

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 08 /BBĐPM

V/v: CBTT BCTC quý 4/2018

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Phủ mỹ, ngày 18 tháng 1 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, P.Phú Mỹ, 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 4 năm  
2018 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 4 năm 2018

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



Cao Vĩnh Hậu

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>165.297.164.792</b>	<b>119.659.214.609</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>16.800.402.542</b>	<b>3.139.099.382</b>
1. Tiền	111		16.800.402.542	3.139.099.382
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>73.564.955.019</b>	<b>47.531.218.478</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	57.334.237.342	34.683.311.900
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.932.298.550	9.656.910.461
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	2.298.419.127	3.190.996.117
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.06	<b>71.810.732.318</b>	<b>65.546.686.720</b>
1. Hàng tồn kho	141		71.810.732.318	65.546.686.720
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.121.074.913</b>	<b>3.442.210.029</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	1.434.704.618	1.927.623.157
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.686.370.295	1.514.586.872
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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>72.523.084.959</b>	<b>77.215.798.115</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
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			
<b>II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>69.534.806.151</b>	<b>75.119.392.604</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09	<b>69.534.806.151</b>	<b>75.119.392.604</b>
+ Nguyên giá	222		132.429.814.890	129.926.268.790
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(62.895.008.739)	(54.806.875.545)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>885.956.381</b>	<b>901.430.375</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		885.956.381	901.430.375
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.099.322.427</b>	<b>1.191.975.136</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	2.099.322.427	1.191.975.136
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>237.820.249.751</b>	<b>196.875.012.724</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>172.319.676.205</b>	<b>130.963.994.893</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>157.067.715.188</b>	<b>111.411.407.971</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	22.962.414.850 ✓	36.886.075.699 ✓
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18.107.880.596	385.856.060
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	2.605.334.160 ✓	919.191.772 ✓
4. Phải trả cho người lao động	314		6.930.608.831	6.198.233.270
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2.804.402.794 ✓	2.508.388.413
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	11.346.190.275 ✓	1.090.874.066
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	92.044.254.710 ✓	62.891.622.132
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		266.628.972	531.166.559
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15.251.961.017</b>	<b>19.552.586.922</b>
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	15.251.961.017 ✓	19.552.586.922 ✓
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>65.500.573.546</b>	<b>65.911.017.831</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>65.500.573.546</b>	<b>65.911.017.831</b>
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		10.299.079.063	8.514.030.621
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		8.498.704.787	10.694.211.484
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		1.084.086.659	93.795.400
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		7.414.618.128	10.600.416.084
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+430)</b>	<b>440</b>		<b>237.820.249.751</b>	<b>196.875.012.724</b>

Phủ Mỹ, ngày .....tháng...01....năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Phạm Thị Thúy Hằng

Cao Vinh Hậu



Trần Anh Tú

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 4 năm 2018

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2018		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	114.640.240.821	97.438.970.341	447.932.184.229	397.195.826.945
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02				1.085.127.876
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		114.640.240.821	97.438.970.341	447.932.184.229	396.110.699.069
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	101.905.673.439	85.252.697.120	396.919.818.456	347.340.229.647
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		12.734.567.382	12.186.273.221	51.012.365.773	48.770.469.422
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	107.387.155	144.966.719	738.937.385	817.212.612
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.438.291.686	1.450.390.928	7.548.858.854	4.760.545.142
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.903.675.830	1.296.735.204	6.537.205.355	4.347.144.806
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.646.149.069	2.350.333.024	12.342.149.419	9.621.669.760
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	4.594.781.163	5.492.848.470	20.530.525.485	21.759.054.207
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3.162.732.619	3.037.667.518	11.329.769.400	13.446.412.925
12. Thu nhập khác	31	VI.06	14.378.182	9.842.512	340.493.537	2.779.328.161
13. Chi phí khác	32	VI.07	278.710.188	16.708.788	643.526.564	764.789.561
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(264.332.006)	(6.866.276)	(303.033.027)	2.014.538.600
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.898.400.613	3.030.801.242	11.026.736.373	15.460.951.525
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		733.141.590	654.219.485	2.382.118.245	3.560.535.441
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.165.259.023	2.376.581.757	8.644.618.128	11.900.416.084

Phú Mỹ, ngày .....tháng...01....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Giám đốc




Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 4 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 2018	Quý 4 2017
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.898.400.613	3.030.801.242
2. Điều chỉnh cho các khoản		4.374.432.769	3.783.492.875
- Khấu hao TSCĐ	2	2.299.787.068	2.499.595.846
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	170.969.871	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	(12.838.175)
- Chi phí lãi vay	6	1.903.675.830	1.296.735.204
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	7.272.833.382	6.814.294.117
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(2.254.494.461)	11.132.944.440
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(71.298.779)	392.215.642
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	13.493.614.247	11.435.930.463
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.500.355.731	173.022.894
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.903.675.830)	(1.296.735.204)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	0	(3.680.332.381)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(527.107.729)	(563.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	17.510.226.561	24.408.139.971
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1.000.114.227)	(443.121.152)
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	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	-	12.838.175
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.000.114.227)	(430.282.977)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
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	84.115.324.685	51.614.969.452
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(89.757.245.909)	(73.594.535.074)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(5.641.921.224)	(21.979.565.622)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )	50	10.868.191.110	1.998.291.372
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5.932.211.432	1.140.808.010
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	16.800.402.542	3.139.099.382

Phú Mỹ, ngày .....tháng...01....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

**BẢN THUYẾT MINH BAO CAO TÀI CHÍNH**  
**Quý 4 năm 2018**

<p><b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b></p> <p>1. Hình thức sở hữu vốn</p> <p>2. Lĩnh vực kinh doanh</p> <p>3. Ngành nghề kinh doanh</p> <p>4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường</p> <p>5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính</p> <p>6. Cấu trúc doanh nghiệp</p> <p>7. Tuyên bố về khả năng so sánh trên thông tin báo cáo tài chính</p> <p><b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b></p> <p>1. Kỳ kế toán năm</p> <p>2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</p> <p><b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b></p> <p>1. Chế độ kế toán áp dụng</p> <p>2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán</p> <p><b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b></p> <p>1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam</p> <p>2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán</p> <p>3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền</p> <p>4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:</p> <p>5. Nguyên tắc các khoản đầu tư tài chính:</p> <p>a. Chứng khoán kinh doanh;</p> <p>b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;</p> <p>c. Các khoản cho vay;</p> <p>d. Đầu tư vào công ty con; Công ty liên danh, liên kết;</p> <p>đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;</p> <p>e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính</p> <p>6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu</p> <p>7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho</p> <p>- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho</p> <p>- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho</p> <p>- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</p> <p>8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:</p>	<p>Công ty cổ phần Sản xuất công nghiệp, thương mại 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.</p> <p>12 tháng</p> <p>Thay đổi chế độ kế toán từ QĐ 15/2006 sang TT 200/2014 nên việc hồi tố không đảm bảo</p> <p>Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12 Đồng Việt Nam</p> <p>Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam</p> <p>BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam</p> <p>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.</p> <p>Các khoản phải thu sản xuất, thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn chứng từ</p> <p>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</p> <p>Bình quân gia quyền Kê khai thường xuyên</p>
--	---

<p>9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh</p> <p>10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước</p> <p>11. Nguyên tắc chi phí trả trước</p> <p>12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả</p> <p>13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính</p> <p>14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay</p> <p>- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;</p> <p>15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</p> <p>16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</p> <p>17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện</p> <p>18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi</p> <p>19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối</p> <p>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p> <p>- Doanh thu bán hàng;</p> <p>- Doanh thu cung cấp dịch vụ</p> <p>- Doanh thu hoạt động tài chính</p> <p>- Doanh thu hợp đồng xây dựng</p> <p>- Thu nhập khác</p> <p>21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu</p> <p>22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán</p> <p>23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính</p> <p>24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp</p> <p>25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</p> <p>26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</p>	<p>Ước 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</p> <p>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</p> <p>Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan</p> <p>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</p> <p>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</p> <p>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐTK là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</p> <p>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"</p> <p>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"</p> <p>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"</p> <p>Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành.</p> <p>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</p>
---	---

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
<b>1. Tiền</b>		<b>31-12-2018</b>			<b>01-01-2018</b>	
- Tiền mặt						197.809.940
- Tiền gửi ngân hàng						2.941.289.442
- 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						
<b>Cộng</b>						<b>3.139.099.382</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>31-12-2018</b>			<b>01-01-2018</b>	
<b>a. Chứng khoán kinh doanh</b>	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>b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:</b>	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
<b>b1) Ngắn hạn</b>						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
<b>b2) Dài hạn</b>						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
<b>c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác</b>	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
<b>Cộng</b>						
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>		<b>31-12-2018</b>			<b>01-01-2018</b>	
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>						<b>27.271.468.120</b>
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN						4.552.402.140
- Công ty CP XNK Bạch Kim						4.462.451.504
- Công ty TNHH XNK Minh Kiên Nghị						
- Khách hàng nước ngoài						6.567.049.407
- Khách hàng khác						11.689.565.069
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>						<b>7.411.843.780</b>
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP						7.411.843.780
<b>CỘNG</b>						<b>34.683.311.900</b>



4. Phải thu khác	31-12-2018		01-01-2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	2.298.419.127	-	3.190.996.117	-
- Phải thu tạm ứng	1.519.375.610		671.524.658	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	779.043.517		2.519.471.459	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>2.298.419.127</b>	<b>-</b>	<b>3.190.996.117</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31-12-2018		01-01-2018	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	31-12-2018		01-01-2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	34.244.381.090		40.318.290.910	
- Công cụ dụng cụ	557.174.483		153.473.938	
- Chi phí SXKD dở dang	19.080.785.764		16.496.810.174	
- Thành phẩm	17.257.492.421		7.918.913.177	
- Hàng hoá	670.898.560		659.198.521	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>71.810.732.318</b>		<b>65.546.686.720</b>	
7. Tài sản dở dang dài hạn	31-12-2018		01-01-2018	
	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	885.956.381		901.430.375	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Máy cắt may lồng bao			259.857.750	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000			
+ Công trình : Khác	175.280.431		160.896.675	
<b>Cộng</b>	<b>885.956.381</b>		<b>901.430.375</b>	

**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	
<b>A</b>	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình						
	Số dư đầu kỳ	34.602.144.038	92.527.469.397	2.890.673.181	236.049.076	130.256.335.692	
	Mua trong kỳ		2.045.207.950		384.833.796	2.430.041.746	
	Đầu tư XD/CB hoàn thành						
	Tặng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác		160.312.112			96.250.436	256.562.548	
Số dư cuối kỳ		34.602.144.038	94.412.365.235	2.890.673.181	524.632.436	132.429.814.890	
<b>B</b>	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	16.840.380.792	42.362.540.044	1.507.685.912	141.177.471	60.851.784.219	
	Khấu hao trong kỳ	283.408.276	1.921.549.207	74.629.388	20.200.197	2.299.787.068	
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác		160.312.112			96.250.436	256.562.548
	Số dư cuối kỳ		17.123.789.068	44.123.777.139	1.582.315.300	65.127.232	62.895.008.739
<b>C</b>	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
	Tại ngày đầu kỳ	17.761.763.246	50.164.929.353	1.382.987.269	94.871.605	69.404.551.473	
	Tại ngày cuối kỳ	17.478.354.970	50.288.588.096	1.308.357.881	459.505.204	69.534.806.151	

**10 - Iảng 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
<b>A</b>	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						
	Tặng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác							
Số dư cuối kỳ						353.242.000	353.242.000
<b>B</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						
<b>C</b>	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					353.242.000	353.242.000
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						

13 - Chi phí trả trước : (242)	31-12-2018		01-01-2018			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>	<b>1.434.704.618</b>		<b>1.927.623.157</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	1.097.733.322		1.546.467.614			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	336.971.296		381.155.543			
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2.099.322.427</b>		<b>1.191.975.136</b>			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	681.674.661		869.302.998			
- Chi phí dài hạn khác	1.417.647.766		322.672.138			
<b>14 - Tài sản khác:</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>01-01-2018</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)</b>						
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>						
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>Trong kỳ (lũy kế)</b>		<b>Đầu năm</b>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	<b>92.044.254.710</b>	<b>92.044.254.710</b>	<b>358.630.222.722</b>	<b>329.477.590.144</b>	<b>62.891.622.132</b>	<b>62.891.622.132</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	2.522.402.024	2.522.402.024	25.884.912	-	2.496.517.112	2.496.517.112
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	79.760.122.001	79.760.122.001	335.055.347.225	315.690.330.244	60.395.105.020	60.395.105.020
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (USD)	0	0	2.589.517.500	2.589.517.500	-	-
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	9.761.730.685	9.761.730.685	20.959.473.085	11.197.742.400	-	-
<b>b. Vay dài hạn</b>	<b>15.251.961.017</b>	<b>15.251.961.017</b>	<b>340.939.802</b>	<b>4.641.565.707</b>	<b>19.552.586.922</b>	<b>19.552.586.922</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	10.201.961.017	10.201.961.017	340.939.802	2.621.565.707	12.482.586.922	12.482.586.922
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	5.050.000.000	5.050.000.000	-	2.020.000.000	7.070.000.000	7.070.000.000
<b>c. Các khoản nợ thuê tài chính</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>Đầu năm</b>			
	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						
<b>d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>Đầu năm</b>			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	31-12-2018		01-01-2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>36.886.075.699</b>	<b>36.886.075.699</b>
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH	40.000.000	40.000.000	648.835.220	648.835.220
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	216.696.150	216.696.150	368.901.060	368.901.060
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	469.500.000	469.500.000	465.000.000	465.000.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỢ ĐỨC	2.970.852.141	2.970.852.141	1.434.020.716	1.434.020.716
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	541.491.252	541.491.252	560.829.124	560.829.124
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	2.150.720.000	2.150.720.000	3.174.897.000	3.174.897.000
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	541.491.252	541.491.252	560.829.124	560.829.124
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	336.407.500	336.407.500	575.520.000	575.520.000
CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI NHƠN THÀNH	246.150.330	246.150.330	140.600.240	140.600.240
- Phải trả cho các đối tượng khác	15.449.106.225	15.449.106.225	28.956.643.215	28.956.643.215
<b>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)</b>	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	-	-	-	-
<b>CỘNG</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>36.886.075.699</b>	<b>36.886.075.699</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>2.605.334.160</b>	<b>17.114.617.263</b>	<b>15.428.474.875</b>	<b>919.191.772</b>
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	11.995.623.789	12.002.430.789	6.807.000
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	2.126.584.954	2.126.584.954	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.382.120.641	2.382.118.245	655.772.638	655.775.034
- Thuế thu nhập cá nhân	223.213.519	606.290.275	639.686.494	256.609.738
- 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>b. Phải thu</b>	-	-	-	-

<b>18_ Chi phí phải trả (335)</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>01-01-2018</b>
a. Ngắn hạn	<b>2.804.402.794</b>	<b>2.508.388.413</b>
- Chi phí thuê đất	1.592.155.064	1.613.518.702
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	60.000.000
- Trích trước lương 13		
- Chi phí lãi vay	134.365.393	127.819.846
- Chi phí ăn ca	399.747.374	562.644.285
- Chi phí khác	618.134.963	144.405.580
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>2.804.402.794</b>	<b>2.508.388.413</b>
<b>19_ Phải trả khác (338)</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>01-01-2018</b>
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	253.737.793	431.033.863
- Bảo hiểm xã hội	413.553.851	67.488.437
- Bảo hiểm thất nghiệp	21.736.373	-
- Phải trả về cổ tức	7.848.900	
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	2.314.635.413	592.351.766
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8.334.677.945	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>11.346.190.275</b>	<b>1.090.874.066</b>
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		
<b>Cộng</b>		
<b>20_ Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>01-01-2018</b>
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		
<b>Cộng</b>		
<b>21_ Dự phòng phải trả</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>01-01-2018</b>
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								Cộng
	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			
	1	2	3	4	7	8			
<b>Số dư đầu năm trước</b>	42.000.000.000	4.702.789.696	6.961.779.899	0	10.538.268.904	0		64.202.838.499	
Lợi nhuận trong năm					11.900.416.084			11.900.416.084	
Trích các quỹ			1.552.236.752		(1.552.236.752)			-	
Trích quỹ KTPL					(3.052.236.752)			(3.052.236.752)	
Chia cổ tức					(7.140.000.000)			(7.140.000.000)	
Lỗ trong năm trước								-	
Phân loại theo TT200								-	
<b>Số dư đầu năm nay</b>	42.000.000.000	4.702.789.696	8.514.016.651	-	10.694.211.484	-		65.911.017.831	
Tăng vốn trong năm nay								-	
Lãi trong năm nay					8.644.618.128			8.644.618.128	
Trích các quỹ			1.785.062.412		(1.785.062.412)			-	
Trích quỹ khen thưởng PL					(1.915.062.413)			(1.915.062.413)	
Chia cổ tức					(7.140.000.000)			(7.140.000.000)	
<b>Số dư cuối kỳ</b>	42.000.000.000	4.702.789.696	10.299.079.063	-	8.498.704.787	-		65.500.573.546	

22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu - Vốn góp của Công ty mẹ - Vốn góp của các đối tượng khác <b>Cộng</b>	31-12-2019		01-01-2018	
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận - 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 <b>Cộng</b>	31-12-2019		01-01-2018	
22.4	Cổ phiếu - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành - 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 <i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i>	31-12-2019	4.200.000	01-01-2018	4.200.000
22.5	Cổ tức - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm + 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	31-12-2019	10.000	01-01-2018	10.000
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp - Quỹ đầu tư phát triển - Vốn khác của chủ sở hữu - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	31-12-2019	10.299.079.063	01-01-2018	8.514.016.651
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	31-12-2019	4.702.789.696	01-01-2018	4.702.789.696
23	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b> 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)	31-12-2019		01-01-2018	
24	<b>Chênh lệch tỷ giá</b> - Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)	31-12-2019		01-01-2018	
25	<b>Nguồn kinh phí</b> - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	31-12-2019	0	01-01-2018	
26	<b>Các khoản ngoài bảng kế toán</b>	31-12-2019		01-01-2018	
a	Tài sản thuê ngoài				
b	Tài sản nhận giữ hộ				
c	Ngoại tệ các loại (USD)		116.173,28		343,620
d	Ngoại tệ các loại (GBP)		315,23		319,710
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 Đòng

Nội dung		Quý 4 năm 2018	Quý 4 năm 2017
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>114.640.240.821</b>	<b>97.438.970.341</b>
a	Doanh thu	114.640.240.821	97.438.970.341
	- Doanh thu bán thành phẩm	98.082.829.007	86.491.214.131
	- Doanh thu bán hàng hóa	16.143.502.725	10.599.961.306
	- Doanh thu khác	413.909.089	347.794.904
	- 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		
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	85.757.622.963	75.057.183.650
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	15.830.323.204	9.893.664.986
	- Giá vốn dịch vụ khác	317.727.272	301.848.484
	<b>Cộng</b>	<b>101.905.673.439</b>	<b>85.252.697.120</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.703.355	1.358.495
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	105.683.800	143.608.224
	<b>Cộng</b>	<b>107.387.155</b>	<b>144.966.719</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
	- Lãi tiền vay	1.903.675.830	1.296.735.204
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	534.615.856	153.655.724
	<b>Cộng</b>	<b>2.438.291.686</b>	<b>1.450.390.928</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	14.378.182	9.842.512
	- Thu nhập khác		
	<b>Cộng</b>	<b>14.378.182</b>	<b>9.842.512</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	278.710.188	16.708.788
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>278.710.188</b>	<b>16.708.788</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	4.594.781.163	5.492.848.470
	Chi phí nhân viên quản lý	2.011.930.320	2.634.119.333
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	39.648.716	41.507.923
	Chi phí khấu hao TSCĐ	79.799.031	202.578.197
	Thuế, phí và lệ phí		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.273.350.621	2.470.170.859
	Chi phí bằng tiền khác	190.052.475	144.472.158
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.646.149.069	2.350.333.024
	Chi phí vật liệu, bao bì		238.593.780
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.646.149.069	2.110.415.608
	Chi phí bằng tiền khác		1.323.636
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	<b>Cộng</b>	<b>7.240.930.232</b>	<b>7.843.181.494</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4 năm 2018</b>	<b>Quý 4 năm 2017</b>
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	69.883.046.206	53.328.555.567
2	Chi phí nhân công	16.042.988.334	15.537.501.458
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.296.019.266	2.499.595.846
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	25.076.566.133	9.004.229.068
5	Chi phí khác bằng tiền	191.252.475	149.793.602
	<b>Cộng</b>	<b>113.489.872.414</b>	<b>80.519.675.541</b>

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

STT	Nội dung	Quý 4 năm 2018	Quý 4 năm 2017
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		

STT	Nội dung	Quý 4 năm 2018	Quý 4 năm 2017
-	<i>Các giao dịch phi tiền tệ khác</i>		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	84.115.324.685	51.614.969.452
-	<i>Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường</i>	84.115.324.685	51.614.969.452
-	<i>Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường</i>		
-	<i>Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi</i>		
-	<i>Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</i>		
-	<i>Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán</i>		
-	<i>Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác</i>		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	89.757.245.909	73.594.535.074
-	<i>Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường</i>	89.757.245.909	73.594.535.074
-	<i>Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường</i>		
-	<i>Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi</i>		
-	<i>Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</i>		
-	<i>Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán</i>		
-	<i>Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác</i>		

**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\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ  
 Cổ đông lớn  
 Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
Quý 4 năm 2018

**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

50.447.345.550  
31-12-2019  
 13.789.946.400

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Phú Mỹ, ngày .....tháng...01...năm 2019

Giám đốc



## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/10/2018 đến ngày: 31/12/2018

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ
111000	Tiền mặt	169.724.040	18.725.948.462	18.608.529.839	287.192.663	18.608.529.839	287.192.663
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	169.724.040	18.725.948.462	18.608.529.839	287.192.663	18.608.529.839	287.192.663
112000	Tiền gửi ngân hàng	5.705.303.369	190.021.885.043	179.271.112.556	16.513.209.879	179.271.112.556	16.513.209.879
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	5.705.303.369	144.840.703.807	136.769.299.452	13.776.707.724	136.769.299.452	13.776.707.724
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	5.594.551.510	124.661.317.503	122.616.836.463	7.639.032.550	122.616.836.463	7.639.032.550
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	5.594.551.510	124.661.317.503	122.616.836.463	7.639.032.550	122.616.836.463	7.639.032.550
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	56.653.981	2.129.076.948	1.136.077.909	1.049.653.020	1.136.077.909	1.049.653.020
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	56.653.981	2.129.076.948	1.136.077.909	1.049.653.020	1.136.077.909	1.049.653.020
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	54.097.878	18.050.309.356	13.016.385.080	5.088.022.154	13.016.385.080	5.088.022.154
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	54.097.878	18.050.309.356	13.016.385.080	5.088.022.154	13.016.385.080	5.088.022.154
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	57.134.023	45.181.181.236	42.501.813.104	2.736.502.155	42.501.813.104	2.736.502.155
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	49.298.118	43.254.862.939	40.576.873.441	2.727.287.616	40.576.873.441	2.727.287.616
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	6.629.700	43.254.862.939	40.571.500.381	2.689.992.258	40.571.500.381	2.689.992.258
112212	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	42.668.418		5.373.060	37.295.358		37.295.358
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	7.835.905	1.926.318.297	1.924.939.663	9.214.539	1.924.939.663	9.214.539
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	7.835.905	1.926.318.297	1.924.939.663	9.214.539	1.924.939.663	9.214.539
113000	Tiền đang chuyển		607.679.801.823	607.679.801.823			
113100	Tiền đang chuyển - VND		280.555.410.402	280.555.410.402			
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ		84.298.214.700	84.298.214.700			
113210	Tiền đang chuyển - USD		80.450.221.539	80.450.221.539			
113230	Tiền đang chuyển- GBP		3.847.993.161	3.847.993.161			
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing		242.826.176.721	242.826.176.721			
113330	Tiền đang chuyển - Netting		56.551.890.522	56.551.890.522			
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer		95.685.361.948	95.685.361.948			
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ		90.588.924.251	90.588.924.251			
131000	Phải thu của khách hàng	52.632.436.792	169.043.821.236	179.614.751.742	57.334.237.342	179.614.751.742	57.334.237.342
131100	Phải thu của khách hàng	52.632.436.792	126.463.673.097	121.761.872.547	57.334.237.342	121.761.872.547	57.334.237.342
131110	Phải thu từ KH trong nước	21.955.186.709	24.170.596.490	17.402.168.371	28.723.614.828	17.402.168.371	28.723.614.828
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	21.955.186.709	24.170.596.490	17.402.168.371	28.723.614.828	17.402.168.371	28.723.614.828

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	16.887.303.683		44.928.026.502	49.507.046.871	12.308.283.314	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	16.887.303.683		44.928.026.502	49.507.046.871	12.308.283.314	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	13.789.946.400		57.365.050.105	54.852.657.305	16.302.339.200	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	13.789.946.400		57.365.050.105	54.852.657.305	16.302.339.200	
131200	Khách hàng trả trước		2.835.149.540	16.946.010.300	32.218.741.356		18.107.880.596
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			25.634.137.839	25.634.137.839		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	1.747.038.749		7.154.159.003	7.214.827.457	1.686.370.295	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	1.747.038.749		7.154.159.003	7.214.827.457	1.686.370.295	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	1.747.038.749		7.154.159.003	7.214.827.457	1.686.370.295	
138000	Phải thu khác	911.064.157		154.656.583.410	154.788.604.050	779.043.517	
138800	Phải thu khác	911.064.157		154.656.583.410	154.788.604.050	779.043.517	
138810	Accounts Receivable Clearing			38.765.698.893	38.765.698.893		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)	127.090.908		115.744.275.259	115.871.366.167		
138890	Phải thu khác	783.973.249		146.609.258	151.538.990	779.043.517	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	783.973.249		146.609.258	151.538.990	779.043.517	
141000	Tạm ứng	1.637.660.116		928.775.690	1.047.060.196	1.519.375.610	
151000	Hàng mua đi đường	2.520.001		18.925.101.534.467	18.925.104.054.468		
151100	NVL mua đi đường	2.520.001		18.914.257.695.846	18.914.260.215.847		
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			10.843.838.621	10.843.838.621		
152000	Nguyên vật liệu	38.376.034.920		9.582.394.841.356	9.586.526.495.186	34.244.381.090	
152100	Nguyên vật liệu chính	23.997.188.180		9.558.626.878.156	9.563.944.927.166	18.679.139.170	
152200	Vật liệu phụ	4.634.487.052		2.513.271.744	2.911.009.985	4.236.748.811	
152400	Nhiên liệu	110.808.268		147.034.589	150.672.829	107.170.028	
152500	VTKT, phụ tùng	3.405.595.803		2.590.869.810	1.265.256.431	4.731.209.182	
152800	Vật liệu khác	6.227.955.617		18.516.787.057	18.254.628.775	6.490.113.899	
153100	Công cụ, dụng cụ	443.844.776		702.446.253	589.116.546	557.174.483	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	20.647.451.179		119.306.213.461	120.872.878.876	19.080.785.764	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	20.538.883.777		117.517.836.362	119.008.476.935	19.048.243.204	
154200	Chi phí gia công			84.252.509	84.252.509		
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	108.567.402		1.704.124.590	1.780.149.432	32.542.560	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang - Công ty	108.567.402		1.704.124.590	1.780.149.432	32.542.560	
155000	Thành phẩm	11.595.923.413		200.852.595.565	195.191.026.557	17.257.492.421	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
156000	Hàng hóa	673.659.250				670.898.560	
156100	Giá mua hàng hóa	673.659.250		25.303.696.752	25.306.457.442	670.898.560	
211000	Tài sản cố định hữu hình	130.256.335.692		4.904.429.492	2.730.950.294	132.429.814.890	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.502.144.038				34.502.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	92.527.469.397		2.045.207.950	160.312.112	94.412.365.235	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.890.673.181		384.833.796		2.890.673.181	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	236.049.076			96.250.436	524.632.436	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000		2.474.387.746	2.474.387.746	100.000.000	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing						
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		61.205.026.219	256.562.548	2.299.787.068		63.248.250.739
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		60.851.784.219	256.562.548	2.299.787.068		62.895.008.739
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		16.740.380.791		283.408.276		17.023.789.067
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		42.362.540.046	160.312.112	1.921.549.207		44.123.777.141
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.507.685.912		74.629.388		1.582.315.300
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		141.177.470	96.250.436	20.200.197		65.127.231
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	2.315.883.900		208.771.321	1.638.698.840	885.956.381	
241100	Mua sắm TSCĐ	2.315.883.900			1.605.207.950	710.675.950	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	2.315.883.900			1.605.207.950	710.675.950	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	2.315.883.900			1.605.207.950	710.675.950	
241300	Sửa chữa lớn tài sản cố định			208.771.321	33.490.890	175.280.431	
241310	Sửa chữa lớn tài sản cố định (phần bỏ vào chi phí)			30.090.890	30.090.890		
241320	Sửa chữa lớn tài sản cố định (tăng nguyên giá)			178.680.431	3.400.000	175.280.431	
242000	Chi phí trả trước	5.034.382.776		23.492.821.029	24.993.176.760	3.534.027.045	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	739.362.933		926.960.839	984.649.111	681.674.661	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	481.252.626		12.003.294.505	11.066.899.365	1.417.647.766	
242A50	Chi phí CDCD chờ phân bổ dưới 1 năm	290.165.581		7.688.301.592	7.641.495.877	336.971.296	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3.523.601.636		2.874.264.093	5.300.132.407	1.097.733.322	
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	16.068.724.410	20.541.019.434	124.319.543.002	128.877.364.278	13.932.298.550	22.962.414.850
331100	Phải trả người bán		20.541.019.434	114.151.160.624	116.572.556.040		22.962.414.850
331110	Phải trả người bán trong nước		17.371.346.334	65.269.916.716	70.860.985.232		22.962.414.850
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		17.371.346.334	65.269.916.716	70.860.985.232		22.962.414.850
331120	Phải trả người bán nước ngoài		3.169.673.100	48.881.243.908	45.711.570.808		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		3.169.673.100	48.881.243.908	45.711.570.808		
331200	Trả trước cho người bán	16.068.724.410		10.168.382.378	12.304.808.238	13.932.298.550	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1.872.311.417	10.200.441.264	10.933.464.007		2.605.334.160
333100	Thuế Giá trị gia tăng			9.712.305.874	9.712.305.874		
333110	Thuế GTGT đầu ra			7.258.885.424	7.258.885.424		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			2.453.420.450	2.453.420.450		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			409.449.104	409.449.104		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp						
333500	Thuế thu nhập cá nhân		1.648.979.051	78.686.286	78.567.439		2.382.120.641
334000	Phải trả cho công nhân viên		223.332.366	9.854.027.869	12.420.669.447		223.213.519
334100	Phải trả công nhân viên		4.363.967.253	9.854.027.869	12.420.669.447		6.930.608.831
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.363.967.253	9.854.027.869	12.420.669.447		6.930.608.831
335000	Chi phí phải trả		6.276.464.740	20.341.473.227	16.869.411.281		2.804.402.794
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		6.276.464.740	11.458.412.720	7.986.350.774		2.804.402.794
335800	Hoàn nhập trích trước			8.883.060.507	8.883.060.507		
338000	Phải trả, phải nộp khác		12.809.169.228	9.534.801.444.358	9.533.338.465.405		11.346.190.275
338200	Kinh phí công đoàn		372.690.566	303.005.388	184.052.615		253.737.793
338300	Bảo hiểm xã hội		1.244.994.115	2.456.381.794	1.624.941.530		413.553.851
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		40.363.159	132.208.014	113.581.228		21.736.373
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		3.206.622.066	3.255.773.168	8.391.677.947		8.342.526.845
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		3.198.773.166	3.255.773.168	8.391.677.947		8.334.677.945
338830	Phải trả khác, phải nộp khác - Cổ tức		7.848.900				7.848.900
338831	Phải trả khác, phải nộp khác - Cổ tức; ngắn hạn		7.848.900				7.848.900
338A00	AP Clearing		7.944.499.322	9.528.654.075.994	9.523.024.212.085		2.314.635.413
338A20	Trung gian chuyển lương-bao hiểm-thuế-tạm ứng			16.607.224.477	16.607.224.477		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		7.944.499.322	9.493.538.698.162	9.487.908.834.253		2.314.635.413
338A40	Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			18.508.153.355	18.508.153.355		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		114.591.312.237	93.262.393.959	85.967.297.449		107.296.215.727
341100	Các khoản đi vay		114.591.312.237	93.262.393.959	85.967.297.449		107.296.215.727
341110	Vay dài hạn - VND		6.060.000.000	1.010.000.000			5.050.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		11.136.266.168	1.275.244.953	340.939.802		10.201.961.017
341130	Vay ngắn hạn - VND		94.884.485.015	89.728.890.450	84.325.227.782		89.480.822.347
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.510.561.054	1.248.258.556	1.301.129.865		2.563.432.363
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		471.678.972	535.050.000	330.000.000		266.628.972
353100	Quỹ khen thưởng		296.650.796	525.550.000	261.000.000		32.100.796
353200	Quỹ phúc lợi		119.458.914	9.500.000	69.000.000		178.958.914
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		10.299.079.063				10.299.079.063
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		6.663.445.764	330.000.000	2.165.259.023		8.498.704.787
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		1.084.086.659				1.084.086.659
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		5.579.359.105	330.000.000	2.165.259.023		7.414.618.128
511000	Doanh thu bán hàng			115.467.129.821	115.467.129.821		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			14.298.678.166	14.298.678.166		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			100.732.931.657	100.732.931.657		
511800	Doanh thu khác			435.519.998	435.519.998		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			111.163.333	111.163.333		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.703.355	1.703.355		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			103.329.713	103.329.713		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			6.130.265	6.130.265		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			81.318.906.414	81.318.906.414		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			13.150.983.175	13.150.983.175		
627000	Chi phí sản xuất chung			8.945.585.269	8.945.585.269		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			914.501.085	914.501.085		
627200	Chi phí vật liệu			263.188.187	263.188.187		

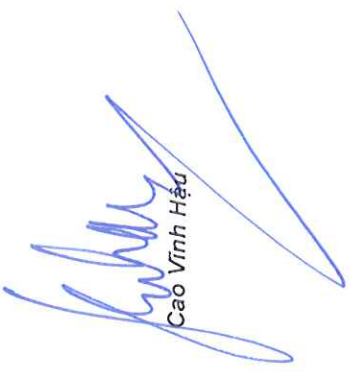
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.217.522.794	1.217.522.794		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.216.220.235	2.216.220.235		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.332.952.968	4.332.952.968		
627800	Chi phí bằng tiền khác			1.200.000	1.200.000		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>103.159.349.738</b>	<b>103.159.349.738</b>		
<b>632100</b>	<b>Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			<b>103.159.349.738</b>	<b>103.159.349.738</b>		
632111	Giá vốn hàng hóa (Chi phí mua hàng)			14.890.909	14.890.909		
632120	Giá vốn thành phẩm			102.820.011.557	102.820.011.557		
632130	Giá vốn dịch vụ			324.447.272	324.447.272		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>2.931.947.244</b>	<b>2.931.947.244</b>		
635100	Chi phí lãi vay			2.396.370.757	2.396.370.757		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			108.121.091	108.121.091		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			427.455.391	427.455.391		
635A00	Chi phí tài chính khác			5	5		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>2.661.039.978</b>	<b>2.661.039.978</b>		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.661.039.978	2.661.039.978		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>5.202.527.962</b>	<b>5.202.527.962</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.311.930.320	2.311.930.320		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			39.648.716	39.648.716		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			79.799.031	79.799.031		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.578.897.420	2.578.897.420		
642800	Chi phí bằng tiền khác			192.252.475	192.252.475		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>14.378.182</b>	<b>14.378.182</b>		
711A00	Thu nhập khác			14.378.182	14.378.182		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>342.393.792</b>	<b>342.393.792</b>		
811100	Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và GTCL của TSCĐ thanh lý, nhượng bán			63.683.604	63.683.604		
811300	Tiền phạt do vi phạm hợp đồng kinh tế			10.217.449	10.217.449		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			2.100.000	2.100.000		
811900	Chi phí khác			266.392.739	266.392.739		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>733.141.590</b>	<b>733.141.590</b>		



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			733.141.590	733.141.590		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			114.762.006.158	114.762.006.158		
	Tổng cộng	288.631.413.563	288.631.413.563	40.273.179.813.246	40.273.179.813.246	301.068.500.490	301.068.500.490

Kế toán trưởng

Người lập

  
Cao Vinh Hậu

  
Phạm Thị Thúy Hằng