

TỔNG CÔNG TY DUNG DỊCH KHOAN  
VÀ HÓA PHẨM DẦU KHÍ-CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA PHẨM  
DẦU KHÍ DMC-MIỀN BẮC

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 637 /DMCN - TCKT  
V/v giải trình biến động  
lợi nhuận quý II năm 2016

Hà Nội, ngày 14 tháng 7 năm 2016

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc (mã chứng khoán PCN) xin giải trình biến động lợi nhuận sau thuế quý II năm 2016 giảm 83,7 % so với cùng kỳ năm 2015 do các nguyên nhân sau:

- Chịu tác động của việc giá dầu giảm, Công ty phải điều chỉnh giảm giá bán các sản phẩm, dịch vụ phục vụ cho ngành dầu khí, cũng là các sản phẩm, dịch vụ mang lại lợi nhuận chủ yếu cho Công ty.
- Doanh thu của Công ty trong quý II năm 2016 tăng mạnh so với cùng kỳ năm 2015 nhưng chủ yếu do các sản phẩm kinh doanh thương mại, có lợi nhuận thấp.

Trân trọng!

Nơi nhận :

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

*Chữ*



Số: *636*/DMCN-TCHC  
V/v Công bố thông tin

Hà Nội, ngày *14* tháng *7* năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PCN
3. Địa chỉ trụ sở chính: Thôn Tế Xuyên, xã Đình Xuyên, huyện Gia Lâm, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: (04) 38271483 Fax: (04) 38780902
5. Người thực hiện công bố thông tin: Người đại diện theo pháp luật của Công ty là: Ông Trần Khắc Ngu – Giám đốc Công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - 6.1 Báo cáo tài chính quý II/2016 của Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc được lập ngày 11/7/2016, bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2 Công văn giải biến động lợi nhuận quý II/2016.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính [www.pvdmcn.com.vn](http://www.pvdmcn.com.vn)  
Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Trân trọng!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- [www.pvdmcn.com.vn](http://www.pvdmcn.com.vn)
- “Quan hệ cổ đông”;
- Lưu: VT, TCHC.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT  
GIÁM ĐỐC**



*Trần Khắc Ngu*  
**Trần Khắc Ngu**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>52 477 043 261</b>	<b>47 872 431 713</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>6 071 030 612</b>	<b>5 274 520 700</b>
1. Tiền	111		4 071 030 612	3 274 520 700
2. Các khoản tương đương tiền	112		2 000 000 000	2 000 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>22 699 322 588</b>	<b>21 892 372 130</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23 911 324 479	22 076 927 190
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		341 151 830	1 690 274 419
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		858 966 579	609 437 869
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,412,120,300)	(2,484,267,348)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.4</b>	<b>23 147 255 839</b>	<b>20 050 311 601</b>
1. Hàng tồn kho	141		23 147 255 839	20 050 311 601
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>559 434 222</b>	<b>655 227 282</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		325 414 276	175 414 276
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.5	234 019 946	479 813 006
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>6 116 845 134</b>	<b>7 086 934 560</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>5 573 033 743</b>	<b>6 543 123 169</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	5 509 783 752	6 468 373 176
- Nguyên giá	222		38 924 288 727	38 924 288 727
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(33,414,504,975)	(32,455,915,551)
3. Tài sản cố định vô hình	227		63 249 991	74 749 993
- Nguyên giá	228		148 984 800	148 984 800
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(85,734,809)	(74,234,807)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.13</b>		
1. Đầu tư vào Công ty con	251			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>543 811 391</b>	<b>543 811 391</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		543 811 391	543 811 391
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>58 593 888 395</b>	<b>54 959 366 273</b>
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>17 710 894 424</b>	<b>11 366 534 753</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>17 710 894 424</b>	<b>11 366 534 753</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5 686 855 026	3 390 677 400
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		55 912 110	962 077 400
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	177 301 178	1 420 905 112
4. Phải trả người lao động	314		1 130 709 978	3 071 598 457
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2 741 648 676	2 319 388 927
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2 564 197 501	141 604 811
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		5 224 388 400	
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		129 881 555	60 282 646
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>40 882 993 971</b>	<b>43 592 831 520</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>40 882 993 971</b>	<b>43 592 831 520</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22	39 245 500 000	39 245 500 000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1 502 539 510	1 502 539 510
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		134 954 461	2 844 792 010
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>58 593 888 395</b>	<b>54 959 366 273</b>

Người lập biểu

  
Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thanh Trúc



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2016 đến 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016		Năm 2015	
			Quý 2/2016	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Quý 1/2015	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	64 469 267 109	130 485 816 329	45 020 193 910	81 184 450 980
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV ( 10=01-02)	10	VI.27	64 469 267 109	130 485 816 329	45 020 193 910	81 184 450 980
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	60 587 343 704	123 550 274 487	40 217 709 051	73 670 113 297
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3 881 923 405	6 935 541 842	4 802 484 859	7 514 337 683
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	38 916 534	67 243 989	10 383 267	113 707 081
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	24 882 866	40 854 780	3 488 050	4 346 248
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		24 871 836	40 760 215		
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh ,liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	24		2 026 650 545	3 593 978 218	1 740 698 176	2 956 429 953
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 684 193 024	3 133 724 758	1 935 545 292	3 106 395 528
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 -22 )+24 - ( 25	30		185,113,504	234 228 075	1 133 136 608	1 560 873 035
12. Thu nhập khác	31			12 600 000	2 727 273	61 927 273
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			12 600 000	2 727 273	61,927,273
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50=30+40)	50		185,113,504	246 828 075	1 135 863 881	1 622 800 308
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	73 822 700	111 873 614	255 771 753	387 342 140
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		111,290,804	134 954 461	880 092 128	1 235 458 168
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Lập, ngày 12 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc





Nguyễn Thị Thông

Nguyễn Thanh Trúc

Trần Khắc Ngr

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2016 đến 30 tháng 06 năm 2016

ĐVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/06/2015
<b>I</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	246,973,530	1,622,800,308
2	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	970,089,426	1,087,247,408
	- Các khoản dự phòng	03	(43,357,375)	(136,568,946)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền	04		
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(67,243,989)	(99,089,439)
	- Chi phí lãi vay	06	40,760,215	
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	1,147,221,807	2,474,389,331
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(239,481,640)	3,883,195,506
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(3,096,944,238)	(770,875,268)
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN p	11	3,838,923,487	(5,871,173,569)
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(150,000,000)	(345,373,055)
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(40,760,215)	
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(729,693,278)	(657,411,668)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(1,343,829,869)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	729,265,923	(2,631,078,592)
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		
	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
	Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	67,243,989	99,089,439
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	67,243,989	99,089,439
<b>III.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
	Tiền thu từ đi vay	33	-	-
	Tiền trả nợ gốc vay	34	-	-
	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(84,025,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	-	(84,025,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	50	796,509,912	(2,616,014,153)
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	60	5,274,520,700	11,644,165,487
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	70	6,071,030,612	9,028,151,334

Người lập biểu

  
Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thanh Trúc



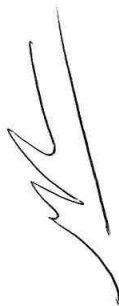
**Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý II năm 2016**

*Đơn vị: đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1. Thuế	10	941,092,106	-195,377,088	1,335,828,701	1,444,604,863	2,296,056,648	3,293,867,522	-56,718,768
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	659,245,466	27,492,720	609,672,826	781,314,150	885,271,843	1,441,231,431	103,285,878
- DMC Miền Bắc		659,245,466	27,492,720	609,672,826	781,314,150	885,271,843	1,441,231,431	103,285,878
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0		391,611,700	391,611,700	758,036,288	758,036,288	0
- DMC Miền Bắc		0		391,611,700	391,611,700	758,036,288	758,036,288	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0						
4. Thuế xuất - nhập khẩu	14	0						
- DMC Miền Bắc		0						
5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp	15	691,642,364	38,050,914	73,822,700	38,050,914	111,873,614	729,693,278	-73,822,700
- DMC Miền Bắc		691,642,364	38,050,914	73,822,700	38,050,914	111,873,614	729,693,278	-73,822,700
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	69,828,822	(13,667,747)	12,749,400	8,183,600	11,545,653	90,476,422	(9,101,947)
- DMC Miền Bắc		69,828,822	(13,667,747)	12,749,400	8,183,600	11,545,653	90,476,422	(9,101,947)
7. Thuế tài nguyên	17	188,460	147,780	571,320	526,500	1,002,060	997,920	192,600
- DMC Miền Bắc		188,460	147,780	571,320	526,500	1,002,060	997,920	192,600
8. Thuế nhà đất	18	0	0	0	0	0	0	0
- DMC Miền Bắc		0	0	0	0	0	0	0

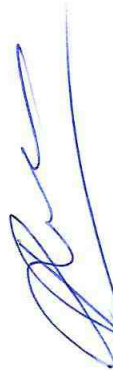
Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
9. Tiền thuê đất	19	(479,813,006)	(247,400,755)	247,400,755	224,917,999	479,813,006	224,917,999	(224,917,999)
- DMC Miền Bắc		(479,813,006)	(247,400,755)	247,400,755	224,917,999	479,813,006	224,917,999	(224,917,999)
10. Các loại thuế khác	20	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0
- DMC Miền Bắc						3,000,000	3,000,000	
II, Các khoản phải nộp khác	30	0	0	0	0	0	0	0
1. Các khoản phụ thu								
2. Các khoản phí, lệ phí								
3. Các khoản khác								
Tổng cộng I+II		941,092,106	-195,377,088	1,335,828,701	1,444,604,863	2,296,056,648	3,293,867,522	-56,718,768

NGƯỜI LẬP BIỂU

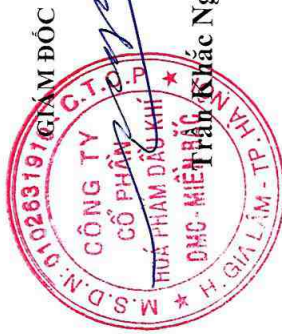


Nguyễn Thị Thông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thanh Trúc





## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/01/2016 ĐẾN NGÀY 30/06/2016

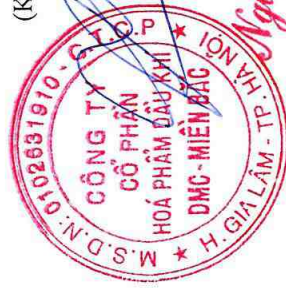
TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt	37.188.721		13.310.565.796	13.244.361.145	103.393.372	
112	Tiền gửi ngân hàng	3.237.331.979		152.998.499.905	152.268.194.644	3.967.637.240	
121	Chứng khoán kinh doanh	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	
131	Phải thu khách hàng	22.076.927.190	962.077.400	148.729.882.442	145.989.319.863	23.911.324.479	55.912.110
133	Thuế GTGT được khấu trừ			11.410.457.297	11.410.457.297		
138	Phải thu khác	301.307.463		45.503.333	315.877.463	30.933.333	
141	Tạm ứng	308.130.406		1.514.945.000	1.403.862.000	419.213.406	
151	Hàng mua đang đi trên đường			1.302.107.400		1.302.107.400	
152	Nguyên liệu, vật liệu	6.168.663.455		17.563.009.771	14.990.691.012	8.740.982.214	
153	Cung cụ, dụng cụ	16.568.622		4.935.419	3.490.962	18.013.079	
154	Chi phí SXKD dở dang	11.744.094.187		23.175.410.100	23.175.410.100		
155	Thành phẩm			21.810.372.157	20.813.811.795	12.740.654.549	
156	Hàng hóa	2.120.985.337		101.672.745.751	103.448.232.491	345.498.597	
211	Tài sản cố định hữu hình	38.924.288.727				38.924.288.727	
213	TSCĐ vô hình	148.984.800				148.984.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		32.530.150.358		970.089.426		33.500.239.784
229	Dự phòng tổn thất tài sản		2.484.267.348	72.147.048			2.412.120.300
242	Chi phí trả trước	719.225.667		300.000.000	150.000.000	869.225.667	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược			408.819.840		408.819.840	
331	Phải trả cho người bán	1.690.274.419	3.390.677.400	128.589.958.836	132.235.259.051	341.151.830	5.686.855.026
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	941.092.106		14.717.603.249	13.719.792.375	56.718.768	
334	Phải trả người lao động	3.071.598.457		6.707.701.435	4.766.812.956		1.130.709.978
335	Chi phí phải trả	2.319.388.927		1.683.972.115	2.106.231.864		2.741.648.676
338	Phải trả, phải nộp khác	141.604.811		2.517.725.768	4.940.318.458		2.564.197.501
341	Vay và nợ thuê tài chính			3.629.139.900	8.853.528.300		5.224.388.400

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		60.282.646	748.923.160	818.522.069		129.881.555
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		39.245.500.000				39.245.500.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		1.502.539.510				1.502.539.510
418	Các quỹ khác thuộc vốn CSH		2.844.792.010	2.844.792.010	134.954.461		134.954.461
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			130.485.816.329	130.485.816.329		
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			67.243.989	67.243.989		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			15.576.930.506	15.576.930.506		
621	Chi phí NVL trực tiếp			2.990.716.736	2.990.716.736		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.607.762.858	4.607.762.858		
627	Chi phí sản xuất chung			123.612.295.737	123.612.295.737		
632	Giá vốn hàng bán			40.854.780	40.854.780		
635	Chi phí tài chính			3.602.413.263	3.602.413.263		
641	Chi phí bán hàng			3.206.176.262	3.206.176.262		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			12.600.000	12.600.000		
711	Thu nhập khác			111.873.614	111.873.614		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			130.565.660.318	130.565.660.318		
911	Xác định kết quả kinh doanh						
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>89.493.970.973</b>	<b>89.493.970.973</b>	<b>1.072.639.562.124</b>	<b>1.072.639.562.124</b>	<b>94.328.947.301</b>	<b>94.328.947.301</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Thuý*

Ngày *14/4* tháng *07* năm *2016*.  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)



*Nguyễn Thanh Trúc*

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Hoá phẩm DK DMC Miền Bắc  
Địa chỉ :Thôn Tế Xuyên, Xã Đình Xuyên, Gia Lâm, HN

Mẫu số B 09 - DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2016

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Hoá phẩm dầu khí
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh Hoá phẩm dầu khí
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế Công ty áp dụng đầy đủ
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

### 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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng)
  - 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
    - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
  - 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :
    - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, cho thuê tài chính): Nguyên giá ghi theo giá vốn
    - Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Đường thẳng
  - 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
    - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
    - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
  - 5- Kế toán các khoản đầu tư tài chính
    - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
    - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác
- Chi phí trả trước:
- Chi phí khác:
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- 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:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá:
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
  - Doanh thu bán hàng:
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
  - Doanh thu hoạt động tài chính:
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

	Đơn vị tính: VND	
	Cuối năm	Đầu năm
01- Tiền	103,393,372	23,158,399
- Tiền mặt	3,967,637,240	4,004,992,935
- Tiền gửi ngân hàng	0	0
- Tiền đang chuyển	2,000,000,000	5,000,000,000
-Tiền gửi có kỳ hạn		

<b>Cộng</b>	<b>6,071,030,612</b>	<b>9,028,151,334</b>
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối năm	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	0	0
- Đầu tư ngắn hạn	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được	0	0
- Phải thu khác	858,966,579	747,465,406
<b>Cộng</b>	<b>858,966,579</b>	<b>747,465,406</b>
04- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi	1,302,107,400	0
- Nguyên liệu, vật liệu	8,740,982,214	4,880,770,358
- Công cụ, dụng cụ	18,013,079	17,945,144
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0	0
- Thành phẩm	12,740,654,549	9,597,301,813
- Hàng hóa	345,498,597	1,609,931,895
- Hàng gửi bán	0	0
- Hàng hóa kho bảo	0	0
- Hàng hóa bất động	0	0
<b>Cộng giá gốc hàng</b>	<b>23,147,255,839</b>	<b>16,105,949,210</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
- Các khoản phải thu Nhà nước:	234,019,946	8,134,775
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06- Phải thu dài hạn nội		
- Cho vay dài hạn nội	0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0

**Cộng**

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký cược, ký quỹ dài

- Các khoản tiền nhận ủy thác

- Cho vay không có lãi

- Phải thu dài hạn khác

**Cộng**

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Cuối năm	Đầu năm
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận	Thiết bị dụng	Cây trồng vật nuôi	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu năm	21,862,147,125	7,189,021,728	8,619,486,010	1,253,633,864	0	38,924,288,727
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư xây dựng cơ	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,862,147,125	7,189,021,728	8,619,486,010	1,253,633,864	0	38,924,288,727
<b>Giá trị hao mòn lũy</b>						
Số dư đầu năm	18,649,374,166	7,150,546,923	6,163,135,664	492,858,798	0	32,455,915,551
- Khấu hao trong năm	674,888,514	23,084,892	201,281,682	59,334,336	0	958,589,424
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	19,324,262,680	7,173,631,815	6,364,417,346	552,193,134	0	33,414,504,975
<b>Giá trị còn lại của</b>						
- Tại ngày đầu năm	3,212,772,959	38,474,805	2,456,350,346	760,775,066	0	6,468,373,176
- Tại ngày cuối năm	2,537,884,445	15,389,913	2,255,068,664	701,440,730	0	5,509,783,752

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng hết cho thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
  - Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:
- 09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến	Máy móc, thiết	Phương tiện vận	Thiết bị dụng	TSCĐ hữu hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Thuế tài chính trong	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	0					0
-Mua lại TSCĐ thuế	0	0	0	0	0	0
-Trả lại TSCĐ thuế tài	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0					0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	0					0
-Mua lại TSCĐ thuế	0	0	0	0	0	0
-Trả lại TSCĐ thuế tài	0	0	0	0	0	0
-Giảm khác	0					0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của</b>						
-Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0

\* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng	Nhãn hiệu hàng	Phần mềm máy	TSCĐ vô hình
<b>Nguyên giá TSCĐ vô</b>						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	148,984,800	0

- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	148,984,800	0
<b>Giá trị hao mòn lũy</b>							
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	74,234,807	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	11,500,002	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	85,734,809	0
<b>Giá trị còn lại của</b>							
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	74,749,993	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	63,249,991	0

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Trong đó (Những công tình lớn):

+ Công trình

+ Công trình...

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Cuối năm	Đầu năm
	0	0
	0	0

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Nhà	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0



- Nhà	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0
- Nhà	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

**13- Đầu tư dài hạn khác:**

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

**Cộng**

**14- Chi phí trả trước dài**

- Chi phí trả trước về cho thuê hoạt động
- Chi phí thành lập doanh nghiệp.
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không
- Chi phí khác

**Cộng**

**15- Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn

**Cộng**

**16- Thuế và các khoản**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc
- Thuế xuất, nhập
- Thuế thu nhập doanh nghiệp

	Cuối năm	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	0	0
- Đầu tư trái phiếu	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ	0	0
- Cho vay dài hạn	0	0
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14- Chi phí trả trước dài</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về cho thuê hoạt động	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp.	0	0
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không	0	0
- Chi phí khác	0	0
	<b>543,811,391</b>	<b>849,713,691</b>
<b>Cộng</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Vay ngắn hạn	0	0
- Nợ dài hạn đến hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16- Thuế và các khoản</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế giá trị gia tăng	103,285,878	347,072,758
- Thuế tiêu thụ đặc	0	0
- Thuế xuất, nhập	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	73,822,700	255,771,753

- Thuế thu nhập cá	0	0
- Thuế tài nguyên	192,600	0
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	0	0
- Các khoản thuế khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải	0	0
<b>Cộng</b>	<b>177,301,178</b>	<b>602,844,511</b>
17- Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí lãi vay	0	0
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh	0	0
- Chi phí phải trả khác	2,741,648,676	2,006,443,363
<b>Cộng</b>	<b>2,741,648,676</b>	<b>2,006,443,363</b>
18- Các khoản phải trả phải nộp khác	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải	0	0
- Kinh phí công đoàn	88,355,174	84,502,443
- Bảo hiểm xã hội	(1,840,951)	(5,210,563)
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Phải trả về cổ phần	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
- Doanh thu chưa thực	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	58,288,945	26,382,998
<b>Cộng</b>	<b>144,803,168</b>	<b>105,674,878</b>
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ	0	0
- Phải trả dài hạn nội	0	0
<b>Cộng</b>	0	0
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
a- Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
- Vay đối tượng khác	0	0
- Trái phiếu phát hành	0	0
b- Nợ dài hạn	0	0

- Thuế tài chính 0  
 - Nợ dài hạn khác 0  
**Cộng** 0  
 - Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản	Trả nợ gốc	Tổng khoản	Trả tiền lãi thuế
Từ 1 năm trở xuống				
Từ 1 năm đến 5 năm				
Trên 5 năm				

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả **Đầu năm**  
 a- Tài sản thuế thu nhập **Cuối năm**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại** **Cuối năm**  
 b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả **Đầu năm**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được

- Thuế thu nhập

22- Vốn chủ sở hữu  
 a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của	Thặng dư vốn cổ	Vốn khác của chủ	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh	Quỹ đầu tư phát	Lợi nhuận chưa	Cộng
A	1	2	3	4	5	7	10	13
<b>Số dư đầu năm trước</b>	39,245,500,000	0	0	0	0	1,502,539,510	2,844,792,010	43,592,831,520
- Tăng vốn trong năm t	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm trước				0	0		2,844,792,010	2,844,792,010
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm t	0	0	0					0
- Lỗ trong năm trước							0	0
- Giảm khác	0							0
<b>Số dư cuối năm trước</b>	39,245,500,000	0	0	0	0	1,502,539,510	2,844,792,010	43,592,831,520

- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm nay						134,954,461	134,954,461
- Tăng khác					0	0	0
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0
- Lộ trong năm nay							
- Giảm khác (Phân bổ)					0	(2,844,792,010)	(2,844,792,010)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>39,245,500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,502,539,510</b>	<b>40,882,993,971</b>

b- Chi tiết vốn chủ sở

- Vốn góp của Nhà
- Vốn góp của đối tượng khác

**Cộng**

\* Giá trị cổ phiếu đã chuyển thành trái

\* Số lượng cổ phiếu

c- Các giao dịch về vốn chủ sở hữu và phân

- 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

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

đ- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- 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

Đầu năm

- 0
- 39,245,500,000
- 39,245,500,000

Năm trước

- 0
- 39,245,500,000
- 0
- 0
- 39,245,500,000

Cuối năm

- 0
- 39,245,500,000
- 39,245,500,000

Năm nay

- 0
- 39,245,500,000
- 0
- 0
- 39,245,500,000

Đầu năm

Cuối năm

- Số lượng cổ phiếu lưu hành
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
  - \* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:
- |                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | Cuối năm      | Đầu năm       |
| e- Các quỹ của doanh nghiệp:    |               |               |
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 1,502,539,510 | 1,502,539,510 |
| - Quỹ dự phòng tài chính        | 0             | 0             |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0             | 0             |
- \* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp
  - g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể
- 23- Nguồn kinh phí
- |                                     |          |         |
|-------------------------------------|----------|---------|
|                                     | Cuối năm | Đầu năm |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | 0        | 0       |
| - Chi sự nghiệp                     | 0        | 0       |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm   | 0        | 0       |
- 24- Tài sản thuế ngoài
- |                                 |          |         |
|---------------------------------|----------|---------|
|                                 | Cuối năm | Đầu năm |
| (1)- Giá trị tài sản thuế ngoài |          |         |
| - TSCĐ thuế ngoài               |          |         |
| - Tài sản khác thuế ngoài       |          |         |
- (2)- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động
- Từ 1 năm trở xuống
  - Trên 1 đến 5 năm
  - Trên 5 năm

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đơn vị tính: VND

	Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 30/6/2016	Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 30/6/2015
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	130,485,816,329	81,184,450,980
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	129,684,009,835	81,184,450,980
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	801,806,494	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi		

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	0	0
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	0	0
- Hàng bán bị trả lại	0	0
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất khẩu	0	0
- Giảm khác	0	0
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	130,485,816,329	81,184,450,980
Trong đó:		
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán ( mã số 11)		
	Từ ngày 1/1/2016	Từ ngày 1/1/2015
	đến ngày	đến ngày
	30/06/2016	30/06/2015
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	123,109,572,732	73,654,514,619
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	440,701,755	0
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	0	0
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	0	0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
<b>Cộng:</b>	<b>123,550,274,487</b>	<b>73,654,514,619</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
	Từ ngày 1/1/2016	Từ ngày 1/1/2015
	đến ngày	đến ngày
	30/06/2016	30/06/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	67,222,892	99,089,439
- Lãi bán cổ phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi do bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	21,097	14,617,642
- Lãi hàng bán trả	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0

<b>Cộng:</b>		113,707,081
		Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 30/06/2015
30-	Chi phí tài chính (mã số 22)	67,243,989
		Từ ngày 1/1/2016 đến ngày 30/06/2016
	- Lãi tiền vay	40,760,215
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả	0
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0
	- Lỗ bán ngoại tệ	0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0
	- Chi phí tài chính	94,565
	<b>Cộng</b>	<b>40,854,780</b>
31-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	4,345,248
		Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 30/06/2015
	- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập	4,345,248
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các	0
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,345,248
32-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	387,342,140
		Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 30/06/2015
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ	387,342,140
	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ	0
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh	0
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh	0
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh	0
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0
33-	Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	16,954,921,171
		Từ ngày 1/1/2015 đến ngày 30/06/2015
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16,954,921,171
	- Chi phí nhân công	3,724,813,377
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,087,247,408

- Chi phí dịch vụ mua 3,550,723,082 3,309,378,857  
 - Chi phí khác bằng 1,799,860,200 2,027,067,668

**Cộng: 24,888,319,950 27,103,428,481**

**VII-THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ không được sử dụng

	Từ ngày 1/1/2016	Từ ngày 1/1/2015
	đến ngày	đến ngày
	30/06/2016	30/06/2015

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực
  - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành
  - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác
  - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công
  - Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ
  - c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương

**VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

- 1- Những khoản nợ tiềm
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 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:

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

*(Signature)*

Nguyễn Thị Thông

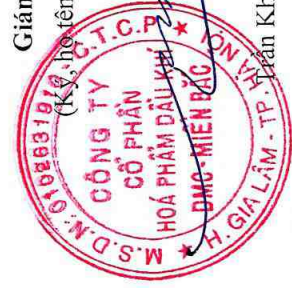
**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

*(Signature)*

Nguyễn Thanh Trúc

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*(Signature)*

Nguyễn Khắc Ngự