

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 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	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

- <i>Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i>	
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	
- <i>Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay</i>	<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>
- <i>Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;</i>	
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 nhận 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	
- <i>Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu</i>	<i>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</i>
- <i>Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản</i>	
- <i>Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá</i>	
- <i>Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối</i>	<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:	
- <i>Doanh thu bán hàng;</i>	<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>
- <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	<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>
- <i>Doanh thu hoạt động tài chính</i>	<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>
- <i>Doanh thu hợp đồng xây dựng</i>	
- <i>Thu nhập khác</i>	
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	30-09-2015			01-01-2015		
- Tiền mặt	42.695.682			178.174.161		
- Tiền gửi ngân hàng	2.324.956.714			552.389.974		
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền				8.526.666.667		
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng VPBank				8.526.666.667		
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng Hong Leong HCM						
Cộng	2.367.652.396			9.257.230.802		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-09-2015			01-01-2015		
a. Chứng khoán kinh doanh	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	30-09-2015			01-01-2015		
	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	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
Cộng	-					-
3. Phải thu của khách hàng	30-09-2015			01-01-2015		
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	40.055.828.068			32.346.760.362		
- Công ty TNHH TMSX Phương Hưng	948.431.750			579.150.550		
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN	351.967.000			1.276.669.438		
- Công ty CP xi măng Fico Tây Ninh	5.571.770.090			7.868.310.090		
- CN CÔNG TY CP XI MĂNG THẮNG LONG	547.166.950			1.227.600.000		
- Cty Xi măng Nghi Sơn	1.177.000.000					
- Chi nhánh phía nam Công ty CP Xi măng Cẩm Phả	2.098.800.000			7.539.400.000		
Công ty TNHH SX TM Thiên Gia Phúc	747.965.550			1.171.005.000		
- Công ty TNHH 1TV SX TMDV XNK ViKy	15.491.987.402			2.000.000.000		
- Khách hàng nước ngoài	9.264.217.779			4.918.491.804		
- Khách hàng khác	3.856.521.547			5.766.133.480		
b. Phải thu của khách hàng dài hạn						
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	8.128.147.666			5.750.501.100		
- Nhà máy Đạm Phú Mỹ	4.704.679.816			3.914.556.000		
- CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP	3.404.239.850			1.835.945.100		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	19.228.000					
CỘNG	48.183.975.734			38.097.261.462		

4. Phải thu khác	30-09-2015		01-01-2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	2.085.588.184	-	236.031.072	-
- Phải thu tạm ứng	915.106.739		96.524.800	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	1.170.481.445		139.506.272	
+Tiền ASXH 2014 của TCT			50.000.000	
+ BHXH 2014			71.309.242	
+ Khác	1.170.481.445		18.197.030	
b. Dài hạn				
Cộng	2.085.588.184	-	236.031.072	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-09-2015		01-01-2015	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-09-2015		01-01-2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	18.628.955.599		6.828.796.716	
- Công cụ dụng cụ	193.294.519		135.671.313	
- Chi phí SXKD dở dang	11.212.739.420		7.604.701.157	
- Thành phẩm	2.033.412.353		2.904.346.061	
- Hàng hoá	14.898.869		15.128.449	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	32.083.300.760		17.488.643.696	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-09-2015		01-01-2015	
	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	3.629.061.989		331.683.577	
+ Công trình mua máy in cuộn	3.352.416.469			
+ Công trình : Dự án giai đoạn 3	224.221.724		235.971.465	
+ Công trình : Trạm điện	52.423.796			
+ Công trình : Bộ ép biên máy may gián			95.712.112	
Cộng	3.629.061.989		331.683.577	-

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

Từ kỳ: 07-15 đến kỳ: 09-15

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình					
	Số dư đầu kỳ	30.436.358.231	55.598.681.191	1.400.728.931	229.478.076	87.665.246.429
	Mua trong kỳ		190.000.000		0	190.000.000
	Đầu tư XDCB hoàn thành		95.712.112		0	95.712.112
	Tăng khác	29.500.000			0	29.500.000
	Chuyển sang BĐS đầu tư				0	
	Thanh lý, nhượng bán				0	
	Giảm khác				0	
	Số dư cuối kỳ	30.465.858.231	55.884.393.303	1.400.728.931	229.478.076	87.980.458.541
B	Giá trị hao mòn lũy kế				0	
	Số dư đầu kỳ	9.740.816.135	37.854.013.941	1.001.621.836	179.395.885	48.775.847.797
	Khấu hao trong kỳ	536.760.921	711.853.493	47.498.279	5.041.096	1.301.153.789
	Chuyển sang BĐS đầu tư				0	
	Thanh lý, nhượng bán				0	
	Giảm khác				0	
	Số dư cuối kỳ	10.277.577.056	38.565.867.434	1.049.120.115	184.436.981	50.077.001.586
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH				0	
	Tại ngày đầu kỳ	20.695.542.096	17.744.667.250	399.107.095	50.082.191	38.889.398.632
	Tại ngày cuối kỳ	20.188.281.175	17.318.525.869	351.608.816	45.041.095	37.903.456.955

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Từ kỳ: 07-15 đến kỳ: 09-15

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bảng phát minh sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép chuyển nhượng	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình								
	Số dư đầu kỳ					0		353.242.000	353.242.000
	Mua trong kỳ								
	Đầu tư XDCB hoàn thành								
	Tăng khác								
	Chuyển sang BĐS đầu tư								
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ					0		353.242.000	353.242.000
B	Giá trị hao mòn lũy kế								
	Số dư đầu kỳ					0		353.242.000	353.242.000
	Khấu hao trong kỳ								0
	Chuyển sang BĐS đầu tư								
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ					0		353.242.000	353.242.000
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VH								
	Tại ngày đầu kỳ								0
	Tại ngày cuối kỳ					0		0	0

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối kỳ						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối kỳ						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ						

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

12- Tăng giảm tài bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a. Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên Giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên Giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-09-2015		01-01-2015			
a. Ngắn hạn (chi tiết)	1.965.342.724		680.263.831			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất	339.775.623		248.801.439			
- Chi phí sửa chữa máy dệt	43.575.794		306.369.281			
- Chi phí trả trước khác	1.125.237.147		125.093.111			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	456.754.160					
b. Dài hạn	589.070.049		1.635.239.532			
- Lợi thế thương mại			572.052.708			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	499.211.605		1.063.186.824			
- Chi phí dài hạn khác	89.858.444					
14 - Tài sản khác:	30-09-2015		01-01-2015			
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)						
- Chi phí trả trước thuế TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
b. Dài hạn (chi tiết)						
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)	30-09-2015		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	42.959.708.016	42.959.708.016	123.544.535.390	109.129.240.263	28.544.412.889	28.544.412.889
Tổng Công ty tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam	0	0	-	1.115.831.634	1.115.831.634	1.115.831.634
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	0	0	6.128.845.250	8.277.251.114	2.148.405.864	2.148.405.864
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	31.199.793.916	31.199.793.916	101.194.115.815	89.965.922.590	19.971.600.691	19.971.600.691
Ngân hàng MB Bank VND	11.759.914.100	11.759.914.100	11.759.914.100	-		
Ngân hàng VP Bank VND	-	0	4.461.660.225	9.770.234.925	5.308.574.700	5.308.574.700
b. Vay dài hạn	3.433.037.198	3.433.037.198	3.974.343.800	1.667.173.381	1.125.866.779	1.125.866.779
Tổng Công ty tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam (PVFC)	0	0	-	129.551.281	129.551.281	129.551.281
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	3.433.037.198	3.433.037.198	3.974.343.800	1.537.622.100	996.315.498	996.315.498
c. Các khoản nợ thuê tài chính	30-09-2015		Đầu năm			
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán	30-09-2015		Đầu năm			
	Gốc		Lãi		Gốc	
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phi trả người bán	30-09-2015		01-01-2015	
	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	8.863.664.434	8.863.664.434	10.297.948.093	10.297.948.093
CÔNG TY TNHH SX-TM THÁI ANH		-	2.837.983.440	2.837.983.440
CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU	891.577.500	891.577.500	2.067.500.000	2.067.500.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	1.173.997.550	1.173.997.550	1.172.113.250	1.172.113.250
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	311.500.000	311.500.000	895.837.500	895.837.500
Công ty TNHH Hương Phong	396.440.000	396.440.000	331.815.000	331.815.000
CÔNG TY CP KỸ NGHỆ THƯƠNG MẠI VÀ ĐẦU TƯ QUỐC TẾ BIGT		-	279.551.250	279.551.250
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	311.226.087	311.226.087	275.275.086	275.275.086
Xuất Nhập Khẩu Vạn Phước Thành		-	239.300.000	239.300.000
Công ty CP SX TM Đạt Thành Phát	36.036.000	36.036.000	186.837.200	186.837.200
Công ty Cổ phần Bao bì Hà Tiên		-	178.753.608	178.753.608
Công ty TNHH Vũ Minh	19.962.030	19.962.030	153.527.770	153.527.770
Công ty TNHH SX-TM Tân Hà	435.000.000	435.000.000	145.000.000	145.000.000
Công ty TNHH SX TM XD Sao Việt	26.994.000	26.994.000	121.994.000	121.994.000
Doanh nghiệp tư nhân Nhơn Thành	93.919.791	93.919.791	121.390.996	121.390.996
CN Công ty CP Bao Bì Nhựa & Hoá Chất Tân Trung Dũng	144.870.000	144.870.000	116.706.939	116.706.939
- Phải trả cho các đối tượng khác	5.022.141.476	5.022.141.476	1.174.362.054	1.174.362.054
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	19.718.727	19.718.727
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		-	19.718.727	19.718.727
CỘNG	8.863.664.434	8.863.664.434	10.317.666.820	10.317.666.820
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2015	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	758.961.513	12.530.250.519	12.344.042.418	572.753.412
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	51.041.589	2.270.100.902	2.219.059.313	
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	7.683.249.578	7.683.249.578	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	796.390.318	796.390.318	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	653.071.845	1.327.589.035	1.186.769.122	512.251.932
- Thuế thu nhập cá nhân	54.848.079	448.920.686	429.751.728	35.679.121
- Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	
- Thuế tài nguyên	-	-	-	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	
- Thuế môn bài	-	4.000.000	4.000.000	
- Thuế nhà thầu	-	-	24.822.359	24.822.359
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2015	01-01-2015
a. Ngắn hạn	1.764.071.283	1.251.582.175
- Chi phí thuê đất	1.136.111.274	515.554.456
- Chi phí kiểm toán	69.000.000	69.500.000
- Chi phí vận chuyển		62.750.000
- Chi phí lãi vay		42.483.983
- Chi phí ăn ca	492.334.599	536.442.100
- Chi phí khác	66.625.410	24.851.636
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	1.764.071.283	1.251.582.175
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2015	01-01-2015
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	246.699.539	284.194.399
- Bảo hiểm xã hội	277.084.072	
- Bảo hiểm thất nghiệp	39.486.105	
- Phải trả về cổ tức		
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	233.215.259	92.363.223
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	318.495.100	318.495.100
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	1.114.980.075	695.052.722
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng		-
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-09-2015	01-01-2015
a. Ngắn hạn	-	21.747.446
- Doanh thu nhận trước		21.747.446
- 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	-	21.747.446
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2015	01-01-2015
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. Dài hạn		

22 - Vốn chủ sở hữu:**22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:**

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU								
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	1.917.981.648	4.053.600.577	1.990.527.409			5.877.982.715		55.840.092.349
Tăng vốn trong năm trước		2.784.808.048							2.784.808.048
Lãi trong năm trước							10.177.467.918		10.177.467.918
Tăng khác			0						-
Giảm vốn trong năm trước							5.691.362.800		5.691.362.800
Lỗ trong năm trước									-
Giảm khác			2.784.808.048						2.784.808.048
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	1.268.792.529	1.990.527.409	-	-	10.364.087.833	-	60.326.197.467
Tăng vốn trong năm nay									-
Lãi trong năm nay							8.258.989.432		8.258.989.432
Tăng khác			4.026.020.992						4.026.020.992
Giảm vốn trong năm nay									-
Lỗ trong năm nay									-
Giảm khác				1.990.527.409			10.193.240.375		12.183.767.784
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	5.294.813.521	-	-	-	8.429.836.890	-	60.427.440.107

		30-09-2015	01-01-2015
22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	Cộng	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30-09-2015	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		
	Cộng	-	-
22.4	Cổ phiếu	30-09-2015	01-01-2015
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	Cổ tức	30-09-2015	01-01-2015
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	7.140.000.000	6.300.000.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30-09-2015	01-01-2015
	- Quỹ đầu tư phát triển	5.294.813.521	1.268.792.529
	- 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		1.990.527.409
22.7	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30-09-2015	01-01-2015
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
24	Chênh lệch tỷ giá	30-09-2015	01-01-2015
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	Nguồn kinh phí	30-09-2015	01-01-2015
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-09-2015	01-01-2015
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	443.170,95	650.539,98
	Nhựa PP (kg)	277.923,06	428.313,03
	Nhựa HDPE (kg)	120.096,57	157.789,01
	Nhựa LDPE (kg)	45.151,33	64.437,94
c	Ngoại tệ các loại (USD)	5.360,20	412,04
d	Kim khí quý, đá quý		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán		

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

DVT : Đồng

Nội dung		Quý 3.2015	Quý 3.2014
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	78.610.951.146	50.442.318.615
a	Doanh thu	78.610.951.146	50.442.318.615
	- Doanh thu bán thành phẩm	58.281.108.893	48.354.540.487
	- Doanh thu bán hàng hóa	19.460.234.125	1.996.725.000
	- Doanh thu khác	869.608.128	91.053.128
	- 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	0	
	- Doanh thu cho thuê đất		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	22.494.040
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		22.494.040
3	Giá vốn hàng bán	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	47.947.894.581	38.379.275.694
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	18.980.649.984	1.948.336.000
	- Giá vốn khác	782.733.510	96.108.583
	- Giá vốn dịch vụ khác		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	Cộng	67.711.278.075	40.423.720.277
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26.883.348	137.551.067
	- Lãi bán các khoản đầu tư		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	217.641.739	7.258.111
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	Cộng	244.525.087	144.809.178
5	Chi phí tài chính	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	- Lãi tiền vay	807.454.978	628.244.117
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	183.979.663	4.756.155
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Chi phí tài chính khác		
	- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
	Cộng	991.434.641	633.000.272
6	Thu nhập khác	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được chấm dứt HĐLĐ	10.360.000	6.894.100
	- Thu tiền bán phế liệu		17.200.000
	- Thu tiền bồi hoàn sự cố NPK		
	Cộng	10.360.000	24.094.100
7	Chi phí khác	Quý 3.2015	Quý 3.2014
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt bẽ bao		
	- Các khoản khác	34.569.240	23.807.379
	Cộng	34.569.240	23.807.379
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3.2015	Quý 3.2014
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	4.537.354.077	4.821.245.847
	Chi phí lương gián tiếp	1.447.061.705	1.590.589.326
	Chi phí BHXH	606.061.505	348.607.070
	Công cụ, trang thiết bị	170.840.748	218.472.508
	Chi phí khấu hao	162.614.293	202.918.593
	Chi phí thuế, lệ phí	0	0
	Chi phí mua ngoài khác	1.985.134.137	2.062.612.114
	Chi phí khác	165.641.689	398.046.236
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.136.157.861	1.595.521.799
	Chi phí chăm sóc khách hàng	616.822.725	495.720.154
	Chi phí nghiên cứu thị trường	12.419.853	132.925.774
	Chi phí hội nghị, quà tặng khách hàng	30.882.875	157.464.683
	Chi phí bốc xếp, vận chuyển	1.032.569.583	670.326.102
	Chi phí nhập khẩu	286.054.819	120.531.450
	Chi phí thử mẫu bao, khác	157.408.006	18.553.636
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	6.673.511.938	6.416.767.646
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3.2015	Quý 3.2014
a	Chi phí nguyên vật liệu	41.406.298.910	29.342.774.944
	- Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp (TK 621)	40.781.584.937	28.755.300.193
	- Chi phí công cụ dụng cụ (TK 6273)	624.713.973	587.474.751

b	Chi phí nhân công	7.418.753.342	6.980.916.530
	- Chi phí nhân công trực tiếp SX (TK 6221)	6.202.804.042	5.653.162.343
	- Chi phí nhân viên phân xưởng(TK 62711)	570.849.700	599.674.574
	- Chi phí BHXH, BHTN, BHYT, KPCĐ (TK 622, 627)	645.099.600	728.079.613
c	Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)	1.053.448.587	2.044.634.521
d	Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)	3.102.158.931	2.662.782.632
đ	Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6278)	152.947.349	225.784.672
	Cộng	53.133.607.119	41.256.893.299

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

STT	Nội dung	Quý 3.2015	Quý 3.2014
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:		
-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
-	Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	52.237.672.050	27.066.425.394
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	52.237.672.050	27.066.425.394
-	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	50.471.064.479	26.835.794.119
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	50.471.064.479	26.835.794.119
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	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

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan:

3.1 Các bên liên quan

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ
 Công ty mẹ
 Công ty góp vốn
 Đơn vị phụ thuộc Cty mẹ
 Đơn vị phụ thuộc Cty mẹ

3.2 Mua hàng hóa

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong

Quý 3.2015
 1.370.787.667
 1.128.700.000

3.3 Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong

Quý 3.2015
 14.625.345.288
 7.816.550.700
 848.868.744

3.4 Các khoản phải thu

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

Quý 3.2015
 4.704.679.816
 3.404.239.850
 19.228.000

- 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"
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước :
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác

Phú Mỹ, ngày ...10...tháng...10...năm 2015

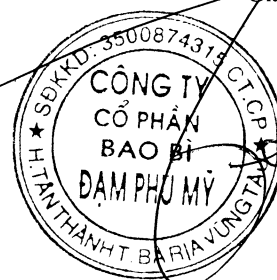
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


 Phạm Thị Thúy Hằng


 Cao Vĩnh Hậu





BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/07/2015 đến ngày: 30/09/2015

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	192.983.438		2.974.159.019	3.124.446.775	42.695.682	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	192.983.438		2.974.159.019	3.124.446.775	42.695.682	
112000	Tiền gửi ngân hàng	576.561.389		184.919.484.187	183.171.088.862	2.324.956.714	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	468.446.966		140.399.900.983	138.663.308.062	2.205.039.887	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	243.425.658		113.107.829.650	111.834.564.741	1.516.690.567	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	243.425.658		113.107.829.650	111.834.564.741	1.516.690.567	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	180.339.740		4.360.725.450	4.284.841.804	256.223.386	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	180.339.740		4.360.725.450	4.284.841.804	256.223.386	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	5.000.000		6.514.801.102	6.093.680.494	426.120.608	
112172	Tiền gửi ngân hàng - VND MB đến 3 tháng	5.000.000		6.514.801.102	6.093.680.494	426.120.608	
1121G5	Tiền gửi ngân hàng - VND VPBank	39.681.568		16.416.544.781	16.450.221.023	6.005.326	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	108.114.423		44.519.583.204	44.507.780.800	119.916.827	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	108.114.423		44.519.583.204	44.507.780.800	119.916.827	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	108.114.423		44.519.583.204	44.507.780.800	119.916.827	
113000	Tiền đang chuyển			389.954.271.541	389.954.271.541		
113100	Tiền đang chuyển - VND			169.974.931.398	169.974.931.398		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			60.272.222.805	60.272.222.805		
113210	Tiền đang chuyển - USD			60.272.222.805	60.272.222.805		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			159.707.117.338	159.707.117.338		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			3.576.135.763	3.576.135.763		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			105.118.244.975	105.118.244.975		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			51.012.736.600	51.012.736.600		
128000	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5.000.000.000		20.938.889	5.020.938.889		
128100	Tiền gửi có kỳ hạn	5.000.000.000		20.938.889	5.020.938.889		
128130	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	5.000.000.000		20.938.889	5.020.938.889		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
128131	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng VND	5.000.000.000		20.938.889	5.020.938.889		
131000	Phải thu của khách hàng	54.811.461.505	1.112.220.916	109.173.794.123	116.524.829.324	48.183.975.734	1.835.770.346
131100	Phải thu của khách hàng	54.811.461.505		88.376.142.221	95.003.627.992	48.183.975.734	
131110	Phải thu từ KH trong nước	40.700.392.077		47.847.192.940	57.755.974.728	30.791.610.289	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	40.700.392.077		47.847.192.940	57.755.974.728	30.791.610.289	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	5.117.579.128		14.891.508.077	10.744.869.426	9.264.217.779	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	5.117.579.128		14.891.508.077	10.744.869.426	9.264.217.779	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	8.993.490.300		25.637.441.204	26.502.783.838	8.128.147.666	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	8.993.490.300		25.637.441.204	26.502.783.838	8.128.147.666	
131200	Khách hàng trả trước		1.112.220.916	9.434.299.819	10.157.849.249		1.835.770.346
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			11.363.352.083	11.363.352.083		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	687.633.505		5.723.955.395	6.411.588.900		
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	687.633.505		5.723.955.395	6.411.588.900		
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	687.633.505		5.723.955.395	6.411.588.900		
138000	Phải thu khác	1.108.111.900		72.337.535.599	72.275.166.054	1.170.481.445	
138800	Phải thu khác	1.108.111.900		72.337.535.599	72.275.166.054	1.170.481.445	
138810	Accounts Receivable Clearing			1.388.440.101	1.388.440.101		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			70.506.903.060	70.506.903.060		
138890	Phải thu khác	1.108.111.900		442.192.438	379.822.893	1.170.481.445	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.108.111.900		442.192.438	379.822.893	1.170.481.445	
141000	Tạm ứng	529.196.678		943.961.012	558.050.951	915.106.739	
151000	Hàng mua đi đường			59.743.374.505	59.743.374.505		
151100	NVL mua đi đường			58.876.691.108	58.876.691.108		
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			866.683.397	866.683.397		
152000	Nguyên vật liệu	17.083.253.981		85.353.421.870	83.807.720.252	18.628.955.599	
152100	Nguyên vật liệu chính	14.255.895.672		73.559.105.332	72.071.841.061	15.743.159.943	
152200	Vật liệu phụ	734.834.192		2.798.318.711	2.753.314.888	779.838.015	
152400	Nhiên liệu	35.642.127		93.119.185	102.541.809	26.219.503	
152500	VTKT, phụ tùng	1.683.524.313		565.760.781	613.936.095	1.635.348.999	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152800	Vật liệu khác	373.357.677		8.337.117.861	8.266.086.399	444.389.139	
153100	Công cụ, dụng cụ	151.617.587		548.411.057	506.734.125	193.294.519	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	10.892.210.095		56.508.717.080	56.188.187.755	11.212.739.420	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	7.857.499.847		54.119.827.679	52.073.815.320	9.903.512.206	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	3.034.710.248		2.388.889.401	4.114.372.435	1.309.227.214	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	3.034.710.248		2.388.889.401	4.114.372.435	1.309.227.214	
155000	Thành phẩm	1.521.674.468		107.422.165.521	106.910.427.636	2.033.412.353	
156000	Hàng hóa	40.898.869		487.154.084	513.154.084	14.898.869	
156100	Giá mua hàng hóa	40.898.869		487.154.084	513.154.084	14.898.869	
211000	Tài sản cố định hữu hình	87.665.246.429		630.424.224	315.212.112	87.980.458.541	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	30.436.358.231		29.500.000		30.465.858.231	
211200	Máy móc thiết bị	55.598.681.191		285.712.112		55.884.393.303	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.400.728.931				1.400.728.931	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	129.478.076				129.478.076	
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			315.212.112	315.212.112		
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		49.129.089.797		1.301.153.789		50.430.243.586
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		48.775.847.797		1.301.153.789		50.077.001.586
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		9.740.816.134		536.760.921		10.277.577.055
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		37.854.013.943		711.853.493		38.565.867.436
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.001.621.836		47.498.279		1.049.120.115
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	sản phẩm		49.917.809		5.041.096		54.958.905
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	3.642.092.414		82.681.687	95.712.112	3.629.061.989	
241100	Mua sắm TSCĐ	3.642.092.414		82.681.687	95.712.112	3.629.061.989	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	3.642.092.414		82.681.687	95.712.112	3.629.061.989	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	3.642.092.414		30.257.891	95.712.112	3.576.638.193	
241112	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (XDCB)			52.423.796		52.423.796	
242000	Chi phí trả trước	2.821.701.254		3.063.898.865	3.331.187.346	2.554.412.773	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	725.408.564			226.196.959	499.211.605	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	105.772.238			15.913.794	89.858.444	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	82.731.772		932.693.053	558.670.665	456.754.160	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.907.788.680		2.131.205.812	2.530.405.928	1.508.588.564	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
331000	Phải trả người bán	648.445.104	14.526.654.383	150.101.397.068	144.311.041.424	775.810.799	8.863.664.434
331100	Phải trả người bán		14.526.654.383	146.213.316.974	140.550.327.025		8.863.664.434
331110	Phải trả người bán trong nước		10.001.465.949	55.654.622.638	54.516.821.123		8.863.664.434
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		10.001.465.949	55.654.622.638	54.516.821.123		8.863.664.434
331120	Phải trả người bán nước ngoài		3.017.322.000	89.050.827.902	86.033.505.902		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		3.017.322.000	89.050.827.902	86.033.505.902		
331160	Phải trả các công ty thành viên		1.507.866.434	1.507.866.434			
331161	Phải trả các công ty thành viên - ngắn hạn		1.507.866.434	1.507.866.434			
331200	Trả trước cho người bán	648.445.104		3.888.080.094	3.760.714.399	775.810.799	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		725.161.974	11.023.015.704	11.056.815.243		758.961.513
333100	Thuế Giá trị gia tăng			9.943.270.005	9.994.311.594		51.041.589
333110	Thuế GTGT đầu ra			6.585.882.683	6.636.924.272		51.041.589
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			3.357.387.322	3.357.387.322		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			425.313.967	425.313.967		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		500.953.545	348.479.697	500.597.997		653.071.845
333500	Thuế thu nhập cá nhân		224.208.429	305.952.035	136.591.685		54.848.079
334000	Phải trả cho công nhân viên		3.881.835.901	8.058.748.816	8.335.236.027		4.158.323.112
334100	Phải trả công nhân viên		3.881.835.901	8.058.748.816	8.335.236.027		4.158.323.112
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		3.881.835.901	8.058.748.816	8.335.236.027		4.158.323.112

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
335000	Chi phí phải trả		2.234.461.540	3.591.636.013	3.121.245.756		1.764.071.283
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.234.461.540	2.182.397.645	1.712.007.388		1.764.071.283
335800	Hoàn nhập trích trước			1.409.238.368	1.409.238.368		
338000	Phải trả, phải nộp khác		9.327.719.191	92.946.380.828	84.733.641.712		1.114.980.075
338200	Kinh phí công đoàn		149.867.347	46.462.841	143.295.033		246.699.539
338300	Bảo hiểm xã hội		603.742.639	1.728.156.312	1.401.497.745		277.084.072
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		63.906.641	97.693.236	73.272.700		39.486.105
338700	Doanh thu chưa thực hiện		21.964.839	21.964.839			
338710	Tiền cho thuê TSCĐ nhận trước		21.964.839	21.964.839			
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		7.458.495.100	13.357.421.500	6.217.421.500		318.495.100
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		318.495.100	247.276.500	247.276.500		318.495.100
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		7.140.000.000	13.110.145.000	5.970.145.000		
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		7.140.000.000	13.110.145.000	5.970.145.000		
338A00	AP Clearing		1.029.742.625	77.694.682.100	76.898.154.734		233.215.259
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			13.272.864.757	13.272.864.757		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		1.029.742.625	59.219.396.227	58.422.868.861		233.215.259
338A40	nhưng không dùng và trả lại			5.202.421.116	5.202.421.116		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		44.626.137.643	50.471.064.479	52.237.672.050		46.392.745.214
341100	Các khoản đi vay		44.626.137.643	50.471.064.479	52.237.672.050		46.392.745.214
341110	Vay dài hạn - VND		3.286.457.898	1.537.622.100	1.684.201.400		3.433.037.198
341130	Vay ngắn hạn - VND		37.434.461.395	43.854.282.029	49.379.528.650		42.959.708.016
341140	Vay ngắn hạn - USD		3.905.218.350	5.079.160.350	1.173.942.000		
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.366.613.428	422.750.000			3.943.863.428
353100	Quỹ khen thưởng		3.785.989.916	362.900.000			3.423.089.916
353200	Quỹ phúc lợi		521.254.250	59.850.000			461.404.250
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		59.369.262				59.369.262
356000	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		326.440.078				326.440.078
356100	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		326.440.078				326.440.078
411000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46.702.789.696				46.702.789.696

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
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		5.294.813.521				5.294.813.521
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		5.475.392.548		2.954.444.342		8.429.836.890
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		170.847.458				170.847.458
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		5.304.545.090		2.954.444.342		8.258.989.432
511000	Doanh thu bán hàng			79.888.792.992	79.888.792.992		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			19.426.685.225	19.426.685.225		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			59.563.180.939	59.563.180.939		
511300	Doanh thu cung cấp dịch vụ			21.964.839	21.964.839		
511800	Doanh thu khác			876.961.989	876.961.989		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			244.752.917	244.752.917		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			26.883.348	26.883.348		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			186.222.737	186.222.737		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			31.646.832	31.646.832		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			44.487.106.496	44.487.106.496		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			6.915.445.425	6.915.445.425		
627000	Chi phí sản xuất chung			5.784.421.946	5.784.421.946		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			665.356.900	665.356.900		
627200	Chi phí vật liệu			146.391.185	146.391.185		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			633.629.740	633.629.740		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			1.125.448.587	1.125.448.587		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.207.039.368	3.207.039.368		
627800	Chi phí bằng tiền khác			6.556.166	6.556.166		
632000	Giá vốn hàng bán			69.303.295.537	69.303.295.537		
632100	doanh			69.303.295.537	69.303.295.537		
632110	Giá vốn hàng hóa			36.652.000	36.652.000		
632111	Giá vốn hàng hóa (Chi phí mua hàng)			17.454.545	17.454.545		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
632120	Giá vốn thành phẩm			68.483.910.027	68.483.910.027		
632130	Giá vốn dịch vụ			765.278.965	765.278.965		
635000	Chi phí tài chính			991.501.979	991.501.979		
635100	Chi phí lãi vay			807.454.978	807.454.978		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			184.046.995	184.046.995		
635A00	Chi phí tài chính khác			6	6		
641000	Chi phí bán hàng			2.823.426.636	2.823.426.636		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			10.640.000	10.640.000		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.708.080.668	2.708.080.668		
641800	Chi phí bằng tiền khác			104.705.968	104.705.968		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4.765.702.078	4.765.702.078		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.080.395.938	2.080.395.938		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			170.840.748	170.840.748		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			175.705.202	175.705.202		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.121.129.699	2.121.129.699		
642800	Chi phí bằng tiền khác			217.630.491	217.630.491		
711000	Thu nhập khác			10.360.000	10.360.000		
711A00	Thu nhập khác			10.360.000	10.360.000		
811000	Chi phí khác			34.569.240	34.569.240		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			34.569.240	34.569.240		
821000	Chi phí thuế TNDN			500.597.997	500.597.997		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			500.597.997	500.597.997		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			78.865.836.233	78.865.836.233		
	Tổng cộng	187.729.330.616	187.729.330.616	1.691.119.151.042	1.691.119.151.042	180.016.503.176	180.016.503.176

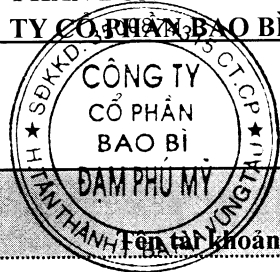
Kế toán trưởng

Cao Vinh Hậu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng



BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/09/2015 đến ngày: 30/09/2015

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	187.814.701		1.016.780.896	1.161.899.915	42.695.682	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	187.814.701		1.016.780.896	1.161.899.915	42.695.682	
112000	Tiền gửi ngân hàng	1.669.314.416		54.980.452.397	54.324.810.099	2.324.956.714	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	1.660.528.995		37.561.782.291	37.017.271.399	2.205.039.887	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	1.306.359.343		33.087.430.078	32.877.098.854	1.516.690.567	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	1.306.359.343		33.087.430.078	32.877.098.854	1.516.690.567	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	294.250.089		1.787.444.627	1.825.471.330	256.223.386	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	294.250.089		1.787.444.627	1.825.471.330	256.223.386	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	53.905.743		2.686.905.080	2.314.690.215	426.120.608	
112172	Tiền gửi ngân hàng - VND MB đến 3 tháng	53.905.743		2.686.905.080	2.314.690.215	426.120.608	
1121G5	Tiền gửi ngân hàng - VND VPBank	6.013.820		2.506	11.000	6.005.326	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	8.785.421		17.418.670.106	17.307.538.700	119.916.827	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	8.785.421		17.418.670.106	17.307.538.700	119.916.827	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	8.785.421		17.418.670.106	17.307.538.700	119.916.827	
113000	Tiền đang chuyển			132.534.133.837	132.534.133.837		
113100	Tiền đang chuyển - VND			47.603.037.741	47.603.037.741		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			31.826.371.799	31.826.371.799		
113210	Tiền đang chuyển - USD			31.826.371.799	31.826.371.799		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			53.104.724.297	53.104.724.297		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			1.906.442.922	1.906.442.922		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			30.621.490.475	30.621.490.475		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			20.576.790.900	20.576.790.900		
131000	Phải thu của khách hàng	52.232.725.146	1.968.630.735	30.120.222.688	34.036.111.711	48.183.975.734	1.835.770.346
131100	Phải thu của khách hàng	52.232.725.146		25.807.214.103	29.855.963.515	48.183.975.734	
131110	Phải thu từ KH trong nước	35.325.782.131		13.756.818.007	18.290.989.849	30.791.610.289	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	35.325.782.131		13.756.818.007	18.290.989.849	30.791.610.289	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	10.055.336.981		3.779.199.708	4.570.318.910	9.264.217.779	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	10.055.336.981		3.779.199.708	4.570.318.910	9.264.217.779	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	6.851.606.034		8.271.196.388	6.994.654.756	8.128.147.666	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	6.851.606.034		8.271.196.388	6.994.654.756	8.128.147.666	
131200	Khách hàng trả trước		1.968.630.735	1.471.207.467	1.338.347.078		1.835.770.346
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			2.841.801.118	2.841.801.118		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	8.386.022		1.894.789.153	1.903.175.175		
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVu	8.386.022		1.894.789.153	1.903.175.175		
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVu	8.386.022		1.894.789.153	1.903.175.175		
138000	Phải thu khác	1.487.934.793		21.085.879.430	21.403.332.778	1.170.481.445	
138800	Phải thu khác	1.487.934.793		21.085.879.430	21.403.332.778	1.170.481.445	
138810	Accounts Receivable Clearing			446.568.093	446.568.093		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			20.576.941.792	20.576.941.792		
138890	Phải thu khác	1.487.934.793		62.369.545	379.822.893	1.170.481.445	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.487.934.793		62.369.545	379.822.893	1.170.481.445	
141000	Tạm ứng	612.389.228		413.458.388	110.740.877	915.106.739	
151000	Hàng mua đi đường			19.064.325.622	19.064.325.622		
151100	NVL mua đi đường			18.488.590.106	18.488.590.106		
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			575.735.516	575.735.516		
152000	Nguyên vật liệu	16.382.417.309		21.862.858.302	19.616.320.012	18.628.955.599	
152100	Nguyên vật liệu chính	13.345.252.009		18.748.832.639	16.350.924.705	15.743.159.943	
152200	Vật liệu phụ	791.853.792		739.665.844	751.681.621	779.838.015	
152400	Nhiên liệu	41.157.037		27.991.367	42.928.901	26.219.503	
152500	VTKT, phụ tùng	1.668.577.035		192.184.225	225.412.261	1.635.348.999	
152800	Vật liệu khác	535.577.436		2.154.184.227	2.245.372.524	444.389.139	
153100	Công cụ, dụng cụ	356.644.087		93.724.277	257.073.845	193.294.519	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	8.374.669.331		17.014.691.195	14.176.621.106	11.212.739.420	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	8.334.073.747		15.319.098.250	13.749.659.791	9.903.512.206	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	40.595.584		1.695.592.945	426.961.315	1.309.227.214	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	40.595.584		1.695.592.945	426.961.315	1.309.227.214	
155000	Thành phẩm	2.609.161.497		32.035.442.021	32.611.191.165	2.033.412.353	
156000	Hàng hóa	14.898.869		312.234.084	312.234.084	14.898.869	
156100	Giá mua hàng hóa	14.898.869		312.234.084	312.234.084	14.898.869	
211000	Tài sản cố định hữu hình	87.694.746.429		571.424.224	285.712.112	87.980.458.541	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	30.465.858.231				30.465.858.231	
211200	Máy móc thiết bị	55.598.681.191		285.712.112		55.884.393.303	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.400.728.931				1.400.728.931	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	129.478.076				129.478.076	
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			285.712.112	285.712.112		
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		49.999.795.513		430.448.073		50.430.243.586
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		49.646.553.513		430.448.073		50.077.001.586
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		10.102.546.320		175.030.735		10.277.577.055
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		38.327.582.503		238.284.933		38.565.867.436
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.033.631.546		15.488.569		1.049.120.115
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	sản phẩm		53.315.069		1.643.836		54.958.905
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	3.722.523.305		2.250.796	95.712.112	3.629.061.989	
241100	Mua sắm TSCĐ	3.722.523.305		2.250.796	95.712.112	3.629.061.989	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	3.722.523.305		2.250.796	95.712.112	3.629.061.989	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	3.670.099.509		2.250.796	95.712.112	3.576.638.193	
241112	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (XDCB)	52.423.796				52.423.796	
242000	Chi phí trả trước	2.060.116.969		2.237.978.513	1.743.682.709	2.554.412.773	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	572.265.170			73.053.565	499.211.605	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	95.163.042			5.304.598	89.858.444	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	187.750.541		625.137.013	356.133.394	456.754.160	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.204.938.216		1.612.841.500	1.309.191.152	1.508.588.564	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	3.000.000				3.000.000	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
331000	Phải trả người bán	1.129.955.788	10.175.925.492	46.837.120.719	45.879.004.650	775.810.799	8.863.664.434
331100	Phải trả người bán		10.175.925.492	45.058.372.953	43.746.111.895		8.863.664.434
331110	Phải trả người bán trong nước		8.668.059.058	22.782.606.911	22.978.212.287		8.863.664.434
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		8.668.059.058	22.782.606.911	22.978.212.287		8.863.664.434
331120	Phải trả người bán nước ngoài			20.767.899.608	20.767.899.608		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			20.767.899.608	20.767.899.608		
331160	Phải trả các công ty thành viên		1.507.866.434	1.507.866.434			
331161	Phải trả các công ty thành viên - ngắn hạn		1.507.866.434	1.507.866.434			
331200	Trả trước cho người bán	1.129.955.788		1.778.747.766	2.132.892.755	775.810.799	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		559.622.341	3.033.955.426	3.233.294.598		758.961.513
333100	Thuế Giá trị gia tăng			2.821.062.309	2.872.103.898		51.041.589
333110	Thuế GTGT đầu ra			1.920.521.175	1.971.562.764		51.041.589
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			900.541.134	900.541.134		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			176.205.576	176.205.576		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		482.487.033		170.584.812		653.071.845
333500	Thuế thu nhập cá nhân		77.135.308	36.687.541	14.400.312		54.848.079
334000	Phải trả cho công nhân viên		4.720.717.959	2.967.201.611	2.404.806.764		4.158.323.112
334100	Phải trả công nhân viên		4.720.717.959	2.967.201.611	2.404.806.764		4.158.323.112
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.720.717.959	2.967.201.611	2.404.806.764		4.158.323.112
335000	Chi phí phải trả		2.059.296.738	1.068.900.910	773.675.455		1.764.071.283
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.059.296.738	534.450.455	239.225.000		1.764.071.283
335800	Hoàn nhập trích trước			534.450.455	534.450.455		
338000	Phải trả, phải nộp khác		1.432.148.825	26.017.258.801	25.700.090.051		1.114.980.075

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338200	Kinh phí công đoàn		197.578.547		49.120.992		246.699.539
338300	Bảo hiểm xã hội		266.224.680	363.703.483	374.562.875		277.084.072
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		39.290.337	24.365.732	24.561.500		39.486.105
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		318.495.100	55.979.485	55.979.485		318.495.100
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		318.495.100	55.979.485	55.979.485		318.495.100
338A00	AP Clearing		610.560.161	25.573.210.101	25.195.865.199		233.215.259
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			4.176.108.811	4.176.108.811		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		610.560.161	18.638.427.597	18.261.082.695		233.215.259
338A40	nhưng không dùng và trả lại			2.758.673.693	2.758.673.693		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		44.184.009.368	21.333.638.204	23.542.374.050		46.392.745.214
341100	Các khoản đi vay		44.184.009.368	21.333.638.204	23.542.374.050		46.392.745.214
341110	Vay dài hạn - VND		3.286.457.898	1.537.622.100	1.684.201.400		3.433.037.198
341130	Vay ngắn hạn - VND		39.494.157.170	18.392.621.804	21.858.172.650		42.959.708.016
341140	Vay ngắn hạn - USD		1.403.394.300	1.403.394.300			
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.000.713.428	56.850.000			3.943.863.428
353100	Quỹ khen thưởng		3.423.089.916				3.423.089.916
353200	Quỹ phúc lợi		518.254.250	56.850.000			461.404.250
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		59.369.262				59.369.262
356000	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		326.440.078				326.440.078
356100	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		326.440.078				326.440.078
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		5.294.813.521				5.294.813.521
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		7.475.036.196		954.800.694		8.429.836.890
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		170.847.458				170.847.458
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		7.304.188.738		954.800.694		8.258.989.432
511000	Doanh thu bán hàng			23.325.917.489	23.325.917.489		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
511100	Doanh thu bán hàng hóa			6.501.826.137	6.501.826.137		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			16.808.291.352	16.808.291.352		
511800	Doanh thu khác			15.800.000	15.800.000		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			142.092.905	142.092.905		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.508.699	1.508.699		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			140.584.206	140.584.206		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			13.079.203.729	13.079.203.729		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			1.950.764.386	1.950.764.386		
627000	Chi phí sản xuất chung			2.209.203.885	2.209.203.885		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			243.876.956	243.876.956		
627200	Chi phí vật liệu			57.329.882	57.329.882		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			204.382.890	204.382.890		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			373.152.899	373.152.899		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.325.461.258	1.325.461.258		
627800	Chi phí bằng tiền khác			5.000.000	5.000.000		
632000	Giá vốn hàng bán			19.659.899.332	19.659.899.332		
632100	doanh			19.659.899.332	19.659.899.332		
632120	Giá vốn thành phẩm			19.659.899.332	19.659.899.332		
635000	Chi phí tài chính			399.430.085	399.430.085		
635100	Chi phí lãi vay			276.593.607	276.593.607		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			122.836.478	122.836.478		
641000	Chi phí bán hàng			1.351.419.420	1.351.419.420		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			10.640.000	10.640.000		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.340.677.502	1.340.677.502		
641800	Chi phí bằng tiền khác			101.918	101.918		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.437.100.224	1.437.100.224		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			520.103.422	520.103.422		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			56.538.780	56.538.780		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			57.295.174	57.295.174		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			707.860.671	707.860.671		
642800	Chi phí bằng tiền khác			95.302.177	95.302.177		
711000	Thu nhập khác			2.960.000	2.960.000		
711A00	Thu nhập khác			2.960.000	2.960.000		
811000	Chi phí khác			28.969.240	28.969.240		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			28.969.240	28.969.240		
821000	Chi phí thuế TNDN			170.584.812	170.584.812		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			170.584.812	170.584.812		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			23.297.443.062	23.297.443.062		
	Tổng cộng	178.899.939.890	178.899.939.890	523.610.560.063	523.610.560.063	180.016.503.176	180.016.503.176

Kê toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng

