

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN ĐẠM VÀ HÓA CHẤT HÀ BẮC

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II - NĂM 2019**

Năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

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

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 723.236.476.379 | 776.975.720.695 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 128.628.789.338 | 232.090.993.041 |
| 1. Tiền | 111 | | 116.128.789.338 | 30.041.151.554 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 12.500.000.000 | 202.049.841.487 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 231.906.875.236 | 342.739.226.924 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 202.363.893.813 | 319.709.662.426 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 13.708.017.784 | 7.441.787.573 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 21.179.300.701 | 20.932.113.987 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (5.344.337.062) | (5.344.337.062) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 354.256.428.640 | 197.948.823.879 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 354.256.428.640 | 197.948.823.879 |
| - Hàng mua đang đi trên đường | 141A | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu tồn kho | 141B | | 295.552.971.086 | 178.903.267.942 |
| - Công cụ, dụng cụ trong kho | 141C | | 492.697.720 | 477.621.984 |
| - Chi phí SXKD dở dang | 141D | | 18.289.204.120 | 8.689.786.262 |
| - Thành phẩm tồn kho | 141E | | 39.921.555.714 | 9.878.147.691 |
| - Hàng hóa tồn kho | 141F | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 8.444.383.165 | 4.196.676.851 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 3.803.836.454 | 4.196.676.851 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 4.640.546.711 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 8.512.492.621.905 | 8.675.320.427.990 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 744.435.745.802 | 742.094.631.989 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 744.435.745.802 | 742.094.631.989 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 6.583.747.572.667 | 6.888.239.117.146 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 6.576.688.455.102 | 6.880.532.884.815 |
| - Nguyên giá | 222 | | 9.809.031.622.440 | 9.809.031.622.440 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (3.232.343.167.338) | (2.928.498.737.625) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 7.059.117.565 | 7.706.232.331 |
| - Nguyên giá | 228 | | 13.226.611.293 | 13.226.611.293 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (6.167.493.728) | (5.520.378.962) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 72.996.491.831 | 70.265.093.201 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 33.552.540 | 33.552.540 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 72.962.939.291 | 70.231.540.661 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 57.874.178.483 | 61.520.591.483 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 48.211.366.115 | 48.211.366.115 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 9.662.812.368 | 13.309.225.368 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1.053.438.633.122 | 913.200.994.171 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1.053.438.633.122 | 913.200.994.171 |
| 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 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 9.235.729.098.284 | 9.452.296.148.685 |

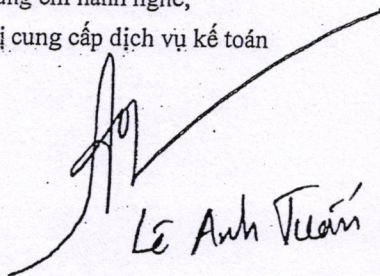
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 9.401.442.767.527 | 9.395.665.436.465 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 3.268.467.989.085 | 2.823.632.572.341 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 342.728.760.105 | 360.388.363.301 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2.399.688.161 | 3.941.369.177 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 108.200.395 | 7.564.837.540 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 3.690.021.000 | 11.802.972.706 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 821.260.989 | 1.482.802.782 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 1.580.650.539.051 | 1.289.182.647.413 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 1.325.080.055.582 | 1.147.169.567.590 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 12.013.179.970 | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 976.283.832 | 2.100.011.832 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 6.132.974.778.442 | 6.572.032.864.124 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 74.126.038.216 | 71.643.387.212 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 6.055.772.279.378 | 6.497.313.016.064 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ | 343 | | 3.076.460.848 | 3.076.460.848 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | (165.713.669.243) | 56.630.712.220 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | (165.713.669.243) | 56.630.712.220 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 2.722.000.000.000 | 2.722.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 2.722.000.000.000 | 2.722.000.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | | |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (2.887.713.669.243) | (2.665.369.287.780) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (2.665.369.287.780) | (2.665.369.287.780) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | (222.344.381.463) | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 9.235.729.098.284 | 9.452.296.148.685 |

Người lập biểu

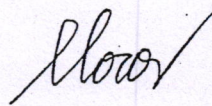
(Ký, họ tên)

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


Lê Anh Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



TRƯỞNG PHÒNG KT-TK-TC

Lê Thị Cẩm Hoa

Lập ngày tháng ... năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)





PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Ninh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 năm 2019 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 839.590.075.778 | 843.373.505.607 | 1.574.201.866.387 | 1.527.350.191.629 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | 56.382.800 | | 145.735.200 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 839.590.075.778 | 843.317.122.807 | 1.574.201.866.387 | 1.527.204.456.429 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 737.552.155.003 | 683.572.033.301 | 1.341.833.616.547 | 1.254.672.960.272 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 102.037.920.775 | 159.745.089.506 | 232.368.249.840 | 272.531.496.157 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 1.447.782.326 | 5.279.648.465 | 37.099.749.292 | 6.955.895.330 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 223.048.926.918 | 207.702.752.295 | 407.855.603.922 | 377.207.419.610 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 206.881.293.369 | 184.293.761.932 | 385.854.750.869 | 342.171.095.125 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 22.723.672.295 | 20.343.019.197 | 39.794.419.587 | 33.493.697.672 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 23.865.040.661 | 21.559.548.149 | 44.318.151.009 | 41.206.968.841 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)} | 30 | | (166.151.936.773) | (84.580.581.670) | (222.500.175.386) | (172.420.694.636) |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 733.969.203 | 1.691.936.619 | 1.005.930.246 | 3.536.228.203 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 572.429.475 | 457.007.138 | 850.136.323 | 879.815.271 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 161.539.728 | 1.234.929.481 | 155.793.923 | 2.656.412.932 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | (165.990.397.045) | (83.345.652.189) | (222.344.381.463) | (169.764.281.704) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | | |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | (165.990.397.045) | (83.345.652.189) | (222.344.381.463) | (169.764.281.704) |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | (165.990.397.045) | (83.345.652.189) | (222.344.381.463) | (169.764.281.704) |
| 20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 21. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |
| 22. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 72 | | | | | |

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

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

PHÓ PHÒNG KT-TK-TC
Lê Anh Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

TRƯỞNG PHÒNG KT-TK-TC
Lê Thị Cẩm Hoa

Lập ngày tháng năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đức Ninh

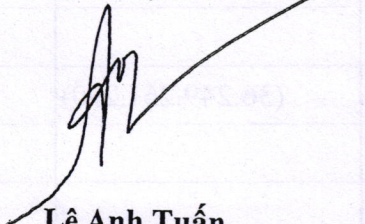
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

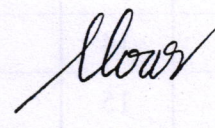
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý II /2019 | Quý II /2018 |
|---|-----------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4 |
| I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | (165.990.397.045) | (83.345.652.189) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | 283.960.018.116 | 284.092.873.295 |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư | 02 | | 76.068.377.783 | 76.951.004.498 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | (14.138.107.905) | 6.428.465.353 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 16.076.173.549 | 23.229.298.363 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (927.718.680) | (6.809.656.311) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 206.881.293.369 | 184.293.761.392 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 117.969.621.071 | 200.747.221.106 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 37.595.012.728 | 26.071.772.270 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (23.081.607.683) | 15.877.658.078 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (327.247.730) | 36.204.661.475 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 2.985.731.654 | 2.046.247.051 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (36.249.261.290) | (59.383.586.889) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (107.680.500) | (237.461.500) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 98.784.568.250 | 221.326.511.591 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác | 21 | | (2.627.658.780) | (2.981.486.638) |

| | | | | |
|--|-----------|--|--------------------------|--------------------------|
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác | 22 | | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 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 | | | |
| 2. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia | 27 | | 927.718.680 | 6.809.656.311 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (1.699.940.100) | 3.828.169.673 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 231.002.711.487 | 387.000.000.000 |
| 2. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (338.668.219.669) | (586.377.447.422) |
| 3. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | | |
| 4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | 40 | | (107.665.508.182) | (199.377.447.422) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (10.580.880.032) | 25.777.233.842 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 139.199.411.506 | 275.854.140.443 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 10.257.864 | 26.043.552 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 128.628.789.338 | 301.657.417.837 |

NGƯỜI LẬP BIỂU


Lê Anh Tuấn

TP.KẾ TOÁN


Lê Thị Tân Hoa

Bắc Giang, ngày tháng 7 năm 2019

KI TÔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TÔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Đức Ninh

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN ĐẠM
VÀ HÓA CHẤT HÀ BẮC**

Mẫu số B09-DN

*(Ban hành kèm theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)*

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II - NĂM 2019**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần Phân đạm và Hóa chất Hà Bắc - Là Công ty con của Tập đoàn Hoá chất Việt Nam (Tập đoàn nắm giữ 97,66% vốn điều lệ).

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 2004000006 ngày 21 tháng 12 năm 2006 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 12 ngày 01/1/2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bắc Giang cấp.

2- Lĩnh vực kinh doanh:

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

3- Ngành nghề kinh doanh:

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

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý II năm 2019 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

Quý II năm 2019, dây chuyền chạy máy 78 ngày, trong tháng 5/2019 Công ty có đợt ngừng máy để sửa chữa theo kế hoạch, thời gian ngừng máy là 14 ngày.

Thị trường cạnh tranh rất quyết liệt và diễn biến rất phức tạp do nguồn hàng dồi dào đồng thời các đơn vị đưa ra nhiều chính sách bán hàng cạnh tranh để giành thị phần, có những đơn vị chỉ cần bán giá cao hơn chi phí biến đổi, sẵn sàng bán với giá thấp hơn giá nhập khẩu để có dòng tiền duy trì sản xuất, dẫn tới khó khăn rất lớn cho Công ty buộc phải giảm giá bán theo để giữ thị trường.

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

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

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

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

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

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

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

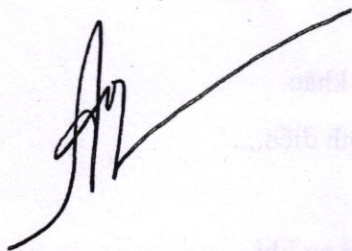
IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

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

V- Những thông tin khác

Năm 2019, Công ty trích khấu hao tài sản cố định bằng 50% so với mức phải trích theo phương pháp đường thẳng (Căn cứ theo thông báo số 947/HCVN-TCKT ngày 24/5/2017, Công ty thực hiện trích khấu hao theo phương án Bộ tài chính đã báo cáo Thủ tướng Chính phủ tại công văn số 306/BTC-TCDN ngày 29/03/2017).

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Anh Tuấn

TP. KẾ TOÁN



Lê Thị Tân Hoa

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Ninh

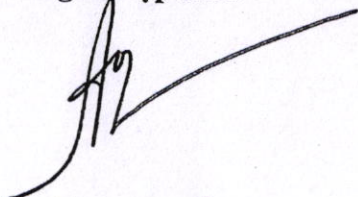
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN ĐẠM VÀ HÓA CHẤT HÀ BẮC

BẢNG TỔNG HỢP THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2019

| | Nội dung | Số còn phải nộp đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|----|--|------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 1. Thuế GTGT phải nộp | 6.572.778.305 | 4.851.969.585 | 11.424.747.890 | |
| 11 | Trong đó: Thuế GTGT hàng | | 1.985.547.710 | 1.985.547.710 | |
| 20 | 2. Thuế tiêu thu đặc biệt | | | | |
| 30 | 3. Thuế xuất, nhập khẩu | | 685.080.903 | 685.080.903 | |
| 31 | - Thuế xuất khẩu (33331) | | 154.399.525 | 154.399.525 | |
| 32 | - Thuế nhập khẩu (33332) | | 530.681.378 | 530.681.378 | |
| 40 | 4. Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | |
| 50 | 5. Thuế thu nhập cá nhân | 10.398.175 | 123.875.804 | 130.599.584 | 3.674.395 |
| 60 | 6. Thuế tài nguyên | 322.382.160 | 590.797.800 | 808.653.960 | 104.526.000 |
| 70 | 7. Thuế nhà đất | | 2.206.401.384 | 2.206.401.384 | |
| 71 | - Thuế nhà đất | | | | |
| 72 | - Tiền thuê đất | | 2.206.401.384 | 2.206.401.384 | |
| 80 | 8. Các loại thuế khác | | 100.464.823 | 100.464.823 | |
| 90 | 9. Phí, lệ phí và các loại khác | 659.278.900 | 1.254.798.000 | 1.914.076.900 | |
| | Tổng cộng | 7.564.837.540 | 9.813.388.299 | 17.270.025.444 | 108.200.395 |

Người lập biểu



Lê Anh Tuấn

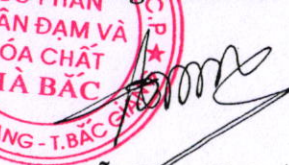
TP Kế toán

Lê Thị Tân Hoa

Bắc Giang, ngày 15 tháng 7 năm 2019



KT. Tổng Giám đốc
Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Ninh