

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
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		785.816.566.905	1.251.550.652.287
<i>I/ Tiền và các khoản đầu tư tương đương tiền</i>	110		242.209.438.598	647.943.997.112
1. Tiền	111	V.01	32.209.438.598	35.332.997.112
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		247.707.153.000	188.123.860.608
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		172.043.927.142	150.542.795.679
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12.103.560.626	9.119.385.863
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		225.174.517	771.859.324
+ Phải thu nội bộ khác			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		63.334.490.715	27.689.819.742
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		278.844.528.569	323.380.517.393
1. Hàng tồn kho	141	V.04	278.844.528.569	323.380.517.393
Vật tư tồn kho	142		243.608.907.709	286.075.437.683
Chi phí SX KD dở dang	143		30.831.800.155	2.741.826.298
Thành phẩm tồn kho	144		4.403.820.704	34.563.253.412
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<i>V/ Tài sản ngắn hạn khác :</i>	150		17.053.446.738	81.291.166.063
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	0	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	32.021.120
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200)=210+220+240+250+260	200		8.592.222.583.779	8.320.406.320.422
<i>I- Các khoản phải thu dài hạn</i>	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		158.494.500	158.494.500
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	-158.494.500
II. Tài sản cố định.	220		8.441.091.448.419	56.857.456.507
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	8.441.091.448.419	56.857.456.507
- Nguyên giá	222		9.407.065.680.645	872.897.519.901
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-965.974.232.226	-816.040.063.394
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	8.197.029.670.029
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241		33.552.541	155.242.622
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		66.299.060.000	66.042.352.409
1. Đầu tư vào công ty con	251		54.230.000.000	54.230.000.000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		12.069.060.000	12.069.060.000
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	-256.707.591
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		77.299.989	476.841.477
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	77.299.989	476.841.477
2. Tài sản thuế 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	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		9.378.039.150.683	9.571.956.972.709

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		7.450.402.665.264	7.349.526.914.561
I. Nợ ngắn hạn	310		1.098.848.142.101	1.149.102.798.881
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	380.800.339.955	370.414.914.071
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.183.571.254	2.853.706.214
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		9.017.058.079	14.373.471.063
4. Phải trả người lao động	314	V.16	42.839.069.589	101.252.967.466
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		0	0
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	0	0

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
7. Phải trả theo tiến độ KHHĐ 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	57.133.565.569	42.510.617.101
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		564.320.148.000	547.521.392.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		7.151.925.000	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		29.402.464.655	70.175.730.966
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		6.351.554.523.163	6.200.424.115.680
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		6.254.626.099.530	6.107.706.356.220
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	2.222.430.058.148
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.927.636.485.419	2.222.430.058.148
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	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	31.606.303.300
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.381.181.586	31.606.303.300
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		-247.142.283.233	0
12. Nguồn vốn ĐTXDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0

TÀI SẢN	MÃ SỐ	T. MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0
2. Nguồn vốn đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	430		9.378.039.150.683	9.571.956.972.709

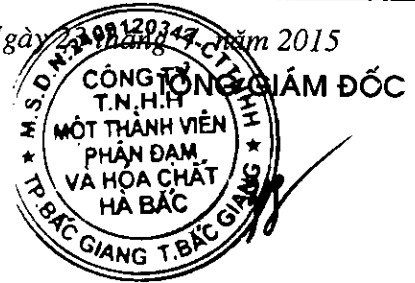
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 20/09/2015 năm 2015

Thu Nga

Hà Xuân Hán



Nguyễn Thu Nga

Hà Xuân Hán

Đỗ Doãn Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
 Từ ngày 01/4/2015 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		530.448.694.633	376.280.497.427	609.697.699.487	803.421.118.744
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-03)	10		530.448.694.633	376.280.497.427	609.697.699.487	803.421.118.744
4. Giá vốn hàng bán	11		610.315.396.413	332.182.445.765	685.794.222.323	692.656.427.628
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		(79.866.701.780)	44.098.051.662	(76.096.522.836)	110.764.691.116
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		4.390.164.362	15.014.003.311	9.608.535.750	28.355.781.640
7. Chi phí tài chính	22		122.326.306.662	31.790.517.221	129.617.449.997	32.199.559.011
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		122.326.306.662	1.055.185.662	129.617.449.997	1.055.185.662
8. Chi phí bán hàng	24		7.537.442.035	6.738.790.357	11.669.123.225	10.883.283.057
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		30.942.278.264	23.709.029.023	39.826.452.233	44.436.558.122
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(236.282.564.379)	(3.126.281.628)	(247.601.012.541)	51.601.072.566
11. Thu nhập khác	31		930.519.895	15.095.158.456	2.585.174.246	16.311.702.985
12. Chi phí khác	32		1.535.644.401	13.069.254.169	2.126.444.938	13.101.335.239
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(605.124.506)	2.025.904.287	458.729.308	3.210.367.746
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(236.887.688.885)	(1.100.377.341)	(247.142.283.233)	54.811.440.312
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51					12.300.599.884
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		(236.887.688.885)	(1.100.377.341)	(247.142.283.233)	42.510.840.428
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

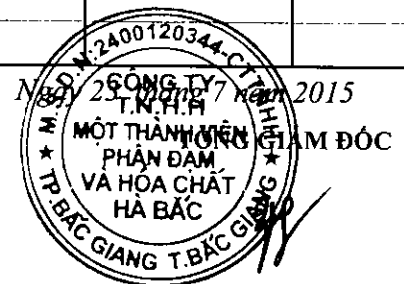
Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Xuân Hán

Hà Xuân Hán



Đỗ Doãn Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II/2015	Quý II/2014
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(236.887.688.885)	(1.100.377.341)
2. Điều chỉnh cho các khoản			272.008.269.745	24.075.460.451
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02		149.425.255.492	6.166.740.693
- 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			30.735.332.561
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			(13.881.798.465)
- Chi phí lãi vay	06		122.326.306.662	1.055.185.662
-- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		35.120.580.860	22.975.083.110
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(38.253.383.677)	(22.510.720.351)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		14.870.944.346	13.939.227.168
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		111.006.571.193	(20.386.243.801)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4.845.049.128	(65.317.827)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(149.162.860.049)	(97.691.134.252)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(12.300.599.884)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		10.245.123.722	12.527.262.292
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(14.642.106.293)	(10.099.895.454)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(25.970.080.770)	(113.612.338.999)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(90.377.386.930)	(365.464.556.709)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			

1	2	3	4	5
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		(10.811.111.111)	50.000.000.000
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		4.390.164.362	12.746.152.056
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(96.798.333.679)	(302.718.404.653)
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		363.888.019.660	342.248.968.675
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(524.443.148.000)	(22.860.696.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40		(160.555.128.340)	319.388.272.675
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(283.323.542.789)	(96.942.470.977)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		525.532.981.387	853.628.880.630
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		242.209.438.598	756.686.409.653

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Xuân Hán

Hà Xuân Hán

Bắc Giang, ngày 21 tháng 12 năm 2015



Đỗ Doãn Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý II năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty Trách nhiệm hữu hạn một thành viên Phân đạm và Hóa chất Hà Bắc - Là Công ty con của Công ty mẹ- Tập đoàn Hoá chất Việt Nam.

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 2004000006 ngày 21 tháng 12 năm 2006 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 11 ngày 27/10/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Giang cấp.

2- Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất sản phẩm: Phân đạm và các loại hóa chất khác.
- Thương mại dịch vụ: Xây lắp công trình, kinh doanh điện,...

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất phân đạm Urê, NH3 lỏng, nhiệt điện, hàng cơ khí.
- Sản xuất kinh doanh khí CO2
- Sản xuất và kinh doanh xây lắp công trình.
- Kinh doanh điện.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý II năm 2015 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

- Thuận lợi: Giá nguyên vật liệu đầu vào ổn định.
- Khó khăn: Trong kỳ, Công ty đang tiến hành nghiệm thu và bàn giao dự án đưa vào sử dụng. Quá trình chạy máy không ổn định. Tỷ giá ngoại tệ tăng cao, trong kỳ chênh lệch tỷ giá chưa xử lý của Công ty là: 65.500.134.834 đồng. Chi phí lãi vay đầu tư không được vốn hóa và khấu hao TSCĐ mới đưa vào sử dụng cao dẫn đến kết quả kinh doanh giảm mạnh.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VND)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán của Việt Nam ban hành và các văn bản sửa đổi bổ sung, hướng dẫn kèm theo.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam: Đơn vị đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam ban hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

Việc lập báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm trước là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

V- Những thông tin khác

Trong kỳ Công ty áp dụng thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

Người lập biểu



Nguyễn Thu Nga

Kế toán trưởng



Hà Xuân Hán



Đỗ Doãn Hùng

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN PHÂN ĐAM VÀ HỒ HB

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NSNN
01/01/2015 đến 30/6/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Số phải còn nộp đầu kỳ	Số Phải nộp	Số Đã nộp	Số còn phải nộp cuối kỳ
A- Phân Công ty		13.288.696.531	11.587.969.635	16.054.697.314	8.821.968.852
I-Thuế	10	9.324.930.374	13.453.926.607	14.433.909.950	8.344.947.031
1-Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	18.470.455	3.085.388.467	748.998.921	2.354.860.001
2-Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	211.248.872	211.248.872	0
3-Thuế xuất nhập khẩu	14	0	73.758.844	73.758.844	0
4-Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	8.604.084.920	3.584.944.134	8.604.084.920	3.584.944.134
5-Thuế tài nguyên	17	216.274.343	1.259.359.980	1.278.686.903	196.947.420
6-Thuế thu nhập cá nhân	18	486.100.656	3.299.920.699	3.490.079.872	295.941.483
7-Thuế nhà đất, tiền thuê đất	19	0	1.935.775.829	23.521.836	1.912.253.993
8-Các loại thuế khác	20	0	3.529.782	3.529.782	0
II-Các khoản khác	30	3.963.766.157	-1.865.956.972	1.620.787.364	477.021.821
1-Các khoản phí lệ phí	32	3.963.766.157	-1.865.956.972	1.620.787.364	477.021.821
B-Phân thực hiện Dự án cải tạo-mở rộng		1.084.774.532	10.711.635.345	11.601.320.650	195.089.227
Thuế GTGT nộp hộ nhà thầu			5.632.849.212	5.632.849.212	0
Thuế TNDN nộp hộ nhà thầu			4.997.048.589	4.997.048.589	0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu			75.425.000	75.425.000	0
Các khoản phải nộp khác			6.312.544		6.312.544
Thuế nộp theo KL kiểm toán		1.084.774.532		895.997.849	188.776.683
Tổng cộng		14.373.471.063	22.299.604.980	17.056.017.064	9.017.058.079

NGƯỜI LẬP BIỂU

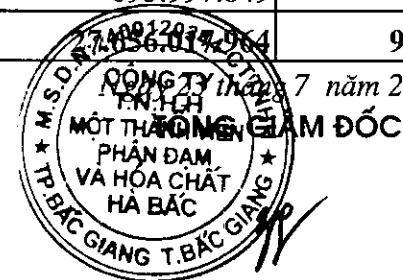
Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Xuân Hán

Hà Xuân Hán



Đỗ Doãn Hùng