

TẬP ĐOÀN HÓA CHẤT VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MTV PHÂN ĐẠM VÀ HÓA CHẤT HÀ BẮC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Bắc Giang, tháng 7 năm 2015



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		793.581.453.987	1.261.422.511.211
<i>I/ Tiền và các khoản đầu tư tương đương tiền</i>	110		246.026.611.300	652.730.541.935
1. Tiền	111	V.01	36.026.611.300	40.119.541.935
2. Các khoản đầu tư tương đương tiền	112		210.000.000.000	612.611.000.000
<i>III/ Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	V.02	0	10.811.111.111
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	10.811.111.111
<i>III/ Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	130		246.400.532.279	186.674.893.991
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		170.564.589.086	148.837.617.493
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12.103.560.626	9.275.385.883
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		225.174.517	771.859.324
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.03	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		63.507.208.050	27.790.031.291
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		0	0
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<i>IV/ Hàng tồn kho</i>	140		284.098.408.835	329.801.598.111
1. Hàng tồn kho	141	V.04	278.844.528.568	0
Vật tư tồn kho	142		243.608.907.709	0
Chi phí SX KD dở dang	143		30.831.800.155	0
Thành phẩm tồn kho	144		4.403.820.704	0
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<i>VI/ Tài sản ngắn hạn khác :</i>	150		17.055.901.573	81.404.366.063
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		14.613.798.906	1.371.615.254
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		813.740.332	79.887.529.689
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	V.05	454.835	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		1.627.907.500	145.221.120
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260	200		8.722.406.030.503	8.455.711.676.158
<i>I- Các khoản phải thu dài hạn</i>	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		158.494.500	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213	V.06	0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07	0	0

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-158.494.500	0
II. Tài sản cố định.	220		8.619.363.291.144	241.417.034.015
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	8.619.363.291.144	241.417.034.015
- Nguyên giá	222		9.612.311.761.430	1.077.948.146.141
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-992.948.470.286	-836.531.112.126
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá	228		2.872.775.000	2.872.775.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-2.872.775.000	-2.872.775.000
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	84.754.775.371	8.197.029.852.029
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241		33.552.541	155.424.622
2. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang	242		84.721.222.830	8.196.874.427.407
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		12.069.060.000	12.398.078.574
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		12.069.060.000	12.398.078.574
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		6.218.903.988	4.866.711.540
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3.840.045.762	4.866.711.540
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
3. Tài sản dài hạn khác (bất lợi thương mại)	268		2.378.858.226	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		9.515.987.484.490	9.717.134.187.369

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		7.559.886.892.661	7.464.245.125.458
I. Nợ ngắn hạn	310		1.102.392.794.763	1.166.031.859.147
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	380.820.918.755	370.821.721.571
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.190.316.944	2.857.199.304
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		9.354.844.363	14.723.309.819
4. Phải trả người lao động	314	V.16	43.488.950.891	102.291.174.411

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		358.393.000	436.656.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	0	0
7. Phải trả theo tiến độ KHHD xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	58.121.968.155	44.915.292.356
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		565.431.060.000	559.684.646.720
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		7.151.925.000	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		29.474.417.655	70.301.858.966
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		6.457.494.097.898	6.298.213.266.311
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20	0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		51.727.451.150	47.516.786.977
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		6.360.565.674.265	6.205.495.506.851
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		45.200.972.483	45.200.972.483
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+420)	400		1.927.636.485.419	2.223.082.459.838
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.927.636.485.419	2.223.082.459.838
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.188.000.000.000	2.188.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			0
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-65.500.134.834	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		31.897.721.900	2.823.754.848
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-226.761.101.647	32.258.704.990
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.913.642.543	32.258.704.990

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		-247.674.744.190	
12. Nguồn vốn ĐTXDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0
2. Nguồn vốn đã hình thành TSCĐ	432		0	0
B. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		28.464.106.410	29.806.602.073
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	430		9.515.987.484.490	9.717.134.187.369

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Xuân Hán

Hà Xuân Hán

Ngày 16 tháng 9 năm 2015



CHỖ CHỮ CHỮ ĐÓNG

Đỗ Doãn Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT
 Từ ngày 01/1/2015 đến ngày 30/6/2015
 PHẦN I - LÃI LỖ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
					NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		628.134.632.569		628.134.632.569	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		-	
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-03)	10		637.246.514.578		628.134.632.569	-
4. Giá vốn hàng bán	11		698.924.271.647		698.924.271.647	
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		(70.789.639.078)		(70.789.639.078)	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		9.628.831.508		9.628.831.508	
7. Chi phí tài chính	22		135.976.560.966		135.976.560.966	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		133.314.777.572		133.314.777.572	
8. Chi phí bán hàng	24		12.791.884.966		12.791.884.966	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		41.688.833.908		41.688.833.908	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(251.618.087.410)		(251.618.087.410)	
11. Thu nhập khác	31		2.814.219.701		2.814.219.701	
12. Chi phí khác	32		2.126.444.938		2.126.444.938	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		687.774.763		687.774.763	-
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(250.930.312.647)		(250.930.312.647)	-
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51		-		-	
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52		-		-	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(250.930.312.647)		(250.930.312.647)	-
18. Lợi ích của cổ đông thiểu số	70		(1.342.477.624)		(1.342.477.624)	
19. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông công ty mẹ	71		(249.587.835.023)		(249.587.835.023)	

NGƯỜI LẬP BIỂU

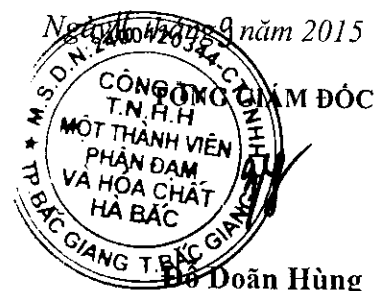
Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Hà Xuân Hán

Hà Xuân Hán



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 6 tháng năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 tháng 2015	6 tháng 2014
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(250.930.312.647)	
2. Điều chỉnh cho các khoản			292.731.935.588	
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02		156.748.008.244	
- Các khoản dự phòng	03		256.707.591	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		2.661.783.394	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(249.341.213)	
- Chi phí lãi vay	06		133.314.777.572	
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		41.801.622.941	
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		18.023.504.354	
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		45.825.061.356	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(27.807.422.761)	
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(12.215.517.874)	
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	
- Tiền lãi vay đã trả	14		(286.045.118.887)	
- Thuê thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(8.604.084.920)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		133.555.116.360	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(23.569.033.011)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(119.035.872.442)	
II. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(405.136.611.301)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22		229.045.455	
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		110.811.111.111	
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 lợi nhuận được chia	27		9.629.254.837
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(284.467.199.898)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-
3. Tiền thu từ đi vay	33		629.244.700.328
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(632.447.058.623)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		1.500.000
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		(3.200.858.295)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(406.703.930.635)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		652.730.541.935
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		246.026.611.300

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thu Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà Xuân Hán

Bắc Giang, ngày 09 tháng 9 năm 2015



Đỗ Doãn Hùng

