774</u>	<u>5,340,409,245,243</u>	<u>92,755,435,213</u>	<u>95,554,878,275</u>	<u>-</u>	<u>6,857,303,199,505</u>
<b>KHẤU HAO LŨY KẾ</b>						
Tại ngày 1/1/2012	602,888,029,559	4,878,760,979,824	58,699,147,099	33,325,635,393	-	5,573,673,791,875
Khấu hao trong kỳ	41,659,647,587	75,109,691,144	4,370,046,942	18,426,356,427	-	139,565,742,100
Tăng khác	-	(797,594)	(209,661,070)	(1,000,954,899)	-	(1,211,413,563)
Thanh lý	(1,110,303,287)	4,186,654	1,249,689,473	(32,417,846)	-	102,781,686
Giảm khác	643,437,373,859	4,953,865,686,720	64,109,222,444	50,718,619,075	-	5,712,130,902,098
Tại ngày 30/09/2012	<u>709,344,607,376</u>	<u>435,718,114,267</u>	<u>26,327,860,817</u>	<u>46,259,170,104</u>	<u>-</u>	<u>1,217,649,752,564</u>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>						
Tại ngày 1/1/2012	709,344,607,376	435,718,114,267	26,327,860,817	46,259,170,104	-	1,217,649,752,564
Tại ngày 30/09/2012	<u>685,146,266,915</u>	<u>386,543,558,523</u>	<u>28,646,212,769</u>	<u>44,836,259,200</u>	<u>-</u>	<u>1,145,172,297,407</u>

*Handwritten signature*

10/2012

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

9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2012)						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (30/09/2012)						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2012)						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối quý (30/09/2012)						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm (01/01/2012)						
Số dư cuối quý (30/09/2012)						

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

*xe*

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán  
 10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Tại ngày 1/1/2012	671,084,640,347	171,441,137,057	-	44,527,780,223	9,935,196,396	896,988,754,023
- Mua trong năm				115,800,000	48,670,000	164,470,000
XDCB do đang						
- Tăng khác (Điều động từ TCy)						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	(9,714,364,000)			(29,250,000)		(9,743,614,000)
Tại ngày 30/09/2012	661,370,276,347	171,441,137,057	-	44,614,330,223	9,983,866,396	887,409,610,023
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (01/01/2011)	202,192,133	161,582,221,870	-	10,878,245,839	9,551,819,607	182,214,479,449
- KH điều chuyển từ TCy						
- Khấu hao tăng trong kỳ	365,745,574	1,845,179,479		6,559,421,044	96,840,517	8,867,186,614
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác				(29,250,000)		(29,250,000)
Tại ngày 30/09/2012	567,937,707	163,427,401,349	-	17,408,416,883	9,648,660,124	191,052,416,063
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày 1/1/2012	670,882,448,214	9,858,915,187	-	33,649,534,384	383,376,789	714,774,274,574
Tại ngày 30/09/2012	660,802,338,640	8,013,735,708	-	27,205,913,340	335,206,272	696,357,193,960

*Handwritten signature*

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán  
 11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

Danh mục	30/09/2012	01/01/2012
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	525,499,106,686	303,988,699,237

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm (01/01/2012)	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối quý (30/09/2012)
Nguyên giá bất động sản đầu tư	233,281,835,168	19,626,332,639		252,908,167,807
- Quyền sử dụng đất	74,784,152,000	9,714,364,000		84,498,516,000
- Công trình kiến trúc	158,497,683,168	9,911,968,639		168,409,651,807
Giá trị hao mòn lũy kế	11,663,150,234	4,966,461,651	1,110,303,286	17,739,915,171
- Quyền sử dụng đất	1,646,440,696	1,108,804,302.00		2,755,244,998
- Công trình kiến trúc	10,016,709,538	3,857,657,349	1,110,303,286	14,984,670,173
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BDS đầu tư	221,618,684,934	14,659,870,988	(1,110,303,286)	235,168,252,636
- Quyền sử dụng đất	73,137,711,304	8,605,559,698	-	81,743,271,002
- Công trình kiến trúc	148,480,973,630	6,054,311,290	(1,110,303,286)	153,424,981,634
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

10/10



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

Stt	Danh mục	30/09/2012		01/01/2012	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>13</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác</b>				
	a- Đầu tư dài vào công ty con				
	b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		469,772,183,625		458,628,905,405
	b.1 CTCP phát triển đô thị Dầu Khí (PVC Cà Mau)	4,517,225	36,481,640,582	2,000,000	26,412,636,214
	b.2 CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex Đình Vũ	49,900,000	433,290,543,043	49,900,000	432,216,269,191
	c- Đầu tư dài hạn khác:		43,591,357,921		43,591,357,921
	c.1 Đầu tư cổ phiếu DMC( mã CK : PVC)	2,820,031	34,241,357,921	2,820,031	34,241,357,921
	c.4 Đầu tư dài hạn khác		9,350,000,000		9,350,000,000
	<b>Cộng( a+b+c)</b>		<b>513,363,541,546</b>		<b>502,220,263,326</b>
<b>14</b>	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>				
	- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		5,196,882,634		5,618,251,495
	- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
	- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại		22,154,199,751		88,616,799,064
	- Chi phí công cụ dụng cụ				
	- Chi phí trả trước dài hạn khác		96,310,252,068		184,784,860,345
	<b>Cộng</b>		<b>123,661,334,453</b>		<b>279,019,910,904</b>
<b>15</b>	<b>Vay và nợ ngắn hạn</b>				
	- Vay ngắn hạn		14,278,850,628		9,205,641,372
	- Nợ dài hạn đến hạn trả				
	<b>Cộng</b>		<b>14,278,850,628</b>		<b>9,205,641,372</b>
<b>16</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>				
	- Thuế GTGT		800,019,344		12,780,283,409
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-		-
	- Thuế xuất, nhập khẩu		-		-
	- Thuế TNDN		160,942,393,481		87,299,170,055
	- Thuế TNCN		4,698,093,581		6,885,813,006
	- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		4,405,244,134		9,959,741
	<b>Cộng</b>		<b>170,845,750,540</b>		<b>106,975,226,211</b>
<b>17</b>	<b>Chi phí phải trả</b>				
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		123,048,683,657		72,380,000,004
	- Chi phí phải trả khác		178,048,219,383		126,855,356,609
	<b>Cộng</b>		<b>301,096,903,040</b>		<b>199,235,356,613</b>
<b>18</b>	<b>Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết		23,547,572		63,051,827
	- Bảo hiểm y tế		35,582,087		10,296,348
	- Bảo hiểm xã hội		942,676,072		387,984,838
	- Kinh phí công đoàn		3,046,244,758		2,773,411,203
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		330,070,000		326,828,142
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		75,128,209,801		30,304,423,176
	<b>Cộng</b>		<b>79,506,330,290</b>		<b>33,865,995,534</b>
<b>19</b>	<b>Phải trả dài hạn nội bộ</b>				
	- Vay dài hạn nội bộ		-		-
	- Phải trả dài hạn nội bộ khác		-		-
	<b>Cộng</b>				

*ned*

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

20	Các khoản vay và nợ dài hạn	30/09/2012	01/01/2012
20.1	Vay dài hạn	12,784,962,000	-
20.2	Nợ dài hạn	-	-
	- Thuế tài chính	-	-
	- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>		<b>12,784,962,000</b>	<b>-</b>

20.3 - Các khoản nợ thuế tài chính:

	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm				
Từ 1 - 5 năm				
Trên 5 năm				

over

**21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

<b>21.1</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	16,219,129,669	14,662,058,447
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>16,219,129,669</b>	<b>14,662,058,447</b>
<b>21.2</b>	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>22.2</b>	<b>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>31/12/2010</b>
	- Vốn góp của Nhà nước	2,332,042,530,000	2,332,042,530,000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	1,467,957,470,000	1,467,957,470,000
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ	2,445,680	2,380,800
<b>22.3</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	3,800,000,000,000	3,800,000,000,000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	<b>3,800,000,000,000</b>	<b>3,800,000,000,000</b>
<b>22.4</b>	<b>Cổ tức</b>		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :	1,510,217,280,000	755,291,940,000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>22.5</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	380,000,000	380,000,000
	* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i>	10,000	10,000
<b>22.6</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>30/09/2012</b>	<b>01/01/2012</b>
	- Quỹ đầu tư phát triển	2,513,730,132,417	1,420,380,501,371
	- Quỹ dự phòng tài chính	807,258,568,964	494,715,910,705

*Handwritten signature/initials*

	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	656,353,828	554,153,469
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
22.7	<b>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</b>		
23	<b>Nguồn kinh phí</b>	30/09/2012	01/01/2012
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24	<b>Tài sản thuê ngoài</b>	30/09/2012	01/01/2012
24.1	<b>Giá trị tài sản thuê ngoài</b>	-	-
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		
24.2	<b>Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn</b>		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

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

Đvtính : Đồng

25	Doanh thu	Quý 3/2012	Quý 3/2011
	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	3,393,874,521,885	2,318,208,553,167
	Trong đó:		
	- Doanh thu bán hàng	3,393,874,521,885	2,318,208,553,167
	Doanh thu sản phẩm trong nước	3,185,216,212,364	1,715,695,934,895
	Doanh thu sản phẩm nhập khẩu	208,658,309,521	602,512,618,272
26	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	19,774,053,573	5,520,986,071
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	19,774,053,573	5,520,986,071
	+ Giảm giá hàng bán	-	-
	+ Hàng bán bị trả lại	-	-
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
	+ Thuế xuất khẩu	-	-
27	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (Mã số 10)</b>	3,374,100,468,312	2,312,687,567,096
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	3,374,100,468,312	2,312,687,567,096
	Doanh thu thuần sản phẩm trong nước	3,165,442,158,791	1,710,174,948,824
	Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu	208,658,309,521	602,512,618,272
28	<b>Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	Quý 3/2012	Quý 3/2011
	- Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước	2,200,394,325,726	687,667,390,642
	- Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu	205,924,242,706	584,860,123,480
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		-
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		-
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		-
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		-

<b>29</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Quý 3/2012</b>	<b>Quý 3/2011</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	70,437,539,839	83,607,380,231
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	- Lãi bán ngoại tệ	-	-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
	- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	379,171,087	79,379
	<b>Cộng</b>	<b>70,816,710,926</b>	<b>83,607,459,610</b>
<b>30</b>	<b>Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Quý 2/2012</b>	<b>Quý 3/2011</b>
	- Lãi tiền vay	543,511,653	3,484,497,958
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
	- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
	- Chi phí tài chính khác	2,262,799,945	523,998,793
	<b>Cộng</b>	<b>2,806,311,598</b>	<b>4,008,496,751</b>
<b>31</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)</b>	<b>Quý 3/2012</b>	<b>Quý 3/2011</b>
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	160,453,429,076	91,976,691,707
	<b>Cộng</b>	<b>160,453,429,076</b>	<b>91,976,691,707</b>
<b>32</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)</b>	<b>Quý 3/2012</b>	<b>Quý 3/2011</b>
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	(3,571,860,918)
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>(3,571,860,918)</b>
<b>33</b>	<b>- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 3/2012</b>	<b>Quý 3/2011</b>
33.1	Chi phí nguyên vật liệu	802,553,667,429	594,236,668,994
33.2	Chi phí nhân công	77,126,512,906	81,466,235,796
33.3	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	23,695,868,261	40,481,807,453
33.4	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	126,612,834,116	182,443,549,815
33.5	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278)	166,717,168,942	131,936,973,513
	<b>Cộng</b>	<b>1,196,706,051,654</b>	<b>1,030,565,235,571</b>

*Handwritten signature*

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

22 - Vốn chủ sở hữu:

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn chủ sở hữu khác	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa PP	CỘNG
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư tại ngày 01/01/2012	3,800,000,000,000	977,787,044	(83,961,341,647)	1,420,380,501,371	494,715,910,705	554,153,469	2,668,824,162,711	8,301,491,173,653
Lợi nhuận trong kỳ			(1,486,131,615)				2,495,366,421,967	2,493,880,290,352
Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ				1,093,349,631,046	312,542,658,260		(1,791,462,729,793)	(385,570,440,488)
Trích từ LN							(1,510,217,280,000)	(1,510,217,280,000)
Trả cổ tức						102,200,359	(3,844,700,148)	(3,742,499,789)
Khác								
Số dư tại ngày 30/09/2012	3,800,000,000,000	977,787,044	(85,447,473,262)	2,513,730,132,417	807,258,568,965	656,353,828	1,858,665,874,736	8,895,841,243,728

ner

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

34	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	30/09/2012	01/01/2012
34.1	- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
	- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
	- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
34.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
34.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII - Những thông tin khác

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"
- 5 - Thông tin so sánh (Giải trình những biến động trong báo cáo tài chính quý 3/2012 làm tăng lợi nhuận so với cùng kỳ năm 2011 theo yêu cầu tại thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 )  
 Năm 2012, Tổng công ty có kinh doanh mặt hàng Đạm Cà Mau nên doanh thu tăng so với cùng kỳ năm ngoái. Tuy nhiên do giá khí dầu vào năm 2012 tăng 40% so với cùng kỳ năm ngoái dẫn đến giá thành Đạm Phú Mỹ tăng. Bên cạnh đó, giá bán bình quân quý 03/2012 giảm 04% so với quý 3/2011 làm cho lợi nhuận quý 03/2012 giảm tương ứng.
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2012

