



TỔNG CÔNG TY PHẦN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN PHẦN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam, Số 167 Trung Kính, P.Yên Hòa, Q.Cầu Giấy, TP.Hà Nội
 Điện thoại: (+84) 4 35 378 256 Fax: (+84) 4 35 378 255 Website : www.pmb.vn
 Mã số thuế: 0 1 0 2 8 8 6 4 5 0

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán Quý, tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		180.183.642.451	161.631.036.122
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		123.424.326.117	87.464.657.705
1. Tiền	111	V.01	30.424.326.117	19.464.657.705
2. Các khoản tương đương tiền	112		93.000.000.000	68.000.000.000
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		20.732.235.600	33.293.330.517
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2.981.575.159	2.337.404.066
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		17.173.438.200	30.878.470.020
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		577.222.241	77.456.431
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		35.436.643.496	40.293.349.975
1. Hàng tồn kho	141	V.04	35.436.896.496	40.293.349.975
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-253.000	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		590.437.238	579.697.925
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		287.721.629	146.204.333
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		302.715.609	433.493.592
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	-	-
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		24.563.621.753	29.110.670.163
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		- 20.000.000	
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	V.06	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	20.000.000	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		20.593.867.304	21.433.387.444
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	20.593.867.304	21.421.508.062
- Nguyên giá	222		34.283.191.556	33.231.714.647



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-13.689.324.252	-11.810.206.585
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	11.879.382
- Nguyên giá	228		48.670.000	48.670.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-48.670.000	-36.790.618
			-	-
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		-	-
			-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
			-	-
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		3.949.754.449	7.677.282.719
			-	-
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.14	3.949.754.449	5.241.588.455
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	2.435.694.264
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		204.747.264.204	190.741.706.285
			-	-
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		49.018.632.453	43.258.989.262
			-	-
I. Nợ ngắn hạn	310		49.018.632.453	43.258.989.262
			-	-
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		20.421.706.230	15.977.138.308
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13.111.527.639	9.135.019.177
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313		1.260.048.003	4.080.491.933
4. Phải trả cho người lao động	314		1.848.615.568	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.226.523.560	3.229.312.033
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		7.088.531.460	7.944.069.612
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3.061.679.993	2.892.958.199
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
			-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
			-	-
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		-	-



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
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		155.728.631.751	147.482.717.023
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	155.728.631.751	147.482.717.023
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		120.000.000.000	120.000.000.000
- 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		-	-
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		8.999.025.750	8.999.025.750
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		26.729.606.001	18.483.691.273
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		7.683.691.273	7.155.048.992
- LNST chưa phân phối kỳ này	42B		19.045.914.728	11.328.642.281
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	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		204.747.264.204	190.741.706.285

Người lập biểu

(Handwritten signature)

Nguyễn Tiến Hưng

Kế toán trưởng

(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Thu Hà

Ngày 09 tháng 10 năm 2015...
Thủ trưởng đơn vị



GIÁM ĐỐC
(Handwritten signature)
Nguyễn Ngọc Luận





TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam, Số 167 Trung Kính, P. Yên Hòa, Q. Cầu Giấy, TP. Hà Nội
Điện thoại: (+84) 4 35 378 256 Fax: (+84) 4 35 378 255 Website: www.pmb.vn

Mã số thuế: 0102886450

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán Quý, kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Luỹ kế từ đầu năm đến
cuối tháng này

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	317.578.647.980	262.385.739.339	1.146.253.908.982	1.018.386.663.645
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.947.243.162	3.888.283.751	15.077.530.623	8.346.426.605
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		313.631.404.818	258.497.455.588	1.131.176.378.359	1.010.040.237.040
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11	VI.27	297.396.208.020	245.870.054.844	1.072.509.378.735	955.140.537.269
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ cung cấp (20 = 10 - 11)	20		16.235.196.798	12.627.400.744	58.666.999.624	54.899.699.771
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	715.639.326	664.042.096	1.724.998.715	2.026.521.102
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	-	-	-
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		7.405.554.789	4.250.033.960	19.736.630.053	20.002.423.925
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.136.204.050	3.802.523.810	11.931.754.566	12.823.507.481
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động kinh doanh (30 = {20+(21-22)+24-(25+26)})	30		5.409.077.285	5.238.885.070	28.723.613.720	24.100.289.467
12. Thu nhập khác	31		-	17.713.298	6.040.000	4.639.826.495
13. Chi phí khác	32		-	-	-	-
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		-	17.713.298	6.040.000	4.639.826.495
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5.409.077.285	5.256.598.368	28.729.653.720	28.740.115.962
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.189.997.003	11.931.423	3.887.000.954	6.327.150.161
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	2.435.694.264	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.219.080.282	5.244.666.945	22.406.958.502	22.412.965.801
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	62					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Nguyễn Tiến Hưng

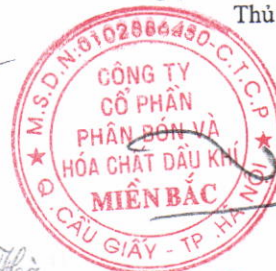
Nguyễn Tiến Hưng

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hà

Nguyễn Thị Thu Hà

Ngày 09 tháng 10 năm 2015
Thủ trưởng đơn vị



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Luận

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

09 tháng đầu năm 2015

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		28.729.653.720	28.740.115.962
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		1.890.997.049	1.984.893.077
- Các khoản dự phòng	03		253.000	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.724.998.715)	(2.026.521.102)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08		28.895.905.054	28.698.487.937
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		12.691.872.900	(12.608.414.283)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4.856.453.479	20.383.182.418
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		8.322.811.152	(24.696.766.799)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.150.316.710	(5.652.063.542)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6.618.890.709)	(7.445.184.709)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3.210.321.980)	(4.853.448.834)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		46.088.146.606	(6.174.207.812)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.053.476.909)	(1.138.067.394)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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			



CHỈ TIÊU	Mã số	Th.minh	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.724.998.715	2.026.521.102
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		671.521.806	888.453.708
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã ph/hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(10.800.000.000)	(21.600.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10.800.000.000)	(21.600.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		35.959.668.412	(26.885.754.104)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		87.464.657.705	122.430.581.814
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		123.424.326.117	95.544.827.710

Hà Nội, ngày 09 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hung

Nguyễn Tiến Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hs

Nguyễn Thị Thu Hà

GIÁM ĐỐC



Luận

Nguyễn Ngọc Luận



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

09 tháng đầu năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
1. Hình thức sở hữu vốn:	Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh:	Thương mại và dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh:	Kinh doanh phân bón và các sản phẩm hoá chất khác; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng xe ô tô, đường thủy nội địa; Kinh doanh dịch vụ kho bãi; tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính	
5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính	
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 (VND)
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
1. Chế độ kế toán áp dụng:	Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:	
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. 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 không kỳ hạn, 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, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo
2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:	
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:	Nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc và được ghi nhận vào giá vốn hàng bán trong kỳ.



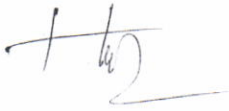
5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:	
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)	Phương pháp đường thẳng
6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:	
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư	
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư	
7. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	
8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:	Theo giá trị và thời gian sử dụng, phân bổ theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác
10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :	Chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh trừ trường hợp được vốn hóa theo quy định chuẩn mực kế toán "chi phí đi vay"
11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý và tin cậy về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ sử dụng trong kỳ
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	
14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Thặng dư vốn được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế đã phát hành và mệnh giá cổ phiếu. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua vào và được trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn 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 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
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu 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, thu nhập khác	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	



16. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:	Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Đối với các hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước đến kỳ sau phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả nhưng phát sinh trước thời điểm phát hành báo cáo tài chính sẽ được ghi nhận là khoản giảm doanh thu trên báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước).
17. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:	Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu do nó tạo ra
18. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
19. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp	
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 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 thuế 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
21. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	


Hà Nội, ngày 09 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Tiên Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hà

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Luận



VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Tiền mặt				
		290.520.745		82.816.165
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (a)		30.133.805.372		19.381.841.540
- Tiền đang chuyển				
Cộng		30.424.326.117		19.464.657.705
Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn(a)				
- NH VCB		8.425.770.340		5.698.239.090
- NH Vietinbank		10.929.296.234		2.839.049.804
- NH MB		1.904.737.659		3.894.896.297
- NH PVComBank		493.170.142		4.535.757.768
- NH Agribank		8.380.830.997		2.413.898.581
Cộng (a)		30.133.805.372		19.381.841.540
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn				
- Chứng khoán kinh doanh				
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		93.000.000.000		68.000.000.000
<i>Ngắn hạn: Tiền gửi có kỳ hạn</i>				
- NH VCB		15.000.000.000		5.000.000.000
- NH Vietinbank		55.000.000.000		25.000.000.000
- NH MB		3.000.000.000		8.000.000.000
- NH PVComBank				
- NH Agribank		20.000.000.000		30.000.000.000
3. Phải thu của khách hàng		2.981.575.159		2.337.404.066
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng)				
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		2.782.596.785		2.281.890.063
Công ty TNHH Việt Mỹ				
CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP				
Các khoản phải thu khách hàng khác		198.978.374		55.514.003
- Phải thu của khách hàng dài hạn				
- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		2.947.099.379	-	2.281.890.063
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		2.782.596.785		2.281.890.063
Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam				
CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		164.502.594		
4. Phải thu khác		461.370.000		77.456.431
<i>Ngắn hạn: Phải thu về lãi tiền gửi</i>				
				77.456.431
Ký cược, ký quỹ				



	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Chi hộ				
Phải thu khác	461.370.000			
5. Tài sản thiếu chờ xử lý				
6. Nợ xấu				
7. Hàng tồn kho	35.436.896.496	(48.670.000)	40.293.349.975	
- Hàng mua đang đi trên đường	-			
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ dụng cụ	31.914.100		19.140.000	
- Chi phí SXKD dở dang	145.032.701			
- Thành phẩm				
- Hàng hoá	35.259.949.695	-48.670.000	40.274.209.975	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;				
* Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
8. Tài sản dở dang dài hạn				

10/10/2015

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư ngày 01/01/2015	28.077.312.198	-	2.714.643.617	1.896.465.632	543.293.200,00	33.231.714.647
- Mua trong kỳ	75.086.000		1.096.200.000			1.171.286.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán				119.809.091		119.809.091
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	28.152.398.198	-	3.810.843.617	1.776.656.541	543.293.200	34.283.191.556
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2015	8.321.563.955	-	1.843.129.607	1.611.278.110	34.234.913	11.810.206.585
- Khấu hao trong kỳ	1.480.981.732		338.110.060	78.246.577	101.588.389	1.998.926.758
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác				119.809.091		119.809.091
Số dư cuối kỳ	9.802.545.687	-	2.181.239.667	1.569.715.596	135.823.302	13.689.324.252
Giá trị còn lại của TSCĐHH						
- Tại ngày đầu kỳ	19.755.748.243	-	871.514.010	285.187.522	509.058.287	21.421.508.062
- Tại ngày cuối kỳ	18.349.852.511	-	1.629.603.950	206.940.945	407.469.898	20.593.867.304

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **2.004.354.578**

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư ngày 01/01/2015					48.670.000	48.670.000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	48.670.000	48.670.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2015					36.790.618	36.790.618
- Khấu hao trong kỳ					11.879.382	11.879.382
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	48.670.000	48.670.000
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	11.879.382	11.879.382
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

	Danh mục	30/9/2015		01/01/2015	
13	Chi phí trả trước				
	Ngắn hạn				
	- Giá trị còn lại của CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm		287.721.629		146.204.333
	- Chi phí trả trước ngắn hạn khác		7.566.493		17.215.361
	Dài hạn				
	- Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ		280.155.136		128.988.972
	- Chi phí thuê văn phòng		3.949.754.449		5.241.588.455
	- Chi phí trả trước dài hạn khác		306.004.939		199.420.321
			3.454.629.150		4.935.184.500
			189.120.360		106.983.634
	Cộng		4.237.476.078		5.387.792.788
14	Tài sản khác				
	Ngắn hạn				
	- Thuế GTGT được khấu trừ		302.715.609		433.493.592
	Cộng		302.715.609		433.493.592
	Dài hạn				
15	Vay và nợ thuê tài chính				
		30/9/2015		01/01/2015	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16	Phải trả người bán				
	- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)	20.421.706.230	20.421.706.230	15.977.138.308	15.977.138.308
	CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	18.752.449.427	18.752.449.427	14.858.560.200	14.858.560.200
	Công ty Cổ Phần Cảng Vật Cách				
	Công ty Cổ phần Cảng Nghệ Tĩnh				
	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP				
	Các khoản phải trả khách hàng khác	1.669.256.803	1.669.256.803	1.118.578.108	1.118.578.108
	- Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)				
	- Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)				
	- Các khoản phải trả người bán là các bên liên quan	19.285.866.855	19.285.866.855	15.394.991.781	15.394.991.781
	Công ty Cổ phần Quản lý và Phát triển nhà Dầu khí MN			46.069.914	
	Công ty Bảo hiểm PVI TP.Hồ Chí Minh	15.477.827		20.053.630	
	Viện Dầu khí Việt Nam				
	Công ty TNHH TM Vật tư Tổng hợp Toàn Vân			14.652.000	
	CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP	18.752.449.427		14.858.560.200	
	Công ty CP TM Thành Nam			17.102.003	
	Chi nhánh Côn Sơn - Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long				
	Công ty Cổ phần Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí	79.580.446		80.074.968	
	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	438.359.155		358.479.066	

17	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2015	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/9/2015
	- Thuế GTGT				
	- Thuế TNDN	3.921.886.758	3.887.000.954	6.618.890.709	1.189.997.003
	- Thuế TNCN	158.605.175	1.188.746.434	1.277.300.609	70.051.000
	- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	-
	- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
	Cộng	4.080.491.933	5.078.747.388	7.899.191.318	1.260.048.003
18	Chi phí phải trả	30/9/2015		01/01/2015	
	Ngắn hạn				
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ				
	- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
	- Các khoản trích trước khác		2.226.523.560		3.229.312.033
	Cộng		2.226.523.560		3.229.312.033
			30/9/2015		01/01/2015
19	Phải trả khác				
	Ngắn hạn				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết				
	- Bảo hiểm xã hội				
	- Bảo hiểm y tế				
	- Bảo hiểm thất nghiệp				
	- Kinh phí công đoàn		35.139.282		32.754.364
	- Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn				
	- Chiết khấu thương mại cho khách hàng		6.758.026.500		7.842.025.530
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		295.365.678		69.289.718
	Cộng		7.088.531.460		7.944.069.612
20	Doanh thu chưa thực hiện				
21	Trái phiếu phát hành				
22	Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả				
23	Dự phòng phải trả				
24	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ				
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng				
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng				
	- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại				2.435.694.264
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				

17	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2015	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/9/2015
	- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thu nhập hoãn lại phải trả				
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế				
	- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại				

25 - Vốn chủ sở hữu:**a - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:**

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
A	1	2	3	4	5	6
Số dư tại ngày 01/01/2015	120.000.000.000	0	-	8.999.025.750	18.483.691.273	147.482.717.023
Lợi nhuận trong kỳ					22.406.958.502	22.406.958.502
Trích các quỹ thuộc vốn CSH						-
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					(3.361.043.774)	(3.361.043.774)
Tăng vốn góp						-
Chia cổ tức					(10.800.000.000)	(10.800.000.000)
Chi Quỹ						-
Số dư tại ngày 30/09/2015	120.000.000.000	-	-	8.999.025.750	26.729.606.001	155.728.631.751

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

25 Vốn chủ sở hữu

b	Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	30/09/2015	01/01/2015
	- Vốn góp của Công ty mẹ	90.000.000.000	90.000.000.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	30.000.000.000	30.000.000.000
	Cộng	120.000.000.000	120.000.000.000
	* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30/09/2015	01/01/2015
	- 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		21.600.000.000
	Cộng		
d	Cổ tức	30/09/2015	01/01/2015
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý		
	+ 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		
đ	Cổ phiếu	30/09/2015	01/01/2015
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.000.000	12.000.000
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2015	01/01/2015
	- Quỹ đầu tư phát triển	8.999.025.750	8.999.025.750
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
	* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g	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		
26	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30/09/2015	01/01/2015
	- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
27	Chênh lệch tỷ giá	30/09/2015	01/01/2015
	- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
28	Nguồn kinh phí	30/09/2015	01/01/2015
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
29	Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	30/09/2015	01/01/2015
	Tài sản thuê ngoài		
	Tài sản nhận giữ hộ	46.226.950.000	71.911.148.915
	Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản khác thuê ngoài		
	Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
	- Đến 1 năm		
	- Trên 1-5 năm		
	- Trên 5 năm		

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đvtính : Đồng

1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/2015	30/09/2014
a	Doanh thu	1.146.253.908.981	756.000.924.306
	- Doanh thu bán hàng	1.133.575.090.796	749.593.134.340
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	12.678.818.185	6.407.789.966
b	Doanh thu đối với các bên liên quan	344.022.678.728	312.922.633.848
	Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	9.500.103.280	8.703.851.383
	Công ty TNHH Bằng Tuyên	26.425.000.000	30.666.133.335
	Công ty TNHH Toàn Xuân	8.625.000.000	26.910.948.575
	Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toàn Vân	17.927.614.000	31.687.619.050
	Công ty TNHH Hồng Thành	53.939.660.500	42.703.542.859
	Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Bình Sâm	45.400.480.000	40.999.009.526
	Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội	54.752.030.000	46.514.285.698
	Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc	3.100.000.000	13.559.047.621
	Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình	3.634.500.000	8.195.723.809
	Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam	109.406.594.975	47.036.742.853
	CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP	2.786.695.973	426.681.518
	Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn	8.525.000.000	15.519.047.621
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	15.077.530.623	8.346.426.605
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại	15.077.530.623	8.346.426.605
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	1.131.176.378.358	747.654.497.701
	Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá	1.118.497.560.173	741.246.707.735
	Doanh thu dịch vụ khác	12.678.818.185	6.407.789.966
3	Giá vốn hàng bán	30/09/2015	30/09/2014
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	766.099.129.874	703.380.638.872
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	12.309.942.613	5.889.843.552
	- Chi phí thu mua hàng hóa	-	7.598.810.343
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	
	- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(13.488.418.286)	(9.077.542.293)
	Cộng	764.920.654.201	707.791.750.474

4	Doanh thu hoạt động tài chính	30/09/2015	30/09/2014
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.724.998.715	2.026.521.102
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	Cộng	1.724.998.715	2.026.521.102
5	Chi phí tài chính	30/09/2015	30/09/2014
	- Lãi tiền vay		
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác		
	Cộng	-	-
6	Thu nhập khác	30/09/2015	30/09/2014
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	6.040.000	4.639.826.495
	Cộng	6.040.000	4.639.826.495
7	Chi phí khác	30/09/2015	30/09/2014
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác		
	Cộng		
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	30/09/2015	30/09/2014
	<i>a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</i>	11.931.754.566	12.823.507.481
	<i>b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ</i>	19.736.630.053	20.002.423.925
	Cộng	31.668.384.619	32.825.931.406

45
 TY
 AN
 ON
 DẦU
 BÀ
 - 11

9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	30/09/2015	30/09/2014
	Chi phí nguyên vật liệu		
	Chi phí nhân công		
	Chi phí khấu hao tài sản cố định		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài		
	Chi phí khác bằng tiền		
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	Chi phí khác bằng tiền		
	Cộng	-	-
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30/09/2015	30/09/2014
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.887.000.954	6.327.150.161
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	Cộng	3.887.000.954	6.327.150.161
11	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	30/09/2015	30/09/2014
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
	Cộng	-	-

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

1	- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	30/09/2015	30/09/2014
1.1	- 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		
1.2	- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
	- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
	- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
	- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
	- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
1.3	- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

IX - Những thông tin khác

1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày 30/09/2015

Trả trước cho nhà cung cấp

30/09/2015 01/01/2015

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP

16.417.419.150 30.878.470.020

Khách hàng ứng trước

16.417.419.150 30.878.470.020

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP

2.666.567.403 894.196.903

Công ty TNHH Bằng Tuyên

391.000.000

Công ty TNHH Toàn Xuân

9.480.000 287.900.000

Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toàn Vân

482.131.980

Công ty TNHH Hồng Thành

492.700.000

Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Bình Sâm

467.850.220

Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội

197.448.328 60.096.903

Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam

625.956.875

Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn

356.400.000

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

5 - Thông tin so sánh :

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

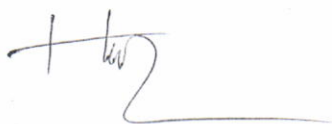
7 - Những thông tin khác(3)

Hà Nội, ngày 09 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tiên Hưng

Nguyễn Thị Thu Hà Nguyễn Ngọc Luận