

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2015

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>83.386.677.666</b>	<b>66.772.907.261</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>4.501.430.150</b>	<b>9.257.230.802</b>
1. Tiền	111		4.501.430.150	730.564.135
2. Các khoản tương đương tiền	112			8.526.666.667
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>41.694.044.645</b>	<b>39.124.005.467</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	38.093.164.085	38.097.261.462
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		742.781.088	790.712.933
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	2.858.099.472	236.031.072
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.06	<b>35.712.587.633</b>	<b>17.488.643.696</b>
1. Hàng tồn kho	141		35.712.587.633	17.488.643.696
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.478.615.238</b>	<b>903.027.296</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	1.478.615.238	680.263.831
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			222.763.465
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>41.083.296.749</b>	<b>42.635.770.409</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		3.000.000	3.000.000
<b>II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>40.188.821.307</b>	<b>40.665.847.300</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09	<b>40.188.821.307</b>	<b>40.665.847.300</b>
+ Nguyên giá	222		91.629.162.757	85.425.718.820
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(51.440.341.450)	(44.759.871.520)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	389.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(389.242.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>276.645.520</b>	<b>331.683.577</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		276.645.520	331.683.577
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>614.829.922</b>	<b>1.635.239.532</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	614.829.922	1.635.239.532
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>			
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>124.469.974.415</b>	<b>109.408.677.670</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>61.697.169.103</b>	<b>49.082.480.203</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	<b>59.931.543.341</b>	<b>47.776.582.786</b>
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13.766.714.281	10.317.666.820
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	591.273.454	961.449.100
4. Phải trả cho người lao động	314		792.047.624	572.753.412
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	5.110.435.300	4.787.767.024
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		1.125.134.002	1.251.582.175
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	24.966.700	21.747.446
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1.432.831.118	695.052.722
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	33.703.327.434	28.544.412.889
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323		3.384.813.428	624.151.198
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.765.625.762</b>	<b>1.305.897.417</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	1.674.007.325	1.125.866.779
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		91.618.437	180.030.638
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>62.772.805.312</b>	<b>60.326.197.467</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>62.772.805.312</b>	<b>60.326.197.467</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	41B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		4.702.789.696	4.702.789.696
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		5.294.813.521	5.268.792.529
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			1.990.527.409
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.775.202.095	10.364.087.833
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		170.847.458	186.619.915
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		10.604.354.637	10.177.467.918
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)</b>	<b>440</b>		<b>124.469.974.415</b>	<b>109.408.677.670</b>

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc




Phú Mỹ, ngày ... 10....tháng...01....năm 2016

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 4 năm 2015

ĐVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2015		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	66.583.421.217	71.672.685.679	294.832.481.955	228.494.154.060
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		66.583.421.217	71.672.685.679	294.832.481.955	228.454.780.484
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	55.819.618.846	61.040.901.113	253.215.984.891	190.702.469.172
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		10.763.802.371	10.631.784.566	41.616.497.064	37.752.311.312
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	126.314.567	196.700.580	670.302.817	687.222.454
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	848.199.438	664.350.761	2.925.126.827	2.331.454.934
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		775.061.058	630.855.744	2.647.947.276	2.289.370.801
8. Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.534.420.938	2.040.308.729	8.094.253.953	6.216.191.279
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	4.682.815.222	4.978.184.381	18.881.718.279	18.183.389.748
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		2.824.681.340	3.145.641.275	12.385.700.822	11.708.497.805
12. Thu nhập khác	31	VI.06	399.480.550	23.750.535	464.578.971	70.194.635
13. Chi phí khác	32	VI.07	147.634.070	11.012.100	187.173.506	37.610.394
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		251.846.480	12.738.435	277.405.465	32.584.241
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.076.527.820	3.158.379.710	12.663.106.287	11.741.082.046
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		331.162.615	609.197.170	1.658.751.650	1.563.614.128
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.745.365.205	2.549.182.540	11.004.354.637	10.177.467.918

Phú Mỹ, ngày ...10...tháng...01...năm 2016

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu



Giám đốc

Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 4 năm 2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 /2015	Quý 4 /2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	3.076.527.820	3.158.379.710
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>1.831.031.755</b>	<b>2.819.984.061</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	1.363.339.864	2.267.264.819
- Các khoản dự phòng	3	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	6.012.190	532.156.12
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(313.381.357)	(131.352.114)
- Chi phí lãi vay	6	775.061.058	630.855.744
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>4.907.559.575</b>	<b>5.978.363.771</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	9.351.330.072	(2.870.573.256)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(3.629.286.873)	738.334.886
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	3.761.702.117	(3.594.198.871)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	460.967.613	1.308.580.275
- Tiền lãi vay đã trả	13	(775.061.058)	(630.855.744)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(380.054.657)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	4.529.480.550	37.750.535
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(4.836.684.070)	(711.828.444)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>13.389.953.269</b>	<b>255.573.152</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(296.287.747)	(332.659.041)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	5.423.120	124.757.978
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(290.864.627)</b>	<b>(207.901.063)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32	-	2.784.808.048
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	26.016.021.784	35.659.257.222
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(37.031.432.239)	(39.264.273.677)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(11.015.410.455)</b>	<b>(820.208.407)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>2.083.678.187</b>	<b>(772.536.318)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>2.367.652.396</b>	<b>9.992.937.535</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>	<b>50.099.567</b>	<b>36.829.585</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>4.501.430.150</b>	<b>9.257.230.802</b>

Người lập biểu

Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vĩnh Hậu

Phú Mỹ, ngày ...10...tháng...01...năm 2016

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Năm 2015**

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
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
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
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
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
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
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
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	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	<i>Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí vay này được vốn hóa</i>
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	Khi nhân trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi	
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	<i>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</i>
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	<i>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</i>
<b>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>	
- Doanh thu bán hàng;	<i>Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	<i>Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu hoạt động tài chính	<i>Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
- Thu nhập khác	
21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu	
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán	
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp	
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<i>Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN</i>
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	

<b>V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán</b>						
<b>1. Tiền</b>						
	<b>31-12-2015</b>			<b>01-01-2015</b>		
- Tiền mặt						
- Tiền gửi ngân hàng			44.141.288			178.174.161
- Tiền đang chuyển			4.457.288.862			552.389.974
- Các khoản tương đương tiền						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu						8.526.666.667
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng VPBank						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng Hong Leong HCM						8.526.666.667
<b>Cộng</b>			<b>4.501.430.150</b>			<b>9.257.230.802</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>						
a. Chứng khoán kinh doanh	<b>31-12-2015</b>			<b>01-01-2015</b>		
	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:	<b>31-12-2015</b>			<b>01-01-2015</b>		
	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	<b>31-12-2015</b>			<b>01-01-2015</b>		
	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						
<b>Cộng</b>	-					-
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>						
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>						
	<b>31-12-2015</b>			<b>01-01-2015</b>		
- Công ty TNHH TMSX Phương Hưng			27.575.135.285			32.346.760.362
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN			1.056.517.880			579.150.550
- Công ty CP xi măng Fico Tây Ninh			1.077.108.912			1.276.669.438
- CN CÔNG TY CP XI MĂNG THẮNG LONG			-			7.868.310.090
- Cty Xi măng Nghi Sơn			492.166.950			1.227.600.000
- Chi nhánh phía nam Công ty CP Xi măng Cẩm Phả			1.177.000.000			
- Công ty TNHH SX TM Thiên Gia Phúc			1.049.400.000			7.539.400.000
- Công ty TNHH 1TV SX TMDV XNK ViKy			377.044.650			1.171.005.000
- Khách hàng nước ngoài			13.556.245.902			2.000.000.000
- Khách hàng khác			2.635.515.298			4.918.491.804
			6.154.135.693			5.766.133.480
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>						
			10.518.028.800			5.750.501.100
- Nhà máy Đạm Phú Mỹ			4.456.522.800			3.914.556.000
- CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP			6.061.506.000			1.835.945.100
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP						
<b>CỘNG</b>			<b>38.093.164.085</b>			<b>38.097.261.462</b>

4. Phải thu khác	31-12-2015		01-01-2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	2.858.099.472	-	236.031.072	-
- Phải thu tạm ứng	1.063.942.551		96.524.800	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	1.794.156.921		139.506.272	
+ Tiền ASXH 2015 của TCT	100.000.000		50.000.000	
+ BHXH 2015	224.805.036		71.309.242	
+ Khác	1.469.351.885		18.197.030	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>2.858.099.472</b>	<b>-</b>	<b>236.031.072</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31-12-2015		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	31-12-2015		01-01-2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	18.100.200			
- Nguyên liệu, vật liệu	19.644.416.883		6.828.796.716	
- Công cụ dụng cụ	171.214.227		135.671.313	
- Chi phí SXKD dở dang	13.449.446.201		7.604.701.157	
- Thành phẩm	2.414.511.253		2.904.346.061	
- Hàng hoá	14.898.869		15.128.449	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>35.712.587.633</b>		<b>17.488.643.696</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	31-12-2015		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	276.645.520		331.683.577	
+ Công trình mua máy in cuộn				
+ 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 giặt			95.712.112	
<b>Cộng</b>	<b>276.645.520</b>		<b>331.683.577</b>	<b>-</b>



**9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :**

Từ kỳ: 10-15 đến kỳ: 12-15

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình</b>					
	Số dư đầu kỳ	30.565.858.231	55.884.393.303	1.400.728.931	129.478.076	87.980.458.541
	Mua trong kỳ	92.150.000	100.168.000			192.318.000
	Đầu tư XDCB hoàn thành		3.456.386.216			3.456.386.216
	Tăng khác			33.700.000		33.700.000
	Chuyển sang BĐS đầu tư					
	Thanh lý, nhượng bán					
	Giảm khác		33.700.000			33.700.000
	Số dư cuối kỳ	30.658.008.231	59.407.247.519	1.434.428.931	129.478.076	91.629.162.757
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
	Số dư đầu kỳ	10.332.535.961	38.565.867.434	1.049.120.115	129.478.076	50.077.001.586
	Khấu hao trong kỳ	542.489.107	772.780.036	54.589.131		1.369.858.274
	Chuyển sang BĐS đầu tư					0
	Thanh lý, nhượng bán					0
	Giảm khác		6.518.410			6.518.410
	Số dư cuối kỳ	10.875.025.068	39.332.129.060	1.103.709.246	129.478.076	51.440.341.450
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
	Tại ngày đầu kỳ	20.233.322.270	17.318.525.869	351.608.816	-	37.903.456.955
	Tại ngày cuối kỳ	19.782.983.163	20.075.118.459	330.719.685	-	40.188.821.307

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Từ kỳ: 10-15 đến kỳ: 12-15

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bằng 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
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình</b>								
	Số dư đầu kỳ								
	Mua trong kỳ					0		353.242.000	353.242.000
	Đầu tư XD/CB hoàn thành								
	Tặng khác								
	Chuyển sang BĐS đầu tư								
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ					0		353.242.000	353.242.000
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
	Số dư đầu kỳ								
	Khấu hao trong kỳ					0		353.242.000	353.242.000
	Chuyển sang BĐS đầu tư								0
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ					0		353.242.000	353.242.000
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>								
	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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
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						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
Số dư cuối kỳ						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>						
- 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
<b>a. Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên Giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên Giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

<b>13 - Chi phí trả trước : (242)</b>		<b>31-12-2015</b>		<b>01-01-2015</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>		<b>1.478.615.238</b>		<b>680.263.831</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất							
- Chi phí sửa chữa máy dệt		17.847.120		248.801.439			
- Chi phí trả trước khác		1.113.626.010		306.369.281			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		347.142.108		125.093.111			
<b>b. Dài hạn</b>		<b>614.829.922</b>		<b>1.635.239.532</b>			
- Lợi thế thương mại				572.052.708			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ		540.885.274		1.063.186.824			
- Chi phí dài hạn khác		73.944.648					
<b>14 - Tài sản khác:</b>		<b>31-12-2015</b>		<b>01-01-2015</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)</b>							
- Chi phí trả trước thuế TSCĐ							
- Chi phí lãi vay							
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng							
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>							
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)</b>		<b>31-12-2015</b>		<b>Trong kỳ (lũy kế)</b>		<b>Đầu năm</b>	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Vay ngắn hạn</b>		<b>33.703.327.434</b>	<b>33.703.327.434</b>	<b>149.560.557.174</b>	<b>144.401.642.629</b>	<b>28.544.412.889</b>	<b>28.544.412.889</b>
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		31.161.672.934	31.161.672.934	127.210.137.599	116.020.065.356	19.971.600.691	19.971.600.691
Ngân hàng MB Bank VND		2.541.654.500	2.541.654.500	11.759.914.100	9.218.259.600		-
Ngân hàng VP Bank VND		-	0	4.461.660.225	9.770.234.925	5.308.574.700	5.308.574.700
<b>b. Vay dài hạn</b>		<b>1.674.007.325</b>	<b>1.674.007.325</b>	<b>3.974.343.800</b>	<b>3.426.203.254</b>	<b>1.125.866.779</b>	<b>1.125.866.779</b>
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		1.674.007.325	1.674.007.325	3.974.343.800	3.296.651.973	996.315.498	996.315.498
<b>c. Các khoản nợ thuê tài chính</b>		<b>31-12-2015</b>		<b>Đầu năm</b>			
		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							
<b>d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán</b>		<b>31-12-2015</b>		<b>Đầu năm</b>			
		Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay							
- Nợ thuê tài chính							
- Lý do chưa thanh toán							

16_Phải trả người bán	31-12-2015		01-01-2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>10.297.948.093</b>	<b>10.297.948.093</b>
CÔNG TY TNHH SX-TM THÁI ANH		-	2.837.983.440	2.837.983.440
CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU	1.758.350.000	1.758.350.000	2.067.500.000	2.067.500.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	824.003.400	824.003.400	1.172.113.250	1.172.113.250
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu		-	895.837.500	895.837.500
Công ty TNHH Hương Phong	343.925.000	343.925.000	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	288.232.921	288.232.921	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	480.126.350	480.126.350	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	1.876.600	1.876.600	153.527.770	153.527.770
Công ty TNHH SX-TM Tân Hà	275.000.000	275.000.000	145.000.000	145.000.000
Công ty TNHH SX TM XD Sao Việt	17.996.000	17.996.000	121.994.000	121.994.000
Doanh nghiệp tư nhân Nhơn Thành	124.080.000	124.080.000	121.390.996	121.390.996
CN Công ty CP Bao Bì Nhựa & Hoá Chất Tân Trung Dũng	71.754.100	71.754.100	116.706.939	116.706.939
- Phải trả cho các đối tượng khác	9.581.369.910	9.581.369.910	1.174.362.054	1.174.362.054
<b>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)</b>	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	-	-	<b>19.718.727</b>	<b>19.718.727</b>
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		-	19.718.727	19.718.727
<b>CỘNG</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>10.317.666.820</b>	<b>10.317.666.820</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>792.047.624</b>	<b>14.907.474.632</b>	<b>14.688.180.420</b>	<b>572.753.412</b>
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	128.944.652	2.614.736.193	2.485.791.541	
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	9.082.063.578	9.082.063.578	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.064.292.151	1.064.292.151	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	604.179.803	1.658.751.650	1.566.823.779	512.251.932
- Thuế thu nhập cá nhân	58.923.169	483.631.060	460.387.012	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>b. Phải thu</b>	-	-	-	-

<b>18_ Chi phí phải trả (335)</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>01-01-2015</b>
	<b>1.125.134.002</b>	<b>1.251.582.175</b>
a. Ngắn hạn		
- Chi phí thuê đất	499.747.638	515.554.456
- Chi phí kiểm toán	80.000.000	69.500.000
- Chi phí vận chuyển	168.174.000	62.750.000
- Chi phí lãi vay	41.270.265	42.483.983
- Chi phí ăn ca	335.942.099	536.442.100
- Chi phí khác		24.851.636
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>1.125.134.002</b>	<b>1.251.582.175</b>
<b>19_ Phải trả khác (338)</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>01-01-2015</b>
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	56.083.669	284.194.399
- Bảo hiểm xã hội	87.726.553	
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ tức		
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	1.055.345.896	92.363.223
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	233.675.000	318.495.100
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>1.432.831.118</b>	<b>695.052.722</b>
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		
<b>Cộng</b>		
<b>20_ Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>01-01-2015</b>
a. Ngắn hạn	<b>24.966.700</b>	<b>21.747.446</b>
- Doanh thu nhận trước	24.966.700	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		
<b>Cộng</b>	<b>24.966.700</b>	<b>21.747.446</b>
<b>21_ Dự phòng phải trả</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>01-01-2015</b>
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	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>1.917.981.648</b>	<b>4.053.600.577</b>	<b>1.990.527.409</b>			<b>5.877.982.715</b>		<b>55.840.092.349</b>
Tăng vốn trong năm trước		2.784.808.048							<b>2.784.808.048</b>
Lãi trong năm trước							10.177.467.918		<b>10.177.467.918</b>
Tăng khác			0						-
Giảm vốn trong năm trước							5.691.362.800		<b>5.691.362.800</b>
Lỗ trong năm trước									-
Giảm khác			2.784.808.048						<b>2.784.808.048</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>1.268.792.529</b>	<b>1.990.527.409</b>	-	-	<b>10.364.087.833</b>	-	<b>60.326.197.467</b>
Tăng vốn trong năm nay									-
Lãi trong năm nay							10.604.354.637		<b>10.604.354.637</b>
Tăng khác			4.026.020.992						<b>4.026.020.992</b>
Giảm vốn trong năm nay									-
Lỗ trong năm nay									-
Giảm khác				1.990.527.409			10.193.240.375		<b>12.183.767.784</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>5.294.813.521</b>	-	-	-	<b>10.775.202.095</b>	-	<b>62.772.805.312</b>



		31-12-2015	01-01-2015
22.2	<b>Chi tiết vốn của chủ sở hữu</b>		
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.3	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	31-12-2015	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		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.4	<b>Cổ phiếu</b>	31-12-2015	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	<b>Cổ tức</b>	31-12-2015	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	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	31-12-2015	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		1.990.527.409
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
22.7	<b>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</b>		
23	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	31-12-2015	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	<b>Chênh lệch tỷ giá</b>	31-12-2015	01-01-2015
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	<b>Nguồn kinh phí</b>	31-12-2015	01-01-2015
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	<b>Các khoản ngoài bảng kế toán</b>	31-12-2015	01-01-2015
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	437.765,47	650.539,98
	Nhựa PP (kg)	274.009,72	428.313,03
	Nhựa HDPE (kg)	119.108,56	157.789,01
	Nhựa LDPE (kg)	44.647,19	64.437,94
c	Ngoại tệ các loại (USD)	460,17	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.

ĐVT: Đồng

Nội dung		Quý 4.2015	Quý 4.2014
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>66.583.421.217</b>	<b>71.672.685.679</b>
<b>a</b>	<b>Doanh thu</b>	<b>66.583.421.217</b>	<b>71.672.685.679</b>
	- Doanh thu bán thành phẩm	50.469.695.821	54.801.599.215
	- Doanh thu bán hàng hóa	15.730.146.096	16.443.325.546
	- Doanh thu khác	383.579.300	427.760.918
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>b</b>	<b>Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</b>		
<b>c</b>	<b>Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Doanh thu cho thuê đất		
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	40.474.491.617	44.357.683.522
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	14.961.547.929	16.255.456.673
	- Giá vốn khác	383.579.300	427.760.918
	- Giá vốn dịch vụ khác		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>55.819.618.846</b>	<b>61.040.901.113</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.423.120	124.757.978
	- Lãi bán các khoản đầu tư		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	120.891.447	71.942.602
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	<b>Cộng</b>	<b>126.314.567</b>	<b>196.700.580</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
	- Lãi tiền vay	775.061.058	630.855.744
	- 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	73.138.380	33.495.017
	- 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		
	<b>Cộng</b>	<b>848.199.438</b>	<b>664.350.761</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được chấm dứt HĐLĐ		
	- Thu tiền bán phế liệu	80.985.450	23.750.535
	- Thu tiền bồi hoàn sự cố NPK	318.495.100	
	<b>Cộng</b>	<b>399.480.550</b>	<b>23.750.535</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt hàng lỗi	135.634.070	
	- Các khoản khác	12.000.000	11.012.100
	<b>Cộng</b>	<b>147.634.070</b>	<b>11.012.100</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ</b>	<b>4.682.815.222</b>	<b>4.978.184.381</b>
	Chi phí lương gián tiếp	2.090.978.377	2.037.020.003
	Chi phí BHXH	293.341.600	375.490.050
	Công cụ, trang thiết bị	157.633.591	206.583.192
	Chi phí khấu hao	175.705.201	189.753.254
	Chi phí thuê, lệ phí	0	
	Chi phí mua ngoài khác	1.595.980.831	1.693.930.715
	Chi phí khác	369.175.622	475.407.167
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>2.534.420.938</b>	<b>2.040.308.729</b>
	Chi phí chăm sóc khách hàng	610.674.773	652.462.021
	Chi phí nghiên cứu thị trường	37.044.759	168.399.646
	Chi phí hội nghị, quà tặng khách hàng	67.008.783	24.642.270
	Chi phí bốc xếp, vận chuyển	1.435.179.151	1.065.752.600
	Chi phí nhập khẩu	363.698.487	120.896.392
	Chi phí thử mẫu bao, khác	20.814.985	8.155.800
<b>c</b>	<b>Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN</b>		
	<b>Cộng</b>	<b>7.217.236.160</b>	<b>7.018.493.110</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4.2015</b>	<b>Quý 4.2014</b>
<b>a</b>	<b>Chi phí nguyên vật liệu</b>	<b>32.505.706.827</b>	<b>33.814.280.084</b>
	- Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp (TK 621)	31.794.631.378	33.278.895.184
	- Chi phí công cụ dụng cụ (TK 6273)	711.075.449	535.384.900

<b>b</b>	<b>Chi phí nhân công</b>	<b>8.250.494.716</b>	<b>6.144.446.679</b>
	- Chi phí nhân công trực tiếp SX (TK 6221)	6.884.461.855	5.046.194.859
	- Chi phí nhân viên phân xưởng(TK 62711)	659.217.261	527.780.822
	- Chi phí BHXH, BHYT, KPCĐ (TK 622, 627)	706.815.600	570.470.998
<b>c</b>	<b>Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274)</b>	<b>1.187.634.663</b>	<b>2.077.511.565</b>
<b>d</b>	<b>Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277)</b>	<b>3.176.028.869</b>	<b>2.658.917.851</b>
<b>đ</b>	<b>Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6278)</b>	<b>218.527.476</b>	<b>159.522.866</b>
	<b>Cộng</b>	<b>45.338.392.551</b>	<b>44.854.679.045</b>

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

STT	Nội dung	Quý 4.2015	Quý 4.2014
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	26.016.021.784	35.659.257.222
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	26.016.021.784	35.659.257.222
-	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	37.031.432.239	39.264.273.677
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	37.031.432.239	39.264.273.677
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX - Những thông tin khác

1 - 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 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 4.2015

725.835.000

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 4.2015

14.055.962.712

9.415.344.000

317.984.970

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 4.2015

4.456.522.800

6.061.506.000

0

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 (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước:

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác

Phú Mỹ, ngày ...10....tháng...01....năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc







*Trần Anh Cú*

Phạm Thị Thúy Hằng

Cao Vĩnh Hậu

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN**

Từ ngày:01/10/2015 đến ngày: 31/12/2015

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>111000</b>	<b>Tiền mặt</b>	<b>42.695.682</b>		<b>2.720.023.018</b>	<b>2.718.577.412</b>	<b>44.141.288</b>	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	42.695.682		2.720.023.018	2.718.577.412	44.141.288	
<b>112000</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>2.324.956.714</b>		<b>143.332.400.557</b>	<b>141.200.068.409</b>	<b>4.457.288.862</b>	
<b>112100</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam</b>	<b>2.205.039.887</b>		<b>106.613.318.393</b>	<b>104.371.400.234</b>	<b>4.446.958.046</b>	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	1.516.690.567		88.780.591.884	85.998.119.780	4.299.162.671	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	1.516.690.567		88.780.591.884	85.998.119.780	4.299.162.671	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	256.223.386		2.653.589.071	2.868.778.086	41.034.371	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	256.223.386		2.653.589.071	2.868.778.086	41.034.371	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	426.120.608		15.179.129.777	15.504.469.368	100.781.017	
112172	Tiền gửi ngân hàng - VND MB đến 3 tháng	426.120.608		15.179.129.777	15.504.469.368	100.781.017	
1121G5	Tiền gửi ngân hàng - VND VPBank	6.005.326		7.661	33.000	5.979.987	
<b>112200</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ</b>	<b>119.916.827</b>		<b>36.719.082.164</b>	<b>36.828.668.175</b>	<b>10.330.816</b>	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	119.916.827		36.719.082.164	36.828.668.175	10.330.816	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	119.916.827		36.719.082.164	36.828.668.175	10.330.816	
<b>113000</b>	<b>Tiền đang chuyển</b>			<b>264.708.675.661</b>	<b>264.708.675.661</b>		
113100	Tiền đang chuyển - VND			118.871.461.213	118.871.461.213		
<b>113200</b>	<b>Tiền đang chuyển - Ngoại tệ</b>			<b>30.376.420.612</b>	<b>30.376.420.612</b>		
113210	Tiền đang chuyển - USD			30.376.420.612	30.376.420.612		
<b>113300</b>	<b>Tiền đang chuyển - Cash clearing</b>			<b>115.460.793.836</b>	<b>115.460.793.836</b>		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			10.990.369.876	10.990.369.876		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			82.845.461.618	82.845.461.618		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			21.624.962.342	21.624.962.342		
<b>131000</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>48.183.975.734</b>	<b>1.835.770.346</b>	<b>92.537.923.014</b>	<b>101.384.237.771</b>	<b>38.093.164.085</b>	<b>591.273.454</b>
131100	Phải thu của khách hàng	48.183.975.734		76.042.828.079	86.133.639.728	38.093.164.085	
131110	Phải thu từ KH trong nước	30.791.610.289		35.146.832.453	40.998.822.755	24.939.619.987	

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	30.791.610.289		35.146.832.453	40.998.822.755	24.939.619.987	
<b>131120</b>	<b>Phải thu từ KH nước ngoài</b>	<b>9.264.217.779</b>		<b>13.768.490.243</b>	<b>20.397.192.724</b>	<b>2.635.515.298</b>	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	9.264.217.779		13.768.490.243	20.397.192.724	2.635.515.298	
<b>131160</b>	<b>Phải thu từ công ty thành viên</b>	<b>8.128.147.666</b>		<b>27.127.505.383</b>	<b>24.737.624.249</b>	<b>10.518.028.800</b>	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	8.128.147.666		27.127.505.383	24.737.624.249	10.518.028.800	
131200	Khách hàng trả trước		1.835.770.346	7.805.543.625	6.561.046.733		591.273.45
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			8.689.551.310	8.689.551.310		
<b>133000</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>			<b>5.228.791.775</b>	<b>5.228.791.775</b>		
<b>133100</b>	<b>Thuế GTGT của Hhoá, DVụ</b>			<b>5.228.791.775</b>	<b>5.228.791.775</b>		
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ			5.228.791.775	5.228.791.775		
<b>138000</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.170.481.445</b>		<b>73.724.117.652</b>	<b>73.100.442.176</b>	<b>1.794.156.921</b>	
<b>138800</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.170.481.445</b>		<b>73.724.117.652</b>	<b>73.100.442.176</b>	<b>1.794.156.921</b>	
138810	Accounts Receivable Clearing			13.778.743.023	13.778.743.023		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			59.264.968.368	59.264.968.368		
<b>138890</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.170.481.445</b>		<b>680.406.261</b>	<b>56.730.785</b>	<b>1.794.156.921</b>	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.170.481.445		680.406.261	56.730.785	1.794.156.921	
141000	Tạm ứng	915.106.739		690.210.717	541.374.905	1.063.942.551	
<b>151000</b>	<b>Hàng mua đi đường</b>			<b>59.097.852.486</b>	<b>59.079.752.286</b>	<b>18.100.200</b>	
151100	NVL mua đi đường			58.415.733.391	58.397.633.191	18.100.200	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			682.119.095	682.119.095		
<b>152000</b>	<b>Nguyên vật liệu</b>	<b>18.628.955.599</b>		<b>68.440.821.026</b>	<b>67.425.359.742</b>	<b>19.644.416.883</b>	
152100	Nguyên vật liệu chính	15.743.159.943		54.866.862.197	54.386.725.221	16.223.296.919	
152200	Vật liệu phụ	779.838.015		2.986.984.182	2.809.899.272	956.922.925	
152400	Nhiên liệu	26.219.503		107.163.258	110.658.199	22.724.562	
152500	VTKT, phụ tùng	1.635.348.999		678.620.010	574.107.887	1.739.861.122	
152800	Vật liệu khác	444.389.139		9.801.191.379	9.543.969.163	701.611.355	
153100	Công cụ, dụng cụ	193.294.519		550.859.740	572.940.032	171.214.227	
<b>154000</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>11.212.739.420</b>		<b>48.006.299.333</b>	<b>45.769.592.552</b>	<b>13.449.446.201</b>	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	9.903.512.206		47.273.049.466	43.742.500.501	13.434.061.171	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>154300</b>	<b>Chi phí dịch vụ dở dang</b>	<b>1.309.227.214</b>		<b>733.249.867</b>	<b>2.027.092.051</b>	<b>15.385.030</b>	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	1.309.227.214		733.249.867	2.027.092.051	15.385.030	
155000	Thành phẩm	2.033.412.353		92.025.711.932	91.644.613.032	2.414.511.253	
<b>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>14.898.869</b>		<b>1.925.848.000</b>	<b>1.925.848.000</b>	<b>14.898.869</b>	
156100	Giá mua hàng hóa	14.898.869		1.925.848.000	1.925.848.000	14.898.869	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>87.980.458.541</b>		<b>7.331.108.432</b>	<b>3.682.404.216</b>	<b>91.629.162.757</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	30.465.858.231		92.150.000		30.558.008.231	
211200	Máy móc thiết bị	55.884.393.303		3.556.554.216	33.700.000	59.407.247.519	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.400.728.931		33.700.000		1.434.428.931	
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			3.648.704.216	3.648.704.216		
<b>213000</b>	<b>Tài sản cố định vô hình</b>	<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>	
213800	TSCĐ vô hình khác	353.242.000				353.242.000	
<b>214000</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>50.430.243.586</b>	<b>6.518.410</b>	<b>1.369.858.274</b>		<b>51.793.583.450</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>50.077.001.586</b>	<b>6.518.410</b>	<b>1.369.858.274</b>		<b>51.440.341.450</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		10.277.577.055		537.448.012		10.815.025.067
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		38.565.867.436	6.518.410	772.780.036		39.332.129.062
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.049.120.115		54.589.131		1.103.709.246
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	sản phẩm		54.958.905		5.041.095		60.000.000
<b>214300</b>	<b>Hao mòn TSCĐ vô hình</b>		<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
<b>241000</b>	<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>3.629.061.989</b>		<b>103.969.747</b>	<b>3.456.386.216</b>	<b>276.645.520</b>	
<b>241100</b>	<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>3.629.061.989</b>		<b>103.969.747</b>	<b>3.456.386.216</b>	<b>276.645.520</b>	
<b>241110</b>	<b>Mua sắm TSCĐ hữu hình</b>	<b>3.629.061.989</b>		<b>103.969.747</b>	<b>3.456.386.216</b>	<b>276.645.520</b>	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	3.576.638.193		103.969.747	3.456.386.216	224.221.724	
241112	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (XDCB)	52.423.796				52.423.796	
<b>242000</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>2.554.412.773</b>		<b>4.119.126.610</b>	<b>4.580.094.223</b>	<b>2.093.445.160</b>	

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	499.211.605		451.893.503	410.219.834	540.885.274	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	89.858.444			15.913.796	73.944.648	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	456.754.160		639.906.970	749.519.022	347.142.108	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.508.588.564		3.027.326.137	3.404.441.571	1.131.473.130	
<b>244000</b>	<b>CẦM CỔ, KÝ QUỸ, KÝ CƯỢC</b>	<b>3.000.000</b>				<b>3.000.000</b>	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
<b>331000</b>	<b>Phải trả người bán</b>	<b>775.810.799</b>	<b>8.863.664.434</b>	<b>110.295.834.534</b>	<b>115.231.914.092</b>	<b>742.781.088</b>	<b>13.766.714.281</b>
<b>331100</b>	<b>Phải trả người bán</b>		<b>8.863.664.434</b>	<b>106.558.596.325</b>	<b>111.461.646.172</b>		<b>13.766.714.281</b>
<b>331110</b>	<b>Phải trả người bán trong nước</b>		<b>8.863.664.434</b>	<b>56.517.280.692</b>	<b>61.420.330.539</b>		<b>13.766.714.281</b>
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		8.863.664.434	56.517.280.692	61.420.330.539		13.766.714.281
<b>331120</b>	<b>Phải trả người bán nước ngoài</b>			<b>49.806.607.689</b>	<b>49.806.607.689</b>		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			49.806.607.689	49.806.607.689		
<b>331160</b>	<b>Phải trả các công ty thành viên</b>			<b>234.707.944</b>	<b>234.707.944</b>		
331161	Phải trả các công ty thành viên - ngắn hạn			234.707.944	234.707.944		
331200	Trả trước cho người bán	775.810.799		3.737.238.209	3.770.267.920	742.781.088	
<b>333000</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>758.961.513</b>	<b>8.025.232.961</b>	<b>8.058.319.072</b>		<b>792.047.624</b>
<b>333100</b>	<b>Thuế Giá trị gia tăng</b>		<b>51.041.589</b>	<b>6.843.809.203</b>	<b>6.921.712.266</b>		<b>128.944.652</b>
333110	Thuế GTGT đầu ra		51.041.589	5.444.995.203	5.522.898.266		128.944.652
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1.398.814.000	1.398.814.000		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			267.901.833	267.901.833		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		653.071.845	502.831.984	453.939.942		604.179.803
333420	Thuế thu nhập doanh nghiệp Tạm nộp			380.054.657	380.054.657		
333500	Thuế thu nhập cá nhân		54.848.079	30.635.284	34.710.374		58.923.169
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>4.158.323.112</b>	<b>7.896.777.139</b>	<b>8.848.889.327</b>		<b>5.110.435.300</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>4.158.323.112</b>	<b>7.896.777.139</b>	<b>8.848.889.327</b>		<b>5.110.435.300</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.158.323.112	7.896.777.139	8.848.889.327		5.110.435.300
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>1.764.071.283</b>	<b>6.500.729.586</b>	<b>5.861.792.305</b>		<b>1.125.134.002</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		1.764.071.283	2.492.824.418	1.853.887.137		1.125.134.002
335800	Hoàn nhập trích trước			4.007.905.168	4.007.905.168		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>1.114.980.075</b>	<b>68.041.692.590</b>	<b>68.384.510.333</b>		<b>1.457.797.818</b>
338200	Kinh phí công đoàn		246.699.539	337.448.221	146.832.351		56.083.669
338300	Bảo hiểm xã hội		277.084.072	1.838.642.263	1.649.284.744		87.726.553
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		39.486.105	102.896.120	63.410.015		
<b>338700</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>			<b>65.594.330</b>	<b>90.561.030</b>		<b>24.966.700</b>
338710	Tiền cho thuê TSCĐ nhận trước			65.594.330	90.561.030		24.966.700
<b>338800</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác</b>		<b>318.495.100</b>	<b>493.643.200</b>	<b>408.823.100</b>		<b>233.675.000</b>
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		318.495.100	493.643.200	408.823.100		233.675.000
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>233.215.259</b>	<b>65.203.468.456</b>	<b>66.025.599.093</b>		<b>1.055.345.896</b>
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			12.725.595.066	12.725.595.066		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		233.215.259	48.706.416.932	49.528.547.569		1.055.345.896
338A40	nhưng không dùng và trả lại			3.771.456.458	3.771.456.458		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>46.392.745.214</b>	<b>37.031.432.239</b>	<b>26.016.021.784</b>		<b>35.377.334.759</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>46.392.745.214</b>	<b>37.031.432.239</b>	<b>26.016.021.784</b>		<b>35.377.334.759</b>
341110	Vay dài hạn - VND		3.433.037.198	1.759.029.873			1.674.007.325
341130	Vay ngắn hạn - VND		42.959.708.016	35.272.402.366	26.016.021.784		33.703.327.434
<b>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>3.943.863.428</b>	<b>4.689.050.000</b>	<b>4.130.000.000</b>		<b>3.384.813.428</b>
353100	Quỹ khen thưởng		3.423.089.916	3.732.000.000	400.000.000		91.089.916
353200	Quỹ phúc lợi		461.404.250	957.050.000	3.730.000.000		3.234.354.250
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		59.369.262				59.369.262
<b>356000</b>	<b>Quỹ phát triển khoa học và công nghệ</b>		<b>326.440.078</b>		<b>-234.821.641</b>		<b>91.618.437</b>
356100	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		326.440.078		-234.821.641		91.618.437
<b>411000</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		<b>46.702.789.696</b>				<b>46.702.789.696</b>
<b>411100</b>	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>		<b>42.000.000.000</b>				<b>42.000.000.000</b>
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
<b>421000</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>8.429.836.890</b>	<b>400.000.000</b>	<b>2.745.365.205</b>		<b>10.775.202.095</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		170.847.458				170.847.458



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		8.258.989.432	400.000.000	2.745.365.205		10.604.354.637
<b>511000</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>67.039.048.127</b>	<b>67.039.048.127</b>		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			15.730.146.096	15.730.146.096		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			50.925.322.731	50.925.322.731		
511800	Doanh thu khác			383.579.300	383.579.300		
<b>515000</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>175.037.484</b>	<b>175.037.484</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			5.423.120	5.423.120		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			169.614.364	169.614.364		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			35.804.936.622	35.804.936.622		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			7.490.871.055	7.490.871.055		
<b>627000</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>6.057.258.395</b>	<b>6.057.258.395</b>		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			759.623.661	759.623.661		
627200	Chi phí vật liệu			210.081.753	210.081.753		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			711.075.449	711.075.449		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			1.187.634.663	1.187.634.663		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.176.378.869	3.176.378.869		
627800	Chi phí bằng tiền khác			12.464.000	12.464.000		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>56.278.980.723</b>	<b>56.278.980.723</b>		
<b>632100</b>	<b>doanh</b>			<b>56.278.980.723</b>	<b>56.278.980.723</b>		
632110	Giá vốn hàng hóa			187.885.000	187.885.000		
632120	Giá vốn thành phẩm			55.707.516.423	55.707.516.423		
632130	Giá vốn dịch vụ			383.579.300	383.579.300		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>950.023.628</b>	<b>950.023.628</b>		
635100	Chi phí lãi vay			775.061.058	775.061.058		
635500	Lỗ bán ngoại tệ			2.346.500	2.346.500		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			163.231.534	163.231.534		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			9.384.530	9.384.530		
635A00	Chi phí tài chính khác			6	6		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>2.590.084.823</b>	<b>2.590.084.823</b>		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.588.243.508	2.588.243.508		
641800	Chi phí bằng tiền khác			1.841.315	1.841.315		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>5.376.511.427</b>	<b>5.376.511.427</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.455.609.451	2.455.609.451		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			157.633.591	157.633.591		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			175.705.201	175.705.201		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.272.425.629	2.272.425.629		
642800	Chi phí bằng tiền khác			315.137.555	315.137.555		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>669.324.240</b>	<b>669.324.240</b>		
711400	Thu phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng			10.878.300	10.878.300		
711600	Các khoản thuế được NSNN hoàn lại			127.521.845	127.521.845		
711A00	Thu nhập khác			530.924.095	530.924.095		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>212.973.351</b>	<b>212.973.351</b>		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			12.000.000	12.000.000		
811900	Chi phí khác			200.973.351	200.973.351		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>331.162.615</b>	<b>331.162.615</b>		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			331.162.615	331.162.615		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			67.156.314.460	67.156.314.460		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>180.016.503.176</b>	<b>180.016.503.176</b>	<b>1.357.563.534.109</b>	<b>1.357.563.534.109</b>	<b>176.263.557.865</b>	<b>176.263.557.865</b>

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng

