

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 101 /BBĐPM

V/v: CBTT BCTC Quý 2 năm 2019

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Phủ mỹ, ngày 18 tháng 07 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, 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 2 năm 2019 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 2 năm 2019

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



Cao Vĩnh Hậu

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 102.../BBĐPM

V/v: *chênh lệch kết quả SXKD quý 2 năm
2019 so với cùng kỳ năm trước*

Phú Mỹ, ngày 18 tháng 07 năm 2019

**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 chủ trụ sở chính: *Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Phú Mỹ, Bà Rịa- Vũng tàu.*
 - Điện thoại: 0253.3 921 999; Fax: 0254.3 921 966.
 - Website: www.dpmp.vn
 - Người được ủy quyền: **Cao Vĩnh Hậu**
 - Chức danh: *Kế toán trưởng*
- Công ty Cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ giải trình về việc chênh lệch chỉ tiêu LNST tính đến hết Quý 2 năm 2019 chênh lệch giảm 92 % so với thời điểm quý 2 năm 2018 :

STT	Nội dung	ĐVT	Lợi nhuận sau thuế		Chênh lệch	
			Quý II Năm 2018	Quý II Năm 2019	Giá trị	Tỷ lệ
	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	2.482.094.600	195.014.065	-2.287.080.535	Giảm 92%

- Lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2019 giảm 92% so với lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2018 là do giá bán một số mặt hàng giảm sâu, trong khi chi phí đầu vào tiếp tục tăng do điều chỉnh chi phí bảo hiểm xã hội theo quy định mới, chi phí điện, nhiên liệu. Ngoài ra trong quý 2/2019 có sự sụt giảm sản lượng của khách hàng lớn nhất do khách hàng ngừng tiêu thụ trong 2 tháng để sửa chữa cơ hội. Những yếu tố trên làm lợi nhuận sau thuế Công ty quý 2/2019 giảm sâu hơn lợi nhuận sau thuế cùng kỳ năm 2018.

Chúng tôi xin cam kết những thông tin trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như K/g
- Lưu VT (PTTH,2b)

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



Cao Vĩnh Hậu

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2019

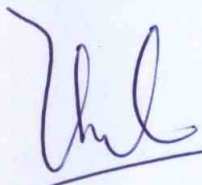
Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2019	01/01/2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		164.466.321.862	165.063.132.391
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	12.179.141.446	16.800.402.542
1. Tiền	111		12.179.141.446	16.800.402.542
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		59.042.122.832	73.564.955.019
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	43.345.039.718	57.334.104.633
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.897.627.279	13.932.298.550
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	1.799.455.835	2.298.551.836
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	85.111.043.274	71.810.732.318
1. Hàng tồn kho	141		85.111.043.274	71.810.732.318
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8.134.014.310	2.887.042.512
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	5.949.040.993	1.200.672.217
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2.184.973.317	1.686.370.295
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. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		68.410.827.341	72.656.322.960
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.000.000	3.000.000
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			
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		66.163.094.762	69.534.806.151
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	66.163.094.762	69.534.806.151
+ Nguyên giá	222		133.785.984.821	132.429.814.890
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(67.622.890.059)	(62.895.008.739)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	710.675.950	1.039.398.296
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		710.675.950	1.039.398.296
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.534.056.629	2.079.118.513
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	1.534.056.629	2.079.118.513
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			
5. Lợi thế thương mại	269			

TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		232.877.149.203	237.719.455.351
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		174.186.652.623	172.182.870.040
I. Nợ ngắn hạn	310		161.191.022.558	156.930.909.023
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	23.711.286.598	22.962.414.850
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		12.115.286.194	18.107.880.596
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	288.777.636	2.468.527.995
4. Phải trả cho người lao động	314		4.814.057.448	6.930.608.831
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	6.358.259.913	2.804.402.794
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	11.692.547.747	11.346.190.275
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	102.155.237.760	92.044.254.710
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		55.569.262	266.628.972
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		12.995.630.065	15.251.961.017
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	12.995.630.065	15.251.961.017
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		58.690.496.580	65.536.585.311
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	58.690.496.580	65.536.585.311
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		14.788.983.878	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		1.514.979.365	10.299.079.063
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		386.533.337	8.534.716.552
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		20.527.584	1.084.086.659
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		366.005.753	7.450.629.893
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+439)	440		232.877.149.203	237.719.455.351

Phụ Mỹ, ngàytháng...07....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2019

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2019		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	62.538.055.782	120.651.076.904	153.583.674.721	218.761.123.234
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	3.376.876		4.087.449	
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		62.534.678.906	120.651.076.904	153.579.587.272	218.761.123.234
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	52.882.863.553	107.595.285.602	133.198.877.706	194.490.404.635
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		9.651.815.353	13.055.791.302	20.380.709.566	24.270.718.599
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	226.963.247	70.363.769	336.654.205	218.458.500
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.215.951.233	1.882.453.451	4.235.493.826	3.287.123.426
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.897.774.063	1.587.784.545	3.813.291.226	3.024.904.265
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	1.710.162.377	3.288.943.985	4.437.938.729	5.574.998.139
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	5.678.729.396	4.830.145.407	11.570.644.722	10.167.277.263
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		273.935.594	3.124.612.228	473.286.494	5.459.778.271
12. Thu nhập khác	31	VI.06	8.841.000	28.421.652	23.393.000	250.940.446
13. Chi phí khác	32	VI.07	38.133.888	37.915.634	38.133.888	89.519.144
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(29.292.888)	(9.493.982)	(14.740.888)	161.421.302
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		244.642.706	3.115.118.246	458.545.606	5.621.199.573
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		49.628.641	633.023.646	92.539.853	1.146.230.096
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		195.014.065	2.482.094.600	366.005.753	4.474.969.477

Phú Mỹ, ngàytháng...07....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



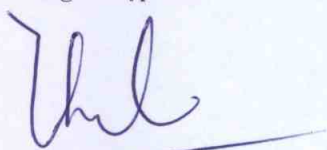
Trần Anh Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 2 năm 2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 2019	Quý 2 2018
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	244.642.706	3.115.118.246
2. Điều chỉnh cho các khoản		704.341.619	972.494.178
- Khấu hao TSCĐ	2	2.382.049.763	2.375.654.365
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	220.065.919	254.988.127
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	-	(70.363.769)
- Chi phí lãi vay	6	(1.897.774.063)	(1.587.784.545)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	948.984.325	4.087.612.424
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	9.468.195.071	(526.733.509)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(20.144.806.249)	(10.308.474.718)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	26.658.663.782	(3.076.926.979)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	572.657.247	2.359.950.908
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.897.774.063)	(1.485.153.748)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.288.092.660)	(655.772.638)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(7.380.242.982)	(989.125.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	5.937.584.471	(10.594.623.260)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	151.641.915	-
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 khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	(1.041.575)	70.363.769
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	150.600.340	70.363.769
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 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	73.151.657.227	116.655.236.273
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(67.923.160.345)	(97.872.374.602)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(6.640.222.100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	5.228.496.882	12.142.639.571
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	11.316.681.693	1.618.380.080
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	872.356.854	2.222.898.266
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(9.897.101)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	12.179.141.446	3.841.278.346

Phủ Mỹ, ngàytháng...07....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tu

BẢN THUYẾT MINH BAO CAO TÀI CHÍNH
Quý 2 năm 2019

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

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

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
1. Tiền	30-06-2019			01-01-2019		
- Tiền mặt	414.501.763			287.192.663		
- Tiền gửi ngân hàng	11.764.639.683			16.513.209.879		
- Tiền đang chuyên						
- 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						
Cộng	12.179.141.446			16.800.402.542		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-06-2019			01-01-2019		
a. Chứng khoán kinh doanh	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. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	30-06-2019			01-01-2019		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác	30-06-2019			01-01-2019		
	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						
Cộng	-					-
3. Phải thu của khách hàng	30-06-2019			01-01-2019		
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	41.272.861.218			41.031.765.433		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	16.677.665.295			21.411.048.675		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiên Nghị	3.403.224.000			2.306.588.900		
- Khách hàng nước ngoài	7.734.145.027			12.308.283.314		
- Khách hàng khác	13.457.826.896			5.005.844.544		
b. Phải thu của khách hàng dài hạn						
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	2.072.178.500			16.302.339.200		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	2.072.178.500			16.302.339.200		
CỘNG	43.345.039.718			57.334.104.633		

4. Phải thu khác	30-06-2019		01-01-2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	1.799.455.835	-	2.298.551.836	-
- Phải thu tạm ứng	1.715.251.985		1.519.375.610	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	84.203.850		779.176.226	
b. Dài hạn				
Cộng	1.799.455.835	-	2.298.551.836	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-06-2019		01-01-2019	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-06-2019		01-01-2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	2.662.951.500			
- Nguyên liệu, vật liệu	31.916.759.773		34.244.381.090	
- Công cụ dụng cụ	477.275.454		557.174.483	
- Chi phí SXKD dở dang	20.140.449.657		19.080.785.764	
- Thành phẩm	28.781.134.414		17.257.492.421	
- Hàng hoá	1.132.472.476		670.898.560	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	85.111.043.274		71.810.732.318	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-06-2019		01-01-2019	
	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	710.675.950		1.039.398.296	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000		230.000.000	
+ Công trình : Dàn máy may jumbo				
+ Công trình : Tự chế tạo CCDC			153.441.915	
+ Công trình : Khác			175.280.431	
Cộng	710.675.950		1.039.398.296	

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
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình					
	Số dư đầu kỳ	34.602.144.038	91.463.972.942	2.890.673.181	4.597.514.229	133.554.304.390
	Mua trong kỳ		231.680.431			231.680.431
	Đầu tư XD CB hoàn thành					
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)					
	Chuyển sang BĐS đầu tư					
	Thanh lý, nhượng bán					
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)					
	Số dư cuối kỳ	34.602.144.038	91.695.653.373	2.890.673.181	4.597.514.229	133.785.984.821
B	Giá trị hao mòn lũy kế					
	Số dư đầu kỳ	17.401.010.142	43.668.949.968	1.655.322.314	2.515.557.872	65.240.840.296
	Khấu hao trong kỳ	276.252.583	1.932.549.054	73.818.202	99.429.924	2.382.049.763
	Phân loại lại tài sản					
	Thanh lý, nhượng bán					
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)					
	Số dư cuối kỳ	17.677.262.725	45.601.499.022	1.729.140.516	2.614.987.796	67.622.890.059
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
	Tại ngày đầu kỳ	17.201.133.896	47.795.022.974	1.235.350.867	2.081.956.357	68.313.464.094
	Tại ngày cuối kỳ	16.924.881.313	46.094.154.351	1.161.532.665	1.982.526.433	66.163.094.762

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

STT	Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bằng phát minh sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình						
	Số dư đầu kỳ					353.242.000	353.242.000
	Mua trong kỳ						
	Đầu tư XD CB hoàn thành						
	Tăng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	353.242.000
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					353.242.000	353.242.000
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-06-2019		01-01-2019		
a. Ngắn hạn (chi tiết)	5.949.040.993		1.200.672.217		
- Chi phí trả trước tiền thuê đất					
- Chi phí sửa chữa máy dệt					
- Chi phí trả trước khác	5.817.675.142		996.938.922		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	131.365.851		203.733.295		
b. Dài hạn	1.534.056.629		2.079.118.513		
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	404.270.761		661.470.747		
- Chi phí dài hạn khác	1.129.785.868		1.417.647.766		
14 - Tài sản khác:	30-06-2019		01-01-2019		
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)			-		
- Chi phí trả trước thuế TSCĐ					
- Chi phí lãi vay					
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng					
b. Dài hạn (chi tiết)					
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)	30-06-2019	Trong kỳ (lũy kế)		Đầu năm	
	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	102.155.237.760	149.429.870.987	139.318.887.937	92.044.254.710	92.044.254.710
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	2.558.751.049	2.160.512.096	2.165.193.410	2.563.432.363	2.563.432.363
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	80.222.196.669	127.577.718.849	127.074.613.842	79.719.091.662	79.719.091.662
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (USD)	0	-	-	-	-
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	19.374.290.042	19.691.640.042	10.079.080.685	9.761.730.685	9.761.730.685
b. Vay dài hạn	12.995.630.065	373.984.374	2.630.315.326	15.251.961.017	15.251.961.017
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	8.955.630.065	373.984.374	1.620.315.326	10.201.961.017	10.201.961.017
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	4.040.000.000	-	1.010.000.000	5.050.000.000	5.050.000.000
c. Các khoản nợ thuê tài chính	30-06-2019		Đầu năm		
	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					
d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán	30-06-2019		Đầu năm		
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi	
- Vay					
- Nợ thuê tài chính					
- Lý do chưa thanh toán					

16_Phải trả người bán	30-06-2019		01-01-2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	23.711.286.598	23.711.286.598	22.962.414.850	22.962.414.850
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH	-	-	40.000.000	40.000.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	493.474.300	493.474.300	216.696.150	216.696.150
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	1.598.700.000	1.598.700.000	469.500.000	469.500.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	1.716.186.560	1.716.186.560	2.970.852.141	2.970.852.141
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	512.357.180	512.357.180	541.491.252	541.491.252
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	3.424.267.000	3.424.267.000	2.150.720.000	2.150.720.000
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	512.357.180	512.357.180	541.491.252	541.491.252
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	536.395.035	536.395.035	336.407.500	336.407.500
CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI NHON THÀNH	122.400.960	122.400.960	246.150.330	246.150.330
- Phải trả cho các đối tượng khác	14.795.148.383	14.795.148.383	15.449.106.225	15.449.106.225
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	-	-
CỘNG	23.711.286.598	23.711.286.598	22.962.414.850	22.962.414.850
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-06-2019	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	288.777.636	5.905.221.297	8.084.971.656	2.468.527.995
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	4.500.742.731	4.500.742.731	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	990.260.930	990.260.930	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	49.761.669	92.539.853	2.288.092.660	2.245.314.476
- Thuế thu nhập cá nhân	239.015.967	317.677.783	301.875.335	223.213.519
- 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. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-06-2019	01-01-2019
a. Ngắn hạn	6.358.259.913	2.804.402.794
- Chi phí thuê đất	2.415.564.154	1.592.155.064
- Chi phí kiểm toán	120.000.000	60.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	2.127.693.332	
- Chi phí lãi vay	115.335.003	134.365.393
- Chi phí ăn ca	611.855.829	399.747.374
- Chi phí khác	967.811.595	618.134.963
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	6.358.259.913	2.804.402.794
19_ Phải trả khác (338)	30-06-2019	01-01-2019
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	1.295.775	
- Kinh phí công đoàn	603.782.057	253.737.793
- Bảo hiểm xã hội	1.184.710.316	413.553.851
- Bảo hiểm thất nghiệp	47.453.529	21.736.373
- Phải trả về cổ tức	7.147.848.900	7.848.900
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	2.660.902.656	2.314.635.413
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	46.554.514	8.334.677.945
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	11.692.547.747	11.346.190.275
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		
Cộng		-
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-06-2019	01-01-2019
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		
Cộng	-	-
21_ Dự phòng phải trả	30-06-2019	01-01-2019
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						
	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	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	8.514.016.651	0	10.694.211.484	0	65.911.017.831
Lợi nhuận trong năm							-
Trích các quỹ					8.680.629.893		8.680.629.893
Trích quỹ KTPL			1.785.062.412		(1.785.062.412)		-
Chia cổ tức					(1.915.062.413)		(1.915.062.413)
Lãi/Lỗ trong năm trước					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
Phân loại theo TT200							-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	10.299.079.063	-	8.534.716.552	-	65.536.585.311
Tăng vốn trong năm nay		10.086.194.182	-10.086.194.182				-
Lãi trong năm nay					366.005.753		366.005.753
Trích các quỹ			1.302.094.484		(1.302.094.484)		-
Trích quỹ khen thưởng PL					(72.094.484)		(72.094.484)
Chia cổ tức					(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
							-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	14.788.983.878	1.514.979.365	-	386.533.337	-	58.690.496.580

		30-06-2019	01-01-2019
22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	Cộng	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30-06-2019	01-01-2019
	- 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		
	Cộng	-	-
22.4	Cổ phiếu	30-06-2019	01-01-2019
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- 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		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	Cổ tức	30-06-2019	01-01-2019
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	7.140.000.000	7.140.000.000
	+ 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		
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30-06-2019	01-01-2019
	- Quỹ đầu tư phát triển	1.514.979.365	10.299.079.063
	- Vốn khác của chủ sở hữu	14.788.983.878	4.702.789.696
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	-
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		
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30-06-2019	01-01-2019
	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)		
24	Chênh lệch tỷ giá	30-06-2019	01-01-2019
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	Nguồn kinh phí	30-06-2019	01-01-2019
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-06-2019	01-01-2019
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	61.686,25	116.173,280
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	723,14	315,230
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: Đồng

Nội dung		Quý 2.2019	Quý 2.2018
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	62.538.055.782	120.651.076.904
a	Doanh thu	62.538.055.782	120.651.076.904
	- Doanh thu bán thành phẩm	57.984.972.146	115.157.607.894
	- Doanh thu bán hàng hóa	4.553.083.636	5.492.949.010
	- Doanh thu khác		520.000
	- 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		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	3.376.876	0
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán	3.376.876	
	+ Hàng bán bị trả lại		
3	Giá vốn hàng bán	Quý 2.2019	Quý 2.2018
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	48.575.937.833	102.589.746.988
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	4.306.925.720	5.005.538.614
	- Giá vốn dịch vụ khác		
	Cộng	52.882.863.553	107.595.285.602
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2.2019	Quý 2.2018
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.041.575	70.363.769
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	225.921.672	
	Cộng	226.963.247	70.363.769
5	Chi phí tài chính	Quý 2.2019	Quý 2.2018
	- Lãi tiền vay	1.897.774.063	1.587.784.545
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	318.177.170	294.668.906
	Cộng	2.215.951.233	1.882.453.451
6	Thu nhập khác	Quý 2.2019	Quý 2.2018
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Thu nhập khác	8.841.000	28.421.652
	Cộng	8.841.000	28.421.652
7	Chi phí khác	Quý 2.2019	Quý 2.2018
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		37.915.634
	- Các khoản khác	38.133.888	
	Cộng	38.133.888	37.915.634
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 2.2019	Quý 2.2018
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	5.678.729.396	4.830.145.407
	Chi phí nhân viên quản lý	2.753.336.361	1.935.875.265
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	20.137.841	52.499.014
	Chi phí khấu hao TSCĐ	78.931.657	127.763.421
	Thuế, phí và lệ phí		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.915.072.751	2.506.826.392
	Chi phí bằng tiền khác	911.250.786	207.181.315
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.710.162.377	3.288.943.985
	Chi phí vật liệu, bao bì	0	49.032.551
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.700.808.013	3.239.911.434
	Chi phí bằng tiền khác	9.354.364	
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	7.388.891.773	8.119.089.392
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 2.2019	Quý 2.2018
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	46.520.975.383	77.648.189.530
2	Chi phí nhân công	14.207.983.387	18.792.200.364
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.378.322.919	2.371.927.521
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.556.855.800	15.415.318.685
5	Chi phí khác bằng tiền	920.605.150	214.583.507
	Cộng	75.584.742.639	114.442.219.607

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

STT	Nội dung	Quý 2.2019	Quý 2.2018
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 - Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	73.151.657.227	116.655.236.273
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	73.151.657.227	116.655.236.273
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường		
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	67.923.160.345	97.872.374.602
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	67.923.160.345	97.872.374.602
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

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

Mối liên hệ
 Cổ đông lớn
 Cổ đông lớn
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn
 Quý 2.2019

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

17.671.832.000

Phải thu khách hàng

Công ty TNHH Hương Phong

30-06-2019

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

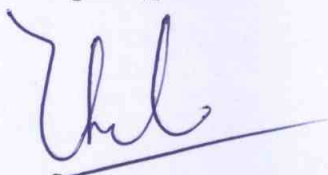
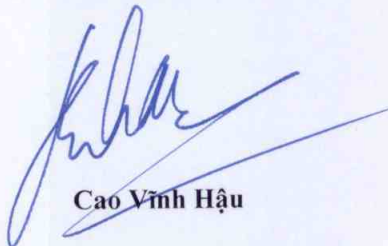
2.072.178.500

Phú Mỹ, ngàytháng...07....năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Phạm Thị Thúy Hằng

Cao Vĩnh Hậu

Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày:01/04/2019 đến ngày: 30/06/2019

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111000	Tiền mặt	236.191.765		24.525.476.792	24.347.166.794	414.501.763	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	236.191.765		24.525.476.792	24.347.166.794	414.501.763	
112000	Tiền gửi ngân hàng	636.165.089		173.995.705.428	162.867.230.834	11.764.639.683	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	165.017.366		113.761.488.546	103.616.078.669	10.310.427.243	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	158.745.111		69.729.061.192	69.615.251.502	272.554.801	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	158.745.111		69.729.061.192	69.615.251.502	272.554.801	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	4.097.006		25.312.639	594.000	28.815.645	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	4.097.006		25.312.639	594.000	28.815.645	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	2.175.249		44.007.114.715	34.000.233.167	10.009.056.797	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	2.175.249		44.007.114.715	34.000.233.167	10.009.056.797	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	471.147.723		60.234.216.882	59.251.152.165	1.454.212.440	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	12.238.309		54.279.766.452	52.859.033.213	1.432.971.548	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	7.997.951		20.492.273.433	19.523.756.792	976.514.592	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	4.240.358		33.787.493.019	33.335.276.421	456.456.956	
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	458.909.414		5.954.450.430	6.392.118.952	21.240.892	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	458.909.414		5.954.450.430	6.392.118.952	21.240.892	
113000	Tiền đang chuyển			537.794.437.982	537.794.437.982		
113100	Tiền đang chuyển - VND			231.209.404.612	231.209.404.612		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			118.965.929.961	118.965.929.961		
113210	Tiền đang chuyển - USD			106.629.679.245	106.629.679.245		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			12.336.250.716	12.336.250.716		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			187.619.103.409	187.619.103.409		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			9.934.851.550	9.934.851.550		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			108.483.188.300	108.483.188.300		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			69.201.063.559	69.201.063.559		
131000	Phải thu của khách hàng	54.212.327.382	1.621.028.746	133.949.485.212	155.311.030.324	43.345.039.718	12.115.286.194
131100	Phải thu của khách hàng	54.212.327.382		83.760.779.101	94.628.066.765	43.345.039.718	
131110	Phải thu từ KH trong nước	30.338.028.257		28.473.893.853	25.273.205.919	33.538.716.191	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	30.338.028.257		28.473.893.853	25.273.205.919	33.538.716.191	



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	22.186.112.575		35.492.460.048	49.944.427.596	7.734.145.027	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	22.186.112.575		35.492.460.048	49.944.427.596	7.734.145.027	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	1.688.186.550		19.794.425.200	19.410.433.250	2.072.178.500	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	1.688.186.550		19.794.425.200	19.410.433.250	2.072.178.500	
131200	Khách hàng trả trước		1.621.028.746	25.875.929.063	36.370.186.511		12.115.286.194
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			24.312.777.048	24.312.777.048		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	612.322.832		5.454.523.234	3.881.872.749	2.184.973.317	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVu	612.322.832		5.454.523.234	3.881.872.749	2.184.973.317	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVu	612.322.832		5.454.523.234	3.881.872.749	2.184.973.317	
138000	Phải thu khác	85.682.517		71.116.753.401	71.118.232.068	84.203.850	
138800	Phải thu khác	85.682.517		71.116.753.401	71.118.232.068	84.203.850	
138810	Accounts Receivable Clearing			12.325.139.884	12.325.139.884		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			58.532.801.603	58.532.801.603		
138890	Phải thu khác	85.682.517		258.811.914	260.290.581	84.203.850	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	85.682.517		258.811.914	260.290.581	84.203.850	
141000	Tạm ứng	1.466.842.236		1.036.525.732	788.115.983	1.715.251.985	
151000	Hàng mua đi đường	2.492.648.240		107.766.871.310	107.596.568.050	2.662.951.500	
151100	NVL mua đi đường	2.492.648.240		104.948.788.492	104.778.485.232	2.662.951.500	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			2.818.082.818	2.818.082.818		
152000	Nguyên vật liệu	27.889.470.740		438.664.716.990	434.637.427.957	31.916.759.773	
152100	Nguyên vật liệu chính	12.569.451.677		113.953.972.317	110.220.535.672	16.302.888.322	
152200	Vật liệu phụ	4.293.357.480		1.319.971.367	1.129.073.795	4.484.255.052	
152400	Nhiên liệu	67.581.069		103.392.635	99.181.980	71.791.724	
152500	VTKT, phụ tùng	4.587.670.398		311.537.521.032	311.833.875.747	4.291.315.683	
152800	Vật liệu khác	6.371.410.116		11.749.859.639	11.354.760.763	6.766.508.992	
153100	Công cụ, dụng cụ	417.026.550		1.822.092.566	1.761.843.662	477.275.454	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	17.714.723.402		382.864.670.681	380.438.944.426	20.140.449.657	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	17.548.190.385		380.940.739.804	378.376.131.296	20.112.798.893	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	166.533.017		1.923.930.877	2.062.813.130	27.650.764	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	166.533.017		1.923.930.877	2.062.813.130	27.650.764	
155000	Thành phẩm	15.639.282.613		125.756.953.768	112.615.101.967	28.781.134.414	
156000	Hàng hóa	813.085.480		3.372.135.942	3.052.748.946	1.132.472.476	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
156100	Giá mua hàng hóa	813.085.480		3.372.135.942	3.052.748.946	1.132.472.476	
211000	Tài sản cố định hữu hình	133.554.304.390		521.623.926	289.943.495	133.785.984.821	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.502.144.038				34.502.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	91.463.972.942		260.811.963	29.131.532	91.695.653.373	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.890.673.181				2.890.673.181	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	4.597.514.229				4.597.514.229	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000				100.000.000	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			260.811.963	260.811.963		
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		65.594.082.296		2.382.049.763		67.976.132.059
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		65.240.840.296		2.382.049.763		67.622.890.059
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		17.301.010.141		276.252.583		17.577.262.724
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		43.668.949.970		1.932.549.054		45.601.499.024
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.655.322.314		73.818.202		1.729.140.516
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		2.515.557.871		99.429.924		2.614.987.795
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	1.093.998.296			383.322.346	710.675.950	
241100	Mua sắm TSCĐ	710.675.950				710.675.950	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	710.675.950				710.675.950	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	710.675.950				710.675.950	
241200	Xây dựng cơ bản (XDCB)	153.441.915			153.441.915		
241300	Sửa chữa lớn tài sản cố định	229.880.431			229.880.431		
241320	Sửa chữa lớn tài sản cố định (tăng nguyên giá)	229.880.431			229.880.431		
242000	Chi phí trả trước	8.055.754.869		6.078.758.466	6.651.415.713	7.483.097.622	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	495.244.543		116.698.608	207.672.390	404.270.761	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.194.156.802		325.262.000	389.632.934	1.129.785.868	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	160.100.826		241.373.422	270.108.397	131.365.851	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	6.206.252.698		5.395.424.436	5.784.001.992	5.817.675.142	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
331000	Phải trả người bán	14.396.388.425	18.127.781.705	101.445.706.594	107.527.972.633	13.897.627.279	23.711.286.598
331100	Phải trả người bán		18.127.781.705	92.428.760.566	98.012.265.459		23.711.286.598
331110	Phải trả người bán trong nước		18.127.781.705	52.305.127.449	49.793.441.942		15.616.096.198
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		18.127.781.705	52.305.127.449	49.793.441.942		15.616.096.198
331120	Phải trả người bán nước ngoài			40.123.633.117	48.218.823.517		8.095.190.400
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			40.123.633.117	48.218.823.517		8.095.190.400
331200	Trả trước cho người bán	14.396.388.425		9.016.946.028	9.515.707.174	13.897.627.279	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		2.517.486.552	9.893.296.978	7.664.588.062		288.777.636
333100	Thuế Giá trị gia tăng			6.968.796.619	6.968.796.619		
333110	Thuế GTGT đầu ra			4.119.271.427	4.119.271.427		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			2.849.525.192	2.849.525.192		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			570.469.130	570.469.130		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		2.288.225.688	2.288.092.660	49.628.641		49.761.669
333500	Thuế thu nhập cá nhân		229.260.864	65.938.569	75.693.672		239.015.967
334000	Phải trả cho công nhân viên		3.308.194.605	9.353.296.950	10.859.159.793		4.814.057.448
334100	Phải trả công nhân viên		3.308.194.605	9.353.296.950	10.859.159.793		4.814.057.448
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		3.308.194.605	9.353.296.950	10.859.159.793		4.814.057.448
335000	Chi phí phải trả		10.479.513.959	13.801.066.122	9.679.812.076		6.358.259.913
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		10.479.513.959	7.040.221.039	2.918.966.993		6.358.259.913
335800	Hoàn nhập trích trước			6.760.845.083	6.760.845.083		
338000	Phải trả, phải nộp khác		2.505.906.995	156.645.340.639	165.831.981.391		11.692.547.747
338200	Kinh phí công đoàn		437.087.896		166.694.161		603.782.057
338300	Bảo hiểm xã hội		885.646.498	1.478.098.027	1.777.161.845		1.184.710.316
338400	Bảo hiểm y tế				1.295.775		1.295.775
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		46.667.816	93.858.347	94.644.060		47.453.529
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		7.848.900	14.582.496.725	21.769.051.239		7.194.403.414
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn			14.582.496.725	14.629.051.239		46.554.514
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		7.848.900		7.140.000.000		7.147.848.900
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		7.848.900		7.140.000.000		7.147.848.900
338A00	AP Clearing		1.128.655.885	140.490.887.540	142.023.134.311		2.660.902.656
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tam ứng			15.088.561.651	15.088.561.651		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		1.128.655.885	121.998.566.894	123.530.813.665		2.660.902.656

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A40	Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			3.403.758.995	3.403.758.995		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		109.544.255.997	70.212.535.869	75.819.147.697		115.150.867.825
341100	Các khoản đi vay		109.544.255.997	70.212.535.869	75.819.147.697		115.150.867.825
341110	Vay dài hạn - VND		5.050.000.000	1.010.000.000			4.040.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		9.861.021.215	1.279.375.524	373.984.374		8.955.630.065
341130	Vay ngắn hạn - VND		92.095.687.331	66.660.857.847	74.161.657.227		99.596.486.711
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.537.547.451	1.262.302.498	1.283.506.096		2.558.751.049
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		266.628.972	462.113.108	251.053.398		55.569.262
353100	Quỹ khen thưởng		32.100.796	283.154.194	251.053.398		
353200	Quỹ phúc lợi		178.958.914	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		10.086.194.182		56.788.983.878
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		10.086.194.182		14.788.983.878
414000	Quỹ đầu tư phát triển		10.299.079.063	10.086.194.182	1.302.094.484		1.514.979.365
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		8.705.708.240	8.516.275.771	197.100.868		386.533.337
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		8.534.716.552	8.514.188.968			20.527.584
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		170.991.688	2.086.803	197.100.868		366.005.753
511000	Doanh thu bán hàng			64.909.555.782	64.909.555.782		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			7.577.158.500	7.577.158.500		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			57.234.353.646	57.234.353.646		
511800	Doanh thu khác			98.043.636	98.043.636		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			249.319.480	249.319.480		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.041.575	1.041.575		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			187.769.418	187.769.418		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			60.508.487	60.508.487		
521000	Các khoản giảm trừ doanh thu			3.376.876	3.376.876		
521200	Giảm giá hàng bán			3.376.876	3.376.876		
521220	Giảm giá thành phẩm			3.376.876	3.376.876		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			57.041.594.546	57.041.594.546		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			9.953.031.239	9.953.031.239		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
627000	Chi phí sản xuất chung			9.416.964.740	9.416.964.740		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.536.555.887	1.536.555.887		
627200	Chi phí vật liệu			117.938.530	117.938.530		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.808.066.956	1.808.066.956		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.299.391.262	2.299.391.262		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.655.012.105	3.655.012.105		
632000	Giá vốn hàng bán			58.338.920.141	58.338.920.141		
632100	Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh			58.338.920.141	58.338.920.141		
632110	Giá vốn hàng hóa			93.543.636	93.543.636		
632120	Giá vốn thành phẩm			58.240.876.505	58.240.876.505		
632130	Giá vốn dịch vụ			4.500.000	4.500.000		
635000	Chi phí tài chính			2.700.963.633	2.700.963.633		
635100	Chi phí lãi vay			2.011.036.682	2.011.036.682		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			258.684.210	258.684.210		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			431.242.736	431.242.736		
635A00	Chi phí tài chính khác			5	5		
641000	Chi phí bán hàng			1.803.706.013	1.803.706.013		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.700.808.013	1.700.808.013		
641800	Chi phí bằng tiền khác			102.898.000	102.898.000		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			5.700.571.718	5.700.571.718		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.753.336.361	2.753.336.361		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			20.137.841	20.137.841		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			78.931.657	78.931.657		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.920.518.397	1.920.518.397		
642800	Chi phí bằng tiền khác			927.647.462	927.647.462		
711000	Thu nhập khác			8.841.000	8.841.000		
711A00	Thu nhập khác			8.841.000	8.841.000		
811000	Chi phí khác			38.133.888	38.133.888		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			38.133.888	38.133.888		
821000	Chi phí thuế TNDN			49.628.641	49.628.641		

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			49.628.641	49.628.641		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			62.775.946.832	62.775.946.832		
	Tổng cộng	279.672.456.826	279.672.456.826	2.668.127.112.172	2.668.127.112.172	300.853.281.262	300.853.281.262

Kế toán trưởng



Gào Vĩnh Hậu

Người lập

Phạm Thị Thúy Hằng

