

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 Năm 2021

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 186.471.291.087 | 168.903.661.754 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 13.788.531.411 | 12.588.823.412 |
| 1. Tiền | 111 | | 13.788.531.411 | 12.588.823.412 |
| 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 | | 67.114.047.776 | 68.014.854.097 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 60.742.915.078 | 58.757.474.214 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 2.342.239.330 | 6.580.296.784 |
| 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 | 4.028.893.368 | 2.838.001.209 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | V.21 | | (160.918.110) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | V.05 | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.06 | 97.825.800.908 | 84.782.306.867 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 97.825.800.908 | 84.782.306.867 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 7.742.910.992 | 3.517.677.378 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13a | 883.199.589 | 868.685.978 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 6.859.711.403 | 2.648.991.400 |
| 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 | | 68.572.287.534 | 73.865.411.574 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1.397.854.800 | 1.128.360.400 |
| 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 | | 1.397.854.800 | 1.128.360.400 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227) | 220 | | 63.383.582.167 | 62.441.035.968 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.09.1 | 52.808.029.169 | 55.841.488.532 |
| + Nguyên giá | 222 | | 143.973.954.510 | 137.103.697.336 |
| + Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | -91.165.925.341 | (81.262.208.804) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.11 | 10.575.552.998 | 6.599.547.436 |
| + Nguyên giá | 225 | | 13.651.216.566 | 7.458.114.181 |
| + Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | -3.075.663.568 | (858.566.745) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | | |
| + Nguyên giá | 228 | V.10 | 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 | | |



| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | | |
| + Nguyên giá | 231 | | | |
| + Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.07 | 710.675.950 | 6.990.912.883 |
| 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 | 6.990.912.883 |
| 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 | | 3.080.174.617 | 3.305.102.323 |
| 1. Chi Phí trả trước dài hạn | 261 | V.13b | 3.080.174.617 | 3.305.102.323 |
| 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 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 255.043.578.621 | 242.769.073.328 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 189.009.086.192 | 178.204.840.117 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 181.309.996.943 | 166.429.334.204 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16 | 34.148.565.490 | 30.380.424.305 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 37.008.615.869 | 29.841.600.810 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước | 313 | V.17 | 2.014.442.353 | 1.536.985.807 |
| 4. Phải trả cho người lao động | 314 | | 9.646.371.330 | 8.073.707.586 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18 | 3.150.553.238 | 2.567.672.915 |
| 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 | 3.014.705.227 | 3.506.111.983 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15a | 90.609.812.496 | 89.877.259.400 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 1.716.930.940 | 645.571.398 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 7.699.089.249 | 11.775.505.913 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 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 | 7.699.089.249 | 11.775.505.913 |
| 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 | | 66.034.492.429 | 64.564.233.211 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 66.034.492.429 | 64.564.233.211 |



| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2021 | 01/01/2021 |
|--|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 42.000.000.000 | 42.000.000.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 42.000.000.000 | 42.000.000.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 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 | | 12.605.700.041 | 11.679.840.499 |
| 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 | | 6.726.002.692 | 6.181.603.016 |
| + LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 3.883.932 | 9.206.070 |
| + LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 6.722.118.760 | 6.172.396.946 |
| 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 | | 255.043.578.621 | 242.769.073.328 |

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 1 năm 2022

Giám đốc



Trần Anh Tú



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 Năm 2021

ĐVT: Việt Nam Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 4 năm 2021 | | 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 | 1 | VI.01 | 177.015.285.536 | 113.567.161.032 | 594.202.927.093 | 403.047.433.532 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | VI.02 | - | - | 2.224.307.244 | - |
| 3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 177.015.285.536 | 113.567.161.032 | 591.978.619.849 | 403.047.433.532 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.03 | 161.864.704.400 | 101.329.209.404 | 535.570.284.987 | 360.072.308.206 |
| 5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11) | 20 | | 15.150.581.136 | 12.237.951.628 | 56.408.334.862 | 42.975.125.326 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.04 | 481.596.624 | 364.031.694 | 1.645.257.772 | 1.082.389.471 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.05 | 2.289.526.347 | 1.781.599.252 | 8.112.413.119 | 7.885.794.158 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1.546.569.969 | 1.626.246.933 | 6.243.024.460 | 5.010.258.976 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VI.08 | 3.559.564.654 | 2.725.575.473 | 15.810.364.315 | 10.356.748.187 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.08 | 7.406.541.875 | 5.279.828.870 | 25.396.464.174 | 18.180.482.165 |
| 11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)}) | 30 | | 2.376.544.884 | 2.814.979.727 | 8.734.351.026 | 7.634.490.287 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VI.06 | 10.801.525 | 18.500.297 | 42.744.270 | 42.024.815 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VI.07 | - | 133.024.557 | 191.001.148 | 253.686.810 |
| 14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 10.801.525 | (114.524.260) | (148.256.878) | (211.661.995) |
| 15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 2.387.346.409 | 2.700.455.467 | 8.586.094.148 | 7.422.828.292 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 568.014.497 | 583.086.244 | 1.863.975.388 | 1.250.431.346 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52) | 60 | | 1.819.331.912 | 2.117.369.223 | 6.722.118.760 | 6.172.396.946 |

Phú Mỹ, ngày 18 tháng 1 năm 2022

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc




Trần Anh Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2021

| CHỈ TIÊU | Mã số | Quý 4 2021 | Quý 4 2020 |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 2.387.346.409 | 2.700.455.467 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | 4.912.811.875 | 4.774.981.316 |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 3.314.078.067 | 2.629.223.502 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | (160.918.110) | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 4 | 213.913.829 | 520.034.632 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (831.880) | (523.751) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 1.546.569.969 | 1.626.246.933 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 7.300.158.284 | 7.475.436.783 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | 3.954.230.608 | 15.561.370.768 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 8.790.408.532 | (527.873.873) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | 1.543.669.458 | 8.863.510.752 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 5.410.328.186 | 2.831.870.105 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (1.524.512.007) | (1.706.531.210) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (65.933.082) | (994.807.192) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | (1.300.820.475) | (439.377.849) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 24.107.529.504 | 31.063.598.284 |
| 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 | (2.869.743.860) | (6.479.960.069) |
| 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 | 831.880 | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (2.868.911.980) | (6.479.960.069) |
| 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 | 138.985.949.097 | 101.297.686.987 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (149.052.338.478) | (116.880.580.401) |
| 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 | (10.066.389.381) | (15.582.893.414) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40) | 50 | 11.172.228.143 | 9.000.744.801 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 2.616.303.268 | 3.611.773.005 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | - | (23.694.394) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61) | 70 | 13.788.531.411 | 12.588.823.412 |

Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 1 năm 2022

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 4 Năm 2021

| | |
|---|--|
| 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 gia quyền |
| - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho | Kê khai thường xuyên |
| - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | |

| | |
|---|---|
| I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp | |
| 8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư: | |
| 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 | Ghi 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 | <i>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</i> |
| - 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 tiền 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 | <i>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</i> |
| - 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 | <i>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</i> |
| 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: | |
| - Doanh thu bán hàng; | <i>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"</i> |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | <i>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"</i> |
| - Doanh thu hoạt động tài chính | <i>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"</i> |
| - 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 | <i>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</i> |
| 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 | 31-12-2021 | | | 01-01-2021 | | |
| - Tiền mặt | 112.005.609 | | | 230.728.456 | | |
| - Tiền gửi ngân hàng | 13.676.525.802 | | | 12.358.094.956 | | |
| - 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 | | | | | | |
| Cộng | 13.788.531.411 | | | 12.588.823.412 | | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 31-12-2021 | | | 01-01-2021 | | |
| 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: | 31-12-2021 | | | 01-01-2021 | | |
| | 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 | 31-12-2021 | | | 01-01-2021 | | |
| | 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 | 31-12-2021 | | | 01-01-2021 | | |
| a. Phải thu khách hàng ngắn hạn | 50.335.142.188 | | | 43.422.272.814 | | |
| - Công ty CP XNK Bạch Kim | 17.388.793.763 | | | 11.756.330.356 | | |
| - CÔNG TY CP BB JUMBO MINH TÂN | 112.638.642 | | | 1.525.497.022 | | |
| - Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghị | 2.848.186.000 | | | 3.586.330.000 | | |
| CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG VIỆT NAM | 1.864.863.000 | | | 2.009.205.000 | | |
| CÔNG TY TNHH HÓA CHẤT HYOSUNG VINA | | | | 2.489.575.000 | | |
| SACKMAKER J AND H M DICKSON LTD | | | | 5.842.914.235 | | |
| BANGKOK POLYSACK CO., LTD | | | | 1.546.777.934 | | |
| Fukunaga Engineering Co.,ltd | 3.484.204.425 | | | 2.575.851.550 | | |
| - Khách hàng khác | 24.636.456.358 | | | 12.089.791.717 | | |
| b. Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | | | |
| c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 10.407.772.890 | | | 15.335.201.400 | | |
| - Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 10.407.772.890 | | | 15.335.201.400 | | |
| CỘNG | 60.742.915.078 | | | 58.757.474.214 | | |

| 4. Phải thu khác | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a. Ngắn hạn | 4.028.893.368 | - | 2.838.001.209 | - |
| - Phải thu tạm ứng | 3.327.642.742 | | 1.999.627.131 | |
| - Phải thu ký quỹ ngân hàng | | | 133.932.674 | |
| - Phải thu khác | 701.250.626 | | 704.441.404 | |
| b. Dài hạn | | | | |
| Cộng | 4.028.893.368 | - | 2.838.001.209 | - |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a. Tiền | | | | |
| b. Hàng tồn kho | | | | |
| c. TSCĐ | | | | |
| d. Tài sản khác | | | | |
| 6. Hàng tồn kho | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng mua đang đi trên đường | 2.480.000 | | 82.428.914 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 36.292.857.937 | | 30.176.726.679 | |
| - Công cụ dụng cụ | 509.018.363 | | 399.896.800 | |
| - Chi phí SXKD dở dang | 31.092.237.195 | | 28.092.813.817 | |
| - Thành phẩm | 28.706.466.548 | | 25.092.377.792 | |
| - Hàng hoá | 1.222.740.865 | | 938.062.865 | |
| - Hàng gửi đi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng giá gốc của hàng tồn kho | 97.825.800.908 | | 84.782.306.867 | - |
| 7. Tài sản dở dang dài hạn | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | |
| | 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 | | 6.990.912.883 | |
| + Dự án BOPP | 480.675.950 | | 480.675.950 | |
| + Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng | 230.000.000 | | 230.000.000 | |
| + Công trình : Sửa chữa tầng Tsan | | | 2.679.821.253 | |
| + Công trình : Khác | | | 3.600.415.680 | |
| Cộng | 710.675.950 | | 6.990.912.883 | |

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 | 35.844.890.136 | 98.656.335.003 | 3.538.684.362 | 5.517.196.029 | 143.557.105.530 |
| | Mua trong kỳ | | | | | - |
| | Đầu tư XD/CB hoàn thành | 100.420.000 | 266.428.980 | 50.000.000 | | 416.848.980 |
| | 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 | 35.945.310.136 | 98.922.763.983 | 3.588.684.362 | 5.517.196.029 | 143.973.954.510 |
| B | Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| | Số dư đầu kỳ | 20.153.967.466 | 62.254.588.768 | 2.513.754.927 | 3.645.822.243 | 85.972.569.801 |
| | Khấu hao trong kỳ | 326.534.073 | 2.021.886.883 | 129.028.577 | 120.342.404 | 2.597.791.937 |
| | Phân loại lại tài sản | | | | | - |
| | Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| | Giảm khác (Phân loại lại tài sản) | | | | | - |
| | Số dư cuối kỳ | 20.480.501.539 | 64.276.475.651 | 2.642.783.504 | 3.766.164.647 | 91.165.925.341 |
| C | Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | |
| | Tại ngày đầu kỳ | 15.690.922.670 | 36.401.746.235 | 1.024.929.435 | 1.871.373.786 | 54.988.972.126 |
| | Tại ngày cuối kỳ | 15.464.808.597 | 34.646.288.332 | 945.900.858 | 1.751.031.382 | 52.808.029.169 |

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

| STT | Chỉ tiêu | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bảng phát minh sáng chế | 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 | | | | | |

V.11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

| STT | Chi 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 thuê tài chính | | | | | |
| | Số dư đầu kỳ | - | 11.060.080.874 | - | - | 11.060.080.874 |
| | Mua trong kỳ | - | 2.591.135.692 | - | - | 2.591.135.692 |
| | Đầu tư XDCB 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 | - | 13.651.216.566 | - | - | 13.651.216.566 |
| B | Giá trị hao mòn lũy kế | - | | | | - |
| | Số dư đầu kỳ | - | 2.359.377.438 | - | - | 2.359.377.438 |
| | Khấu hao trong kỳ | - | 716.286.130 | - | - | 716.286.130 |
| | Phân loại lại tài sản | - | | - | - | - |
| | Thanh lý, nhượng bán | - | | - | - | - |
| | Giảm khác (Phân loại lại tài sản) | - | | - | - | - |
| | Số dư cuối kỳ | - | 3.075.663.568 | - | - | 3.075.663.568 |
| C | Giá trị còn lại của TSCĐ HH | - | | | | - |
| | Tại ngày đầu kỳ | - | 8.700.703.436 | - | - | 8.700.703.436 |
| | Tại ngày cuối kỳ | - | 10.575.552.998 | - | - | 10.575.552.998 |

| 13 - Chi phí trả trước : (242) | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a. Ngắn hạn (chi tiết) | 883.199.589 | | 868.685.978 | | | |
| - Chi phí trả trước tiền thuê đất | | | | | | |
| - Chi phí sửa chữa máy dệt | | | | | | |
| - Chi phí trả trước khác | 687.946.194 | | 723.217.934 | | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 195.253.395 | | 145.468.044 | | | |
| b. Dài hạn | 3.080.174.617 | | 3.305.102.323 | | | |
| - Công cụ, dụng cụ phân bổ | 1.850.906.026 | | 1.025.387.591 | | | |
| - Chi phí dài hạn khác | 1.229.268.591 | | 2.279.714.732 | | | |
| 14 - Tài sản khác: | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | | | |
| 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) | 31-12-2021 | | Trong kỳ (lũy kế) | | Đầu năm | |
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng (vay) | Giảm (trả) | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a. Vay ngắn hạn | 87.106.049.098 | 87.106.049.098 | 458.222.208.827 | 460.993.419.129 | 89.877.259.400 | 89.877.259.400 |
| a1. Vay ngân hàng | 84.538.564.762 | 84.538.564.762 | 455.661.213.995 | 458.905.381.041 | 87.782.731.808 | 87.782.731.808 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam | 65.787.918.176 | 65.787.918.176 | 413.761.331.867 | 420.852.682.379 | 72.879.268.688 | 72.879.268.688 |
| Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND) | 18.750.646.586 | 18.750.646.586 | 41.899.882.128 | 38.052.698.662 | 14.903.463.120 | 14.903.463.120 |
| a2. Thuê tài chính | 2.567.484.336 | 2.567.484.336 | 2.560.994.832 | 2.088.038.088 | 2.094.527.592 | 2.094.527.592 |
| Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease | 2.567.484.336 | 2.567.484.336 | 2.560.994.832 | 2.088.038.088 | 2.094.527.592 | 2.094.527.592 |
| b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 5.882.574.076 | 5.882.574.076 | - | 5.892.931.837 | 11.775.505.913 | 11.775.505.913 |
| b1. Vay ngân hàng | 2.273.161.828 | 2.273.161.828 | - | 3.811.383.253 | 6.084.545.081 | 6.084.545.081 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD | 2.273.161.828 | 2.273.161.828 | - | 2.801.383.253 | 5.074.545.081 | 5.074.545.081 |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND | 0 | 0 | - | 1.010.000.000 | 1.010.000.000 | 1.010.000.000 |
| b2. Thuê tài chính (CICL) | 3.609.412.248 | 3.609.412.248 | - | 2.081.548.584 | 5.690.960.832 | 5.690.960.832 |
| Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease | 3.609.412.248 | 3.609.412.248 | - | 2.081.548.584 | 5.690.960.832 | 5.690.960.832 |
| <i>Trên 5 năm</i> | - | - | - | - | - | - |
| c. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán | Cuối năm | | Đầu năm | | | |
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi | | |
| - Vay | | | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | | | |

| 16_Phải trả người bán | 31-12-2021 | | 01-01-2021 | |
|--|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|
| | 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 | 34.148.565.490 | 34.148.565.490 | 30.380.424.305 | 30.380.424.305 |
| <i>Công ty Cổ phần nhựa OPEC</i> | | - | 2.806.050.000 | 2.806.050.000 |
| <i>Công ty TNHH DV vận tải XNK MK</i> | 612.905.000 | 612.905.000 | 582.836.000 | 582.836.000 |
| <i>CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC</i> | 4.407.726.631 | 4.407.726.631 | 2.058.649.032 | 2.058.649.032 |
| <i>Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt</i> | 85.241.687 | 85.241.687 | 268.761.137 | 268.761.137 |
| <i>CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN</i> | 5.914.480.000 | 5.914.480.000 | 4.522.883.200 | 4.522.883.200 |
| <i>CÔNG TY CP IN DICA</i> | | - | 162.232.610 | 162.232.610 |
| <i>CÔNG TY TNHH SXTM NHƠN THÀNH</i> | 175.818.808 | 175.818.808 | 312.777.850 | 312.777.850 |
| <i>- Phải trả cho các đối tượng khác</i> | 22.952.393.364 | 22.952.393.364 | 19.666.234.476 | 19.666.234.476 |
| b. Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| | | | | |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết) | - | - | - | - |
| | | | | |
| <i>- Các đối tượng khác</i> | | | | |
| d. Phải trả người bán là các bên liên quan | - | - | - | - |
| | | | | |
| | | | | |
| CỘNG | 34.148.565.490 | 34.148.565.490 | 30.380.424.305 | 30.380.424.305 |
| 17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 31-12-2021 | Phải nộp (Lũy kế) | Số đã thực nộp (LK) | Đầu năm |
| a. Phải nộp | 2.014.442.353 | 7.065.191.192 | 6.587.734.646 | 1.536.985.807 |
| - Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp | 2.927.000 | 4.110.181.446 | 4.110.181.446 | 2.927.000 |
| - Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | - | - | - | - |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | 180.670.874 | 180.670.874 | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 338.904.244 | 1.838.037.388 | 1.499.133.144 | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.637.685.446 | 920.281.820 | 781.729.518 | 1.499.133.144 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 34.925.663 | - | - | 34.925.663 |
| - Thuế bảo vệ môi trường | - | - | - | - |
| - Thuế tài nguyên | - | 16.019.664 | 16.019.664 | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - | - | - |
| - Thuế môn bài | - | - | - | - |
| - Thuế nhà thầu và các loại thuế khác | - | - | - | - |
| b. Phải thu | - | - | - | - |

| 18_ Chi phí phải trả (335) | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| a. Ngắn hạn | 3.150.553.238 | 2.567.672.915 |
| - Chi phí thuê đất | 1.205.039.050 | 1.120.211.021 |
| - Chi phí kiểm toán | 90.000.000 | 98.000.000 |
| - Trích trước lương, thù lao HĐQT | 74.999.999 | 75.000.000 |
| - Chi phí lãi vay | 109.558.361 | 87.500.399 |
| - Chi phí ăn ca | 1.119.886.695 | 611.009.146 |
| - Chi phí khác | 551.069.133 | 575.952.349 |
| b. Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| Cộng | 3.150.553.238 | 2.567.672.915 |
| 19_ Phải trả khác (338) | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| a. Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ xử lý | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Kinh phí công đoàn | 593.624.707 | 382.857.638 |
| - Bảo hiểm xã hội | 1.665.462.303 | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 312.720.342 | - |
| - Phải trả về cổ tức | 31.267.345 | 29.410.290 |
| - Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn | 411.450.530 | 3.093.844.055 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 180.000 | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| Cộng | 3.014.705.227 | 3.506.111.983 |
| 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| a. Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng phải thu khó đòi | | (160.918.110) |
| - 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 | 11.601.173.547 | 0 | 3.953.875.158 | 0 | 62.257.838.401 |
| Lợi nhuận trong năm | | | 0 | | | | - |
| Trích các quỹ | | | | | 6.172.396.946 | | 6.172.396.946 |
| Trích quỹ KTPL | | | 78.666.952 | | (78.666.952) | | - |
| Chia cổ tức | | | | | (590.002.136) | | (590.002.136) |
| Lãi/Lỗ trong năm trước | | | | | (3.276.000.000) | | (3.276.000.000) |
| Phân loại theo TT200 | | | | | | | - |
| Số dư đầu năm nay | 42.000.000.000 | 4.702.789.696 | 11.679.840.499 | - | 6.181.603.016 | - | 64.564.233.211 |
| Tăng vốn trong năm nay | | | 0 | | | | - |
| Lãi trong năm nay | | | | | 6.722.118.760 | | 6.722.118.760 |
| Trích các quỹ | | | 925.859.542 | | (925.859.542) | | - |
| Trích quỹ khen thưởng PL | | | | | (925.859.542) | | (925.859.542) |
| Chia cổ tức | | | | | (4.326.000.000) | | (4.326.000.000) |
| | | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 42.000.000.000 | 4.702.789.696 | 12.605.700.041 | - | 6.726.002.692 | - | 66.034.492.429 |

| | | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - 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 | | |
| | <i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i> | 10.000 | 10.000 |
| 22.5 | Cổ tức | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | 4.326.000.000 | 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - Quỹ đầu tư phát triển | 12.605.700.041 | 11.679.840.499 |
| | - Vốn khác của chủ sở hữu | 4.702.789.696 | 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - 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 | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| | - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| | - Chi sự nghiệp | | |
| | - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ | | |
| 26 | Các khoản ngoài bảng kế toán | 31-12-2021 | 01-01-2021 |
| a | Tài sản thuê ngoài | | |
| b | Tài sản nhận giữ hộ | - | - |
| c | Ngoại tệ các loại (USD) | 685,70 | 150.205,520 |
| d | Ngoại tệ các loại (GBP) | 211,46 | 351,680 |
| e | Ngoại tệ các loại (EUR) | 378,06 | |

| | | | |
|---|---|--|--|
| f | Nợ khó đòi đã xử lý | | |
| h | 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.

ĐVT : Đồng

| Nội dung | | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
|----------|---|------------------------|------------------------|
| 1 | Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 177.507.683.685 | 113.567.161.032 |
| a | Doanh thu | 177.507.683.685 | 113.567.161.032 |
| | - Doanh thu bán thành phẩm | 155.023.421.683 | 100.622.958.209 |
| | - Doanh thu bán hàng hóa | 21.991.863.853 | 12.345.278.723 |
| | - Doanh thu khác | 492.398.149 | 598.924.100 |
| | - 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 | 0 | 0 |
| | Trong đó : | | |
| | + Chiết khấu thương mại | | |
| | + Giảm giá hàng bán | | |
| | + Hàng bán bị trả lại | | |
| 3 | Giá vốn hàng bán | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| | - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 140.911.018.388 | 88.743.111.176 |
| | - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 20.953.686.012 | 12.050.598.228 |
| | - Giá vốn dịch vụ khác | | 535.500.000 |
| | Cộng | 161.864.704.400 | 101.329.209.404 |
| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| | - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 831.880 | 800.315 |
| | - Lãi chênh lệch tỷ giá | 480.764.744 | 206.701.361 |
| | Cộng | 481.596.624 | 207.501.676 |
| 5 | Chi phí tài chính | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| | - Lãi tiền vay | 1.546.569.969 | 1.626.246.933 |
| | - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 742.956.378 | 155.352.319 |
| | Cộng | 2.289.526.347 | 1.781.599.252 |
| 6 | Thu nhập khác | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| | - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| | - Thu nhập khác | 10.801.525 | 18.500.297 |
| | Cộng | 10.801.525 | 18.500.297 |
| 7 | Chi phí khác | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| | - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| | - Các khoản khác | - | 133.024.557 |
| | Cộng | - | 133.024.557 |
| 8 | Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| a | Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ | 7.406.541.875 | 5.279.828.870 |
| | Chi phí nhân viên quản lý | 3.992.940.755 | 2.630.550.347 |
| | Chi phí vật liệu quản lý | | |
| | Chi phí đồ dùng văn phòng | 23.235.952 | 6.990.590 |
| | Chi phí khấu hao TSCĐ | 64.756.262 | 77.846.555 |
| | Chi phí dự phòng | | |
| | Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2.773.102.057 | 1.953.493.433 |
| | Chi phí bằng tiền khác | 552.506.849 | 610.947.945 |
| b | Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 3.559.564.654 | 2.725.575.473 |
| | Chi phí vật liệu, bao bì | | |
| | Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.559.564.654 | 2.725.575.473 |
| | Chi phí bằng tiền khác | | |
| c | Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN | | |
| | Cộng | 10.966.106.529 | 8.005.404.343 |
| 9 | Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
| 1 | Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 111.830.999.619 | 77.896.568.529 |
| 2 | Chi phí nhân công | 17.781.055.527 | 15.069.040.809 |
| 3 | Chi phí khấu hao tài sản cố định | 3.314.078.067 | 2.547.619.444 |

| | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|
| 4 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | 35.498.012.556 | 5.313.651.883 |
| 5 | Chi phí khác bằng tiền | 552.506.849 | |
| | Cộng | 168.976.652.618 | 100.826.880.665 |

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

| STT | Nội dung | Quý 4.2021 | Quý 4.2020 |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| 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 | | |
| 2 | Các giao dịch phi tiền tệ khác Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng | | |
| 3 | Số tiền vay thực thu trong kỳ | 130.765.924.667 | 101.297.686.987 |
| - | Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường | 130.765.924.667 | 101.297.686.987 |
| - | 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 | (142.907.672.540) | (116.880.580.401) |
| - | Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường | (142.907.672.540) | (116.880.580.401) |
| - | 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 4.2021

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
 Công ty TNHH Hương Phong

76.519.719.710

Mua hàng, dịch vụ

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Phải thu khách hàng

Công ty TNHH Hương Phong

31-12-2021

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

84.171.691.681

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phú Mỹ, ngày 18 tháng 1 năm 2022

Giám đốc





Văn Thị Hoài Hương

Cao Vĩnh Hậu

Trần Anh Tú



BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày:01/10/2021 đến ngày: 31/12/2021

| 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 | 284.203.598 | | 15.437.486.966 | 15.609.684.955 | 112.005.609 | |
| 111100 | Tiền mặt - Việt Nam đồng | 284.203.598 | | 15.437.486.966 | 15.609.684.955 | 112.005.609 | |
| 112000 | Tiền gửi ngân hàng | 2.332.099.670 | | 230.720.643.673 | 219.376.217.541 | 13.676.525.802 | |
| 112100 | Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam | 2.253.484.079 | | 181.552.495.873 | 170.160.976.274 | 13.645.003.678 | |
| 112110 | Tiền gửi ngân hàng - VND VCB | 98.489.061 | | 153.825.246.329 | 140.482.836.128 | 13.440.899.262 | |
| 112111 | Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán | 98.489.061 | | 153.825.246.329 | 140.482.836.128 | 13.440.899.262 | |
| 112170 | Tiền gửi ngân hàng - VND MB | 2.154.995.018 | | 27.727.249.544 | 29.678.140.146 | 204.104.416 | |
| 112171 | Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán | 2.154.995.018 | | 27.727.249.544 | 29.678.140.146 | 204.104.416 | |
| 112200 | Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ | 78.615.591 | | 49.168.147.800 | 49.215.241.267 | 31.522.124 | |
| 112210 | Tiền gửi ngân hàng - USD | 52.776.273 | | 44.948.726.707 | 44.985.978.732 | 15.524.248 | |
| 112211 | Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán | 43.810.164 | | 33.589.060.798 | 33.624.708.563 | 8.162.399 | |
| 11221J | Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán | 8.966.109 | | 11.359.665.909 | 11.361.270.169 | 7.361.849 | |
| 112220 | Tiền gửi ngân hàng - EUR | 11.204.769 | | 0 | 1.605.330 | 9.599.439 | |
| 112221 | Tiền gửi ngân hàng - EUR VCB thanh toán | 11.204.769 | | 0 | 1.605.330 | 9.599.439 | |
| 112230 | Tiền gửi ngân hàng - GBP | 14.634.549 | | 4.219.421.093 | 4.227.657.205 | 6.398.437 | |
| 112231 | Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán | 14.634.549 | | 4.219.421.093 | 4.227.657.205 | 6.398.437 | |
| 113000 | Tiền đang chuyển | | | 677.619.966.195 | 677.619.966.195 | | |
| 113100 | Tiền đang chuyển - VND | | | 335.195.319.433 | 335.195.319.433 | | |
| 113200 | Tiền đang chuyển - Ngoại tệ | | | 99.175.228.200 | 99.175.228.200 | | |
| 113210 | Tiền đang chuyển - USD | | | 90.656.043.678 | 90.656.043.678 | | |
| 113220 | Tiền đang chuyển - EUR | | | 252.017 | 252.017 | | |
| 113230 | Tiền đang chuyển - GBP | | | 8.518.932.505 | 8.518.932.505 | | |
| 113300 | Tiền đang chuyển - Cash clearing | | | 243.249.418.562 | 243.249.418.562 | | |
| 113330 | Tiền đang chuyển - Netting | | | 28.763.267.201 | 28.763.267.201 | | |
| 113340 | Tiền đang chuyển - Intercompany Bank | | | | | | |
| 113340 | Transfer | | | 73.552.172.080 | 73.552.172.080 | | |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 113350 | Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ | | | 140.933.979.281 | 140.933.979.281 | | |
| 131000 | Phải thu của khách hàng | 62.895.208.680 | 36.380.004.537 | 280.042.153.329 | 282.823.058.263 | 60.742.915.078 | 37.008.615.869 |
| 131100 | Phải thu của khách hàng | 62.895.208.680 | | 192.573.468.152 | 194.725.761.754 | 60.742.915.078 | |
| 131110 | Phải thu từ KH trong nước | 31.323.666.610 | | 61.750.920.868 | 58.341.426.261 | 34.733.161.217 | |
| 131111 | Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn | 31.323.666.610 | | 61.750.920.868 | 58.341.426.261 | 34.733.161.217 | |
| 131120 | Phải thu từ KH nước ngoài | 12.216.893.770 | | 45.174.765.603 | 44.446.178.402 | 12.945.480.971 | |
| 131121 | Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn | 12.216.893.770 | | 45.174.765.603 | 44.446.178.402 | 12.945.480.971 | |
| 131160 | Phải thu từ công ty thành viên | 19.354.648.300 | | 85.647.781.681 | 91.938.157.091 | 13.064.272.890 | |
| 131161 | Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn | 19.354.648.300 | | 85.647.781.681 | 91.938.157.091 | 13.064.272.890 | |
| 131200 | Khách hàng trả trước | | 36.380.004.537 | 41.070.683.353 | 41.699.294.685 | | 37.008.615.869 |
| 131800 | Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt | | | 46.398.001.824 | 46.398.001.824 | | |
| 133000 | Thuế GTGT được khấu trừ | 6.105.419.783 | | 14.105.772.122 | 13.351.480.502 | 6.859.711.403 | |
| 133100 | Thuế GTGT của Hhoá,DVu | 6.105.419.783 | | 14.105.772.122 | 13.351.480.502 | 6.859.711.403 | |
| 133110 | DVu | 6.105.419.783 | | 14.105.772.122 | 13.351.480.502 | 6.859.711.403 | |
| 138000 | Phải thu khác | 562.075.174 | | 178.057.280.054 | 177.918.104.602 | 701.250.626 | |
| 138800 | Phải thu khác | 562.075.174 | | 178.057.280.054 | 177.918.104.602 | 701.250.626 | |
| 138810 | Accounts Receivable Clearing | | | 12.327.256.440 | 12.327.256.440 | | |
| 138870 | Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS) | | | 165.536.128.414 | 165.536.128.414 | | |
| 138890 | Phải thu khác | 562.075.174 | | 193.895.200 | 54.719.748 | 701.250.626 | |
| 138891 | Phải thu khác - ngắn hạn | 562.075.174 | | 193.895.200 | 54.719.748 | 701.250.626 | |
| 141000 | Tạm ứng | 3.686.053.104 | | 2.226.154.241 | 2.584.564.603 | 3.327.642.742 | |
| 151000 | Hàng mua đi đường | 6.750.000.000 | | 150.412.267.709 | 157.159.787.709 | 2.480.000 | |
| 151100 | NVL mua đi đường | 6.750.000.000 | | 150.093.106.516 | 156.840.626.516 | 2.480.000 | |
| 151900 | Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng | | | 319.161.193 | 319.161.193 | | |
| 152000 | Nguyên vật liệu | 38.011.883.654 | | 154.317.996.423 | 156.037.022.140 | 36.292.857.937 | |
| 152100 | Nguyên vật liệu chính | 22.848.373.527 | | 118.975.846.592 | 118.581.735.502 | 23.242.484.617 | |
| 152200 | Vật liệu phụ | 2.342.812.929 | | 3.233.961.752 | 3.373.975.867 | 2.202.798.814 | |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|---|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 152400 | Nhiên liệu | 129.461.485 | | 257.770.515 | 223.219.669 | 164.012.331 | |
| 152500 | VTKT, phụ tùng | 6.518.853.944 | | 3.559.652.173 | 3.541.766.900 | 6.536.739.217 | |
| 152800 | Vật liệu khác | 6.172.381.769 | | 28.290.765.391 | 30.316.324.202 | 4.146.822.958 | |
| 153100 | Công cụ, dụng cụ | 521.546.556 | | 492.717.388 | 505.245.581 | 509.018.363 | |
| 154000 | Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 30.108.744.033 | | 144.414.263.805 | 143.430.770.643 | 31.092.237.195 | |
| 154100 | Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang | 30.100.344.674 | | 144.082.194.071 | 143.225.543.324 | 30.956.995.421 | |
| 154300 | Chi phí dịch vụ dở dang | 8.399.359 | | 332.069.734 | 205.227.319 | 135.241.774 | |
| 154320 | Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty | 8.399.359 | | 332.069.734 | 205.227.319 | 135.241.774 | |
| 155000 | Thành phẩm | 30.085.487.566 | | 290.876.870.974 | 292.255.891.992 | 28.706.466.548 | |
| 156000 | Hàng hóa | 1.138.547.631 | | 6.521.735.991 | 6.437.542.757 | 1.222.740.865 | |
| 156100 | Giá mua hàng hóa | 1.138.547.631 | | 6.521.735.991 | 6.437.542.757 | 1.222.740.865 | |
| 211000 | Tài sản cố định hữu hình | 143.557.105.530 | | 833.697.960 | 416.848.980 | 143.973.954.510 | |
| 211100 | Nhà cửa, vật kiến trúc | 35.744.890.136 | | 100.420.000 | | 35.845.310.136 | |
| 211200 | Máy móc thiết bị | 98.656.335.003 | | 266.428.980 | | 98.922.763.983 | |
| 211300 | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 3.538.684.362 | | 50.000.000 | | 3.588.684.362 | |
| 211400 | Thiết bị, dụng cụ quản lý | 5.517.196.029 | | | | 5.517.196.029 | |
| 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 | | | 416.848.980 | 416.848.980 | | |
| 212000 | Tài sản cố định thuê tài chính | 11.060.080.874 | | 5.184.709.384 | 2.593.573.692 | 13.651.216.566 | |
| 212100 | TSCĐ hữu hình thuê tài chính | 11.060.080.874 | | 2.592.354.692 | 1.219.000 | 13.651.216.566 | |
| 212900 | Tài sản cố định thuê tài chính - Asset clearing | | | 2.592.354.692 | 2.592.354.692 | | |
| 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 | | 91.280.752.842 | | 3.314.078.067 | | 94.594.830.909 |
| 214100 | Hao mòn TSCĐ hữu hình | | 88.568.133.404 | | 2.597.791.937 | | 91.165.925.341 |
| 214110 | Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc | | 20.053.967.466 | | 326.534.073 | | 20.380.501.539 |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|--|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 214120 | Hao mòn máy móc thiết bị | | 62.254.588.768 | | 2.021.886.883 | | 64.276.475.651 |
| 214130 | Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn | | 2.513.754.927 | | 129.028.577 | | 2.642.783.504 |
| 214140 | Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý | | 3.645.822.243 | | 120.342.404 | | 3.766.164.647 |
| 214150 | Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý cho sản phẩm | | 100.000.000 | | | | 100.000.000 |
| 214200 | Hao mòn TSCĐ thuê tài chính | | 2.359.377.438 | | 716.286.130 | | 3.075.663.568 |
| 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 | 848.916.762 | | 2.789.242.860 | 2.927.483.672 | 710.675.950 | |
| 241100 | Mua sắm TSCĐ | 848.916.762 | | 2.789.242.860 | 2.927.483.672 | 710.675.950 | |
| 241110 | Mua sắm TSCĐ hữu hình | 848.916.762 | | 2.789.242.860 | 2.927.483.672 | 710.675.950 | |
| 241111 | Máy móc thiết bị (XDCB) | 848.916.762 | | 2.720.542.860 | 2.858.783.672 | 710.675.950 | |
| 241115 | Tài sản cố định hữu hình khác (XDCB) | | | 68.700.000 | 68.700.000 | | |
| 242000 | Chi phí trả trước | 9.373.702.392 | | 2.313.283.658 | 7.723.611.844 | 3.963.374.206 | |
| 242500 | Công cụ dụng cụ phân bổ | 1.891.519.999 | | 644.913.696 | 685.527.669 | 1.850.906.026 | |
| 242900 | Chi phí trả trước dài hạn khác | 1.372.411.683 | | 447.460.804 | 590.603.896 | 1.229.268.591 | |
| 242A50 | Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm | 358.036.748 | | 83.690.910 | 246.474.263 | 195.253.395 | |
| 242A90 | Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 5.751.733.962 | | 1.137.218.248 | 6.201.006.016 | 687.946.194 | |
| 244000 | Cầm cố, ký quỹ, ký cược | 1.128.360.400 | | 269.494.400 | | 1.397.854.800 | |
| 244100 | Ký quỹ ký cược dài hạn - VND | 1.128.360.400 | | 269.494.400 | | 1.397.854.800 | |
| 331000 | Phải trả người bán | 4.787.809.336 | 33.308.282.145 | 319.269.631.612 | 322.555.484.963 | 2.342.239.330 | 34.148.565.490 |
| 331100 | Phải trả người bán | | 33.308.282.145 | 251.401.080.135 | 252.241.363.480 | | 34.148.565.490 |
| 331110 | Phải trả người bán trong nước | | 33.308.282.145 | 247.172.800.847 | 240.447.475.392 | | 26.582.956.690 |
| 331111 | Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn | | 33.308.282.145 | 247.172.800.847 | 240.447.475.392 | | 26.582.956.690 |
| 331120 | Phải trả người bán nước ngoài | | | 4.228.279.288 | 11.793.888.088 | | 7.565.608.800 |
| 331121 | Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn | | | 4.228.279.288 | 11.793.888.088 | | 7.565.608.800 |
| 331200 | Trả trước cho người bán | 4.787.809.336 | | 67.868.551.477 | 70.314.121.483 | 2.342.239.330 | |
| 333000 | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | 1.436.647.822 | 14.709.937.529 | 15.287.732.060 | | 2.014.442.353 |
| 333100 | Thuế Giá trị gia tăng | | 2.927.000 | 14.429.281.662 | 14.429.281.662 | | 2.927.000 |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|---|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|-----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 333110 | Thuế GTGT đầu ra | | 2.927.000 | 13.375.676.050 | 13.375.676.050 | | 2.927.000 |
| 333120 | Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | | 1.053.605.612 | 1.053.605.612 | | |
| 333300 | Thuế xuất, nhập khẩu | | | 21.234.310 | 21.234.310 | | |
| 333410 | Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | | 1.270.022.891 | 84.486.224 | 652.500.721 | | 1.838.037.388 |
| 333500 | Thuế thu nhập cá nhân | | 163.697.931 | 174.935.333 | 184.715.367 | | 173.477.965 |
| 334000 | Phải trả cho công nhân viên | | 4.964.292.114 | 15.208.438.860 | 19.890.518.076 | | 9.646.371.330 |
| 334100 | Phải trả công nhân viên | | 4.964.292.114 | 15.208.438.860 | 19.890.518.076 | | 9.646.371.330 |
| 334110 | Tiền lương chức danh và lương hiệu quả | | 4.964.292.114 | 15.208.438.860 | 19.890.518.076 | | 9.646.371.330 |
| 335000 | Chi phí phải trả | | 8.928.941.452 | 21.782.192.996 | 16.003.804.782 | | 3.150.553.238 |
| 335500 | Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp | | 8.928.941.452 | 10.927.748.575 | 5.149.360.361 | | 3.150.553.238 |
| 335800 | Hoàn nhập trích trước | | | 10.854.444.421 | 10.854.444.421 | | |
| 338000 | Phải trả, phải nộp khác | | 3.193.597.077 | 171.307.157.096 | 171.128.265.246 | | 3.014.705.227 |
| 338200 | Kinh phí công đoàn | | 638.765.741 | 354.610.074 | 309.469.040 | | 593.624.707 |
| 338300 | Bảo hiểm xã hội | | 1.498.873.784 | 1.836.693.682 | 2.003.282.201 | | 1.665.462.303 |
| 338600 | Bảo hiểm thất nghiệp | | 330.408.505 | | -17.688.163 | | 312.720.342 |
| 338800 | Phải trả khác, phải nộp khác | | 171.497.345 | 441.050.000 | 301.000.000 | | 31.447.345 |
| 338810 | Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn | | 140.230.000 | 441.050.000 | 301.000.000 | | 180.000 |
| 338830 | Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức | | 31.267.345 | | | | 31.267.345 |
| 338831 | Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn | | 31.267.345 | | | | 31.267.345 |
| 338A00 | AP Clearing | | 554.051.702 | 168.674.803.340 | 168.532.202.168 | | 411.450.530 |
| 338A20 | Trung gian chuyên lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng | | | 25.727.816.084 | 25.727.816.084 | | |
| 338A30 | Nhập kho chưa có hóa đơn | | 554.051.702 | 139.194.188.528 | 139.051.587.356 | | 411.450.530 |
| 338A40 | Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại | | | 3.752.798.728 | 3.752.798.728 | | |
| 341000 | Vay và nợ thuê tài chính | | 108.161.377.297 | 149.059.027.578 | 139.206.552.026 | | 98.308.901.745 |
| 341100 | Các khoản đi vay | | 102.470.416.465 | 146.418.125.038 | 137.051.285.826 | | 93.103.577.253 |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|---|--------------|-----------------------|------------------------|------------------------|---------------|-----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 341110 | Vay dài hạn - VND | | 1.010.000.000 | 1.010.000.000 | | | |
| 341120 | Vay dài hạn - USD | | 4.766.925.226 | 2.493.763.398 | 220.602.929 | | 2.493.764.757 |
| 341130 | Vay ngắn hạn - VND | | 79.170.190.889 | 125.122.459.690 | 130.612.095.499 | | 84.659.826.698 |
| 341140 | Vay ngắn hạn - USD | | 17.523.300.350 | 17.791.901.950 | 6.218.587.398 | | 5.949.985.798 |
| 341200 | Nợ thuê tài chính | | 5.690.960.832 | 2.640.902.540 | 2.155.266.200 | | 5.205.324.492 |
| 353000 | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 1.721.430.940 | 5.200.000 | 700.000 | | 1.716.930.940 |
| 353100 | Quỹ khen thưởng | | 1.211.103.174 | 700.000 | 700.000 | | 1.211.103.174 |
| 353200 | Quỹ phúc lợi | | 454.758.504 | 4.500.000 | | | 450.258.504 |
| 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 | | 12.605.700.041 | | | | 12.605.700.041 |
| 421000 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | 4.906.670.780 | | 1.819.331.912 | | 6.726.002.692 |
| 421100 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước | | 3.883.932 | | | | 3.883.932 |
| 421200 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay | | 4.902.786.848 | | 1.819.331.912 | | 6.722.118.760 |
| 511000 | Doanh thu bán hàng | | | 179.189.128.193 | 179.189.128.193 | | |
| 511100 | Doanh thu bán hàng hóa | | | 24.975.733.170 | 24.975.733.170 | | |
| 511200 | Doanh thu bán thành phẩm | | | 153.062.265.595 | 153.062.265.595 | | |
| 511800 | Doanh thu khác | | | 1.151.129.428 | 1.151.129.428 | | |
| 515000 | Doanh thu hoạt động tài chính | | | 481.596.624 | 481.596.624 | | |
| 515100 | Lãi tiền gửi, tiền cho vay | | | 831.880 | 831.880 | | |
| 515500 | Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | | 360.408.870 | 360.408.870 | | |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|---------------|---|--------------|----|------------------------|------------------------|---------------|----|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 515600 | Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | | 120.355.874 | 120.355.874 | | |
| 621000 | Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp | | | 114.091.997.508 | 114.091.997.508 | | |
| 622000 | Chi phí nhân công trực tiếp | | | 14.313.064.103 | 14.313.064.103 | | |
| 627000 | Chi phí sản xuất chung | | | 14.298.363.592 | 14.298.363.592 | | |
| 627100 | Chi phí nhân viên phân xưởng | | | 1.588.236.491 | 1.588.236.491 | | |
| 627200 | Chi phí vật liệu | | | 418.294.067 | 418.294.067 | | |
| 627300 | Chi phí dụng cụ sản xuất | | | 2.944.037.218 | 2.944.037.218 | | |
| 627400 | Chi phí khấu hao TSCĐ | | | 3.249.321.805 | 3.249.321.805 | | |
| 627700 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | | | 6.098.474.011 | 6.098.474.011 | | |
| 632000 | Giá vốn hàng bán | | | 163.299.450.287 | 163.299.450.287 | | |
| 632100 | Giá vốn hàng bán hoạt động sản xuất kinh doanh | | | 163.299.450.287 | 163.299.450.287 | | |
| 632120 | Giá vốn thành phẩm | | | 162.863.349.287 | 162.863.349.287 | | |
| 632130 | Giá vốn dịch vụ | | | 436.101.000 | 436.101.000 | | |
| 635000 | Chi phí tài chính | | | 2.619.426.058 | 2.619.426.058 | | |
| 635100 | Chi phí lãi vay | | | 1.861.566.762 | 1.861.566.762 | | |
| 635200 | Lãi thuê tài sản thuê tài chính | | | 167.223.543 | 167.223.543 | | |
| 635600 | Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | | 355.391.009 | 355.391.009 | | |
| 635700 | Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | | 235.244.742 | 235.244.742 | | |
| 635A00 | Chi phí tài chính khác | | | 2 | 2 | | |
| 641000 | Chi phí bán hàng | | | 3.653.084.739 | 3.653.084.739 | | |
| 641700 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | | | 3.653.084.739 | 3.653.084.739 | | |
| 642000 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | | | 8.214.661.895 | 8.214.661.895 | | |
| 642100 | Chi phí nhân viên quản lý | | | 3.992.940.755 | 3.992.940.755 | | |
| 642300 | Chi phí đồ dùng văn phòng | | | 23.235.952 | 23.235.952 | | |
| 642400 | Chi phí khấu hao TSCĐ | | | 64.756.262 | 64.756.262 | | |
| 642700 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | | | 3.544.822.077 | 3.544.822.077 | | |
| 642800 | Chi phí bằng tiền khác | | | 588.906.849 | 588.906.849 | | |

| Số tài khoản | Tên tài khoản | Số dư đầu kỳ | | Phát sinh trong kỳ | | Số dư cuối kỳ | |
|--------------|--|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 711000 | Thu nhập khác | | | 10.801.525 | 10.801.525 | | |
| 711A00 | Thu nhập khác | | | 10.801.525 | 10.801.525 | | |
| 821000 | Chi phí thuế TNDN | | | 652.500.721 | 652.500.721 | | |
| 821100 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | | | 568.014.497 | 568.014.497 | | |
| 821110 | Tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | | | 84.486.224 | 84.486.224 | | |
| 911000 | Xác định kết quả kinh doanh | | | 177.507.683.685 | 177.507.683.685 | | |
| | Tổng cộng | 353.590.486.743 | 353.590.486.743 | 3.526.309.081.733 | 3.526.309.081.733 | 349.638.409.530 | 349.638.409.530 |

Kế toán trưởng

Người lập



Cao Vĩnh Hậu



Văn Thị Hoài Hương

