

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN DẠM VÀ HÓA CHẤT HÀ BẮC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II - NĂM 2017

Năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		511.741.971.307	544.272.540.748
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		130.295.881.371	27.603.598.705
1. Tiền	111		120.295.881.371	17.603.598.705
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.000.000.000	10.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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		189.758.307.057	141.645.077.276
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		159.182.060.266	110.128.777.434
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.939.432.667	8.052.045.129
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			418.345.668
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		30.847.151.186	28.256.246.107
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.210.337.062)	(5.210.337.062)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		190.121.416.243	374.006.662.621
1. Hàng tồn kho	141		190.121.416.243	374.006.662.621
- Hàng mua đang đi trên đường	141A			
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	141B		144.592.691.927	149.098.406.411
- Công cụ, dụng cụ trong kho	141C		572.707.538	599.843.371
- Chi phí SXKD dở dang	141D		6.478.998.738	22.890.770.785
- Thành phẩm tồn kho	141E		38.477.018.040	201.417.642.054
- Hàng hóa tồn kho	141F			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.566.366.636	1.017.202.146
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.565.450.287	1.017.202.146
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		916.349	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
			9.127.382.891.863	9.232.862.333.764
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		134.000.000	134.000.000
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		134.000.000	134.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
	220		8.561.211.273.306	8.859.678.465.630
II. Tài sản cố định	220		8.551.563.696.677	8.849.383.774.235
1. Tài sản cố định hữu hình	221		10.533.066.172.729	10.492.194.940.602
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.981.502.476.052)	(1.642.811.166.367)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
	227		9.647.576.629	10.294.691.395
3. Tài sản cố định vô hình	228		13.226.611.293	13.226.611.293
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.579.034.664)	(2.931.919.898)
	240		70.715.377.478	70.257.570.933
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		33.552.540	33.552.540
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		70.681.824.938	70.224.018.393
	250		60.223.204.566	58.574.854.068
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		48.211.366.115	48.211.366.115
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		13.309.225.368	13.309.225.368
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.297.386.917)	(2.945.737.415)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
	260		435.099.036.513	244.217.443.133
VI. Tài sản dài hạn khác	260		435.099.036.513	244.217.443.133
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9.639.124.863.170	9.777.134.874.512

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
I				
C. NỢ PHẢI TRẢ	2	3	4	5
I. Nợ ngắn hạn	300		8.951.184.636.366	8.776.314.727.848
1. Phải trả người bán ngắn hạn	310		1.536.683.136.001	1.331.916.333.270
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	311		334.603.253.296	427.178.636.907
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	312		60.062.635.605	12.197.043.222
4. Phải trả người lao động	313		4.784.526.567	7.063.547.436
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	314		3.373.944.389	7.205.058.532
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	315		1.739.806.099	2.389.952.291
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	316			
9. Phải trả ngắn hạn khác	318			
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	319		488.069.889.294	246.515.278.642
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		634.693.003.553	622.203.792.758
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	321		4.765.181.216	
	322		4.590.895.982	7.163.023.482
II. Nợ dài hạn				
1. Phải trả người bán dài hạn	330		7.414.501.500.365	7.444.398.394.578
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	331			
3. Chi phí phải trả dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	334			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335			
7. Phải trả dài hạn khác	336			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337		70.653.367.087	69.728.626.787
9. Trái phiếu chuyển đổi	338		7.340.771.672.430	7.371.593.306.943
10. Cổ phiếu ưu đãi	339			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	340			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	341			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	342			
	343		3.076.460.848	3.076.460.848
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		687.940.226.804	1.000.820.146.664
I. Vốn chủ sở hữu	410		687.940.226.804	1.000.820.146.664
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.722.000.000.000	2.722.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.722.000.000.000	2.722.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
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			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(2.034.059.773.196)	(1.721.179.853.336)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.721.179.853.336)	(669.733.694.565)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(312.879.919.860)	(1.051.446.158.771)
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)	440		9.639.124.863.170	9.777.134.874.512

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Nguyễn Thu Nga
PHÓ PHÒNG KT-TK-TC
Nguyễn Thu Nga

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Hoar

TRƯỞNG PHÒNG KT-TK-TC
Lê Thị Cẩm Hoa



TỔNG GIÁM ĐỐC
Đỗ Doãn Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2017		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 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	01		692.175.389.358	561.959.746.113	1.196.160.632.252	965.454.075.602
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		8.910.000.000		8.910.000.000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		683.265.389.358	561.959.746.113	1.187.250.632.252	965.454.075.602
4. Giá vốn hàng bán	11		564.655.473.325	611.104.697.831	1.100.412.305.842	1.051.983.007.082
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		118.609.916.033	(49.144.951.718)	86.838.326.411	(86.528.931.481)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2.478.430.530	247.951.849	2.646.140.860	34.680.941.781
7. Chi phí tài chính	22		191.295.080.519	171.081.739.818	346.676.719.527	316.459.048.238
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		182.059.979.455	168.172.548.795	337.439.670.907	313.548.781.150
8. Phân lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		9.489.307.561	25.610.563.181	16.657.919.275	48.352.229.350
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		15.517.786.032	25.639.823.365	38.914.456.623	43.720.032.488
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		(95.213.827.549)	(271.229.126.233)	(312.764.628.154)	(460.379.299.776)
12. Thu nhập khác	31		262.322.096	273.711.706	412.056.098	747.387.524
13. Chi phí khác	32		386.855.133	64.733.304	527.347.804	67.910.384
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(124.533.037)	208.978.402	(115.291.706)	679.477.140
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(95.338.360.586)	(271.020.147.831)	(312.879.919.860)	(459.699.822.636)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(95.338.360.586)	(271.020.147.831)	(312.879.919.860)	(459.699.822.636)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(95.338.360.586)	(271.020.147.831)	(312.879.919.860)	(459.699.822.636)
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
21. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					
22. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	72					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Số chứng chỉ hành nghề;
Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Nguyễn Thu Nga
PHÓ PHÒNG KT-TK-TC
Nguyễn Thu Nga

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Hoar
TRƯỞNG PHÒNG KT-TK-TC
Lê Thị Cẩm Hoa



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đỗ Doãn Hùng
TỔNG GIÁM ĐỐC
Đỗ Doãn Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II /2017	Quý II/2016
1	2	3	4	4
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(95.338.360.586)	(271.020.147.831)
2. Điều chỉnh cho các khoản			155.325.221.771	333.033.552.095
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02		(33.239.342.049)	162.188.207.848
- Các khoản dự phòng	03		(1.698.350.498)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		10.680.990.393	2.895.335.401
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.478.055.530)	(222.539.949)
- Chi phí lãi vay	06		182.059.979.455	168.172.548.795
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		59.986.861.185	62.013.404.264
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(103.190.367.051)	98.346.392.074
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		227.794.491.507	114.818.064.421
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		164.293.766.836	211.864.371.476
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(197.522.188.662)	2.689.214.382
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(59.284.622.599)	(168.172.548.795)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(11.033.760.571)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.779.851.996	4.013.215.567
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3.522.341.036)	(23.880.776.171)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		90.335.452.176	290.657.576.647
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		(40.956.442.984)	(11.696.908.450)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22			

1	2	3	4	4
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 lợi nhuận được chia	27		2.478.055.530	2.845.498.949
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		<i>(38.478.387.454)</i>	<i>(8.851.409.501)</i>
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		392.800.000.000	329.476.022.869
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		<i>(347.906.996.318)</i>	<i>(602.280.937.708)</i>
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</i>	40		<i>44.893.003.682</i>	<i>(272.804.914.839)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		96.750.068.404	9.001.252.307
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		33.545.475.062	42.053.100.479
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		337.905	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		130.295.881.371	51.054.352.786

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

TP. KẾ TOÁN

Lê Thị Tân Hoa

Lê Thị Tân Hoa

Bắc Giang, ngày 30 tháng 7 năm 2017



Đỗ Doãn Hùng

Mẫu số B 09-DN
Ban hành kèm theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý II năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần Phân đạm và Hóa chất Hà Bắc - Là Công ty con của Tập đoàn Hoá chất Việt Nam (Tập đoàn nắm giữ 97,66 % vốn điều lệ).
- 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 12 ngày 01/1/2016 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 2016 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

- Thuận lợi: Giá nguyên vật liệu đầu vào ổn định.
- Khó khăn: Giá bán urê và NH3 ở mức thấp và đang có xu hướng giảm thêm. Thời tiết mưa nhiều làm độ ẩm của than tăng cao gây khó khăn cho sản xuất.

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

Người lập biểu

Nguyễn Thu Nga

Nguyễn Thu Nga

TP. Kế toán

Lê Thị Tân Hoa

Lê Thị Tân Hoa

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2017



Đỗ Doãn Hùng