



TỔNG CÔNG TY
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ-CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN
VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ ĐÔNG NAM BỘ

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

Số 51 /ĐNB - HĐQT
V/v CBTT Báo cáo tài chính
Quý 2 năm 2017.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2017.

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

I. Tổ chức công bố thông tin:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí Đông Nam Bộ
2. Mã chứng khoán: PSE
3. Trụ sở chính: Số 27 Đinh Bộ Lĩnh, Phường 24, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.
4. Điện thoại: 028.35 111 999 Fax: 028.35 111 666
5. Người thực hiện công bố thông tin: Trịnh Văn Chương – UV HĐQT, Phó Giám đốc Công ty.

II. Nội dung thông tin công bố:

1. **Nội dung công bố thông tin:** Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2017 của Công ty cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí Đông Nam Bộ được lập ngày 10 tháng 07 năm 2017 bao gồm:
 - Bảng cân đối kế toán.
 - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
 - Bản thuyết minh báo cáo tài chính.
2. **Nội dung giải trình:** Theo báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty, lợi nhuận giảm so với cùng kỳ năm 2016 do các nguyên nhân sau:
 - Do tình hình kinh doanh khó khăn, lợi nhuận gộp các mặt hàng thực hiện thấp hơn so với cùng kỳ năm 2016.
 - Trong quý 2/2016, công ty có phát sinh khoản lợi nhuận khác do thanh lý Xưởng pha trộn Hóa phẩm dầu khí với số tiền 2,8 tỷ đồng.Các yếu tố trên dẫn tới lợi nhuận quý 2/2017 thấp hơn sơ với cùng kỳ năm 2016.

Địa chỉ website đăng tải công bố thông tin: <http://pse.vn/>



Chúng tôi cam kết thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung đã công bố.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, GD, BKS (để b/c);
- Ban biên tập website (để đăng tin);
- Lưu VT, TCHC, HM.03.

**NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN
ỦY VIÊN HĐQT**



Trịnh Văn Chương



TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN VÀ HOÁ CHẤT DẦU KHÍ- CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HOÁ CHẤT DẦU KHÍ ĐÔNG NAM BỘ
27 Đinh Bộ Lĩnh P.24 Q. Bình Thạnh

Điện thoại : (028) 35 111 999 Fax : : (028) 35 111 666 Web : www.pse.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2



NĂM 2017



CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ ĐÔNG NAM BỘ
 Địa chỉ: Lầu 9-10 Toà nhà PVFCCo DNB số 27 Đinh Bộ Lĩnh P.24, Q. Bình Thạnh TP.HCM
 Điện thoại: (+84) 8 35 111 999 Fax: (+84) 8 35 111 666 Website: www.pse.vn
 Mã số thuế: 0 3 0 5 9 1 8 8 5 2

Mẫu số B 01_DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Cho kỳ kế toán, tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		233,708,078,009	185,980,297,340
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		90,568,419,017	145,513,551,767
1. Tiền	111	VI.1	30,568,419,017	55,513,551,767
2. Các khoản tương đương tiền	112		60,000,000,000	90,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		123,498,994,533	39,394,227,269
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	77,798,583,687	24,534,664,398
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		45,180,310,846	14,183,730,538
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	VI.3	520,100,000	675,832,333
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		19,093,193,711	290,498,100
1. Hàng tồn kho	141	VI.4	19,093,193,711	290,498,100
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		547,470,748	782,020,204
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.6	547,470,748	782,020,204
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		36,862,554,832	38,532,573,577
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		880,362,000	880,362,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.6	880,362,000	880,362,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		33,556,448,442	35,167,418,098
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.5	16,522,806,499	17,842,067,927
- Nguyên giá	222		34,843,282,280	34,469,016,080
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(18,320,475,781)	(16,626,948,153)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.5	17,033,641,943	17,325,350,171
- Nguyên giá	228		20,207,827,000	20,207,827,000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(3,174,185,057)	(2,882,476,829)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2	-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,425,744,390	2,484,793,479



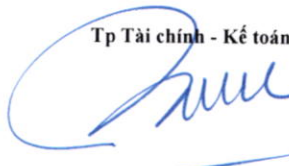
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.6	2,425,744,390	2,484,793,479
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		270,570,632,841	224,512,870,917
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		114,287,937,841	65,014,096,930
I. Nợ ngắn hạn	310		114,287,937,841	65,014,096,930
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8	56,563,783,572	37,654,267,859
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16,075,515,103	16,082,439,293
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	VI.9	1,083,923,265	1,755,935,452
4. Phải trả cho người lao động	314	VI.11	7,231,407,297	5,082,664,447
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10	984,344,264	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11	9,268,092,920	993,502,694
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		19,200,000,000	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	VI.11	3,880,871,420	3,445,287,185
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		156,282,695,000	159,498,773,987
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.12	156,282,695,000	159,498,773,987
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		125,000,000,000	125,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		125,000,000,000	125,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
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		15,787,129,314	15,787,129,314
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		15,495,565,686	18,711,644,673
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		9,690,363,962	11,850,254,796
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		5,805,201,724	6,861,389,877
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+430)	440		270,570,632,841	224,512,870,917

Người lập



Trần Hữu Long

Tp Tài chính - Kế toán

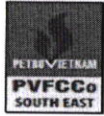


Nguyễn Xuân Đạt



Giám đốc

Lê Đức Thuận



CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ ĐÔNG NAM BỘ
 Địa chỉ: Lầu 9-10 Toà nhà PVFCCo DNB số 27 Đinh Bộ Lĩnh P.24 Q. Bình Thạnh TP.HCM
 Điện thoại: (+84) 8 35 111 999 Fax: (+84) 8 35 111 666
 Mã số thuế: 0 3 0 5 9 1 8 8 5 2

Mẫu số B 02_DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán Quý, kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Đơn vị tính: đồng Luỹ kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	690,795,095,657	709,829,004,507	1,136,783,310,742	1,204,135,151,164
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		11,338,803,160	5,322,265,943	15,199,637,190	7,526,800,043
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		679,456,292,497	704,506,738,564	1,121,583,673,552	1,196,608,351,121
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11	VI.27	659,518,871,675	679,030,901,481	1,081,788,100,536	1,150,604,810,409
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ cung cấp (20 = 10 - 11)	20		19,937,420,822	25,475,837,083	39,795,573,016	46,003,540,712
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	678,863,668	91,825,516	1,458,416,726	231,978,063
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	53,607,002	8,507,808	91,366,458
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		8,927,208,472	10,386,048,708	16,605,102,533	18,424,746,905
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		7,915,536,987	9,085,678,257	15,207,554,095	16,058,555,938
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động kinh doanh (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3,773,539,031	6,042,328,632	9,432,825,306	11,660,849,474
12. Thu nhập khác	31		-	3,626,814,307	-	3,626,814,307
13. Chi phí khác	32		361,441,250	779,976,636	362,197,614	779,976,636
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(361,441,250)	2,846,837,671	(362,197,614)	2,846,837,671
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,412,097,781	8,889,166,303	9,070,627,692	14,507,687,145
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		957,094,728	1,777,878,740	2,085,406,249	2,901,582,908
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2,455,003,053	7,111,287,563	6,985,221,443	11,606,104,237
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	62		1,841,252,290	5,333,465,672	5,238,916,082	8,704,578,178
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		613,750,763	1,777,821,891	1,746,305,361	2,901,526,059
21. Lãi trên cổ phiếu (*)	70		157.1	455.1	447.1	742.8
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Người lập

Trần Hữu Long

Tp Tài chính - Kế toán

Nguyễn Xuân Đạt



Tp HCM Ngày 10 tháng 07 Năm 2017

Giám đốc

Lê Đức Thuận



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày : 01/01/2017 đến ngày : 30/06/2017

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
			Từ ngày 1/1 đến ngày 30/06/2017	Từ ngày 1/1 đến ngày 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		9,070,627,692	14,507,687,145
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		1,985,235,856	2,991,552,880
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(1,458,416,726)	(3,022,198,393)
- Chi phí lãi vay	6		-	-
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		9,597,446,822	14,477,041,632
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(84,104,767,264)	(57,802,206,954)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(18,802,695,611)	21,537,142,219
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		51,361,414,344	110,345,382,674
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		293,598,545	1,255,739,401
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2,887,896,917)	(3,295,878,295)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1,015,716,195)	(3,238,105,842)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(45,558,616,276)	83,279,114,835
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(374,266,200)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	13,450,808,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,458,416,726	175,360,722
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,084,150,526	13,626,168,722
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại c/phiếu của DN đã p/hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(10,470,667,000)	(9,160,007,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10,470,667,000)	(9,160,007,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(54,945,132,750)	87,745,276,557
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		145,513,551,767	89,228,340,732
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	90,568,419,017	176,973,617,289

Người lập

Trần Hữu Long

Tp HCM Ngày 10 tháng 07 năm 2017

Tp Tài chính - Kế toán

Nguyễn Xuân Đạt

Giám đốc



Lê Đức Thuận

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2017

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần Phân Bón và Hóa chất Dầu khí Đông Nam Bộ (gọi tắt là "Công ty")

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí Đông Nam Bộ ("Công ty") tiền thân là Công ty TNHH Phân bón và Hóa chất Dầu khí Đông Nam Bộ được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0305918852 ngày 31 tháng 12 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sửa đổi. Công ty chính thức chuyển sang hoạt động theo hình thức Công ty Cổ phần từ ngày 01 tháng 02 năm 2011 theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0305918852 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sửa đổi. Cổ đông chính của Công ty là Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - Công ty Cổ phần ("Tổng Công ty") nắm giữ 75% vốn điều lệ. Công ty có bốn (4) Chi nhánh hạch toán phụ thuộc và hoạt động tại Lâm Đồng, Đồng Nai, Đắk Nông và Tây Ninh.

2- Lĩnh vực kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty bao gồm: Bán buôn, bán lẻ các loại phân bón, các sản phẩm hóa chất; Bán buôn thực phẩm, gạo, nông, lâm sản nguyên liệu; Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá, thuốc láo chiếm tỷ trọng lớn trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp; Bán lẻ vải, len, sợi, chỉ khâu và hàng dệt khác trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG); Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng đường bộ và đường thủy nội địa; Tư vấn, hướng dẫn kỹ thuật sử dụng phân bón và hóa chất; Kinh doanh dịch vụ logistic; Kinh doanh bất động sản; Sản xuất phân bón và hợp chất Nitơ; Sản xuất hóa chất cơ bản; Sản xuất dung dịch khoan và hóa phẩm dầu khí, chất đùng cho khoan thăm dò và khai thác dầu khí, công nghiệp, luyện cán thép; Quảng cáo; Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận; Khai thác khoáng chất và khoáng phân bón; Kinh doanh dịch vụ logistic.

3- Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh phân bón và các sản phẩm hoá chất khác

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Kỳ kế toán năm : Bắt đầu 01/01 kết thúc 31/12

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Kế khai thường xuyên

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :

Giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam tiến hành trong việc lập Báo cáo tài

3- Hình thức kế toán áp dụng : *Chứng từ ghi sổ*

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1- Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

2- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các

3- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua hàng hóa và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua hàng hóa, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

+ Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: *Bình quân gia quyền*

+ Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *Phương pháp kế khai thường xuyên*

+ Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

4- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với Thông tư số 45/2013/QĐ-BTC ngày 24 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính.

Thời gian khấu hao của tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10
Máy móc thiết bị	5-8
Phương tiện vận tải	06
Thiết bị văn phòng	3-8

5- Chi phí trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác gồm công cụ dụng cụ có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho công ty với thời hạn một năm trở lên, chi phí công cụ dụng cụ được phân bổ vào chi phí xác định kết quả kinh doanh, xác định theo phương pháp đường thẳng tối đa trong vòng 3 năm.

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân biếu tặng ngay sau khi trừ đi các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ đi các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước. Lợi nhuận sau thuế của Công ty sẽ được chia cho các cổ đông khi đã được hội đồng cổ đông phê duyệt, và sau khi đã trích lập các quỹ theo điều lệ của Công ty và các quy định hiện hành tại Việt Nam

7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp



Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại phải được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các kỳ khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí:

Chi phí được ghi nhận khi thực tế phát sinh theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.

10- Lãi trên cổ phiếu:

Công ty trình bày lãi cơ bản trên cổ phiếu đối với cổ phiếu phổ thông. Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách lấy lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty trừ đi quỹ khen thưởng, phúc lợi chia cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

V. Chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục:

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán:

1 Tiền và các khoản tương đương tiền	Số dư cuối kỳ	Đầu kỳ 1.01.2017
Tiền		
- Tiền mặt	78,593,646	85,167,432
+ Tiền mặt VND	78,593,646	85,167,432
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11,289,825,371	55,428,384,335
+ Ngân hàng NN&PTNT- CN Trường Sơn	5,040,050,696	10,138,529,510
+ Ngân hàng ngoại thương Việt Nam - CN Bình Thạnh	211,367,317	24,159,225,659
+ Ngân hàng ngoại thương Việt Nam - CN Kỳ Đồng	3,753,473,280	3,368,368,697
+NH TMCP VPBank - CN TP HCM	-	3,198,588
+NH TMCP Đầu tư và phát triển - CN Bến Nghé	1,062,362,948	8,003,187,684
+ NH TMCP Quân đội - PGD Võ Văn Tần	-	3,591,147
+ NH TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Sài Gòn	44,972,111	9,688,864
+ NH Đại chúng Việt Nam - CN HCM	1,557,679	6,549,737
+ NH Sài Gòn Thương tín - CN Bình Thạnh	1,110,254,613	9,668,114,622
+ Tiền gửi ngân hàng tại CN Đồng Nai	6,339,084	7,164,884
+ Tiền gửi ngân hàng tại CN Lâm Đồng	6,074,602	6,681,002
+ Tiền gửi ngân hàng tại CN Đắk Nông	51,661,797	51,715,997
+ Tiền gửi ngân hàng tại CN Tây Ninh	1,711,244	2,367,944
- Tiền đang chuyển	19,200,000,000	-
Các khoản tương đương tiền	60,000,000,000	90,000,000,000
Cộng	71,368,419,017	145,513,551,767
2 Các khoản đầu tư tài chính	Số dư cuối kỳ	Đầu kỳ 1.01.2017
3 Phải thu khách hàng	Số dư cuối kỳ	Đầu kỳ 1.01.2017
- Phải thu khách hàng ngắn hạn :	77,798,583,687	24,534,664,398
+ Chi tiết những khách hàng chiếm 10% tổng nợ phải thu tại thời điểm báo cáo :		
CÔNG TY TNHH TM-DV PHÂN BÓN TUẤN VŨ	14,594,240,100	1,210,144,325
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Kim Ngươn	15,895,482,110	
Công ty TNHH một thành viên TM&DV Minh Dũng	10,513,275,260	5,632,908,601
CÔNG TY TNHH THỦY MINH KHOA	19,347,495,087	5,389,835,667
Khách hàng khác	17,448,091,130	5,069,437,637
+ Phải thu các bên liên quan :		
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	3,946,853,560	3,093,438,463
Công ty Cổ phần Phân Bón và Hóa Chất Dầu Khí Miền Trung	21,714,468	

- Trả trước người bán ngắn hạn :	45,180,310,846	14,183,730,538
+ Chi tiết những khách hàng chiếm 10% tổng trả trước người bán tại thời điểm báo cáo :		
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	33,068,486,200	14,173,291,208
CÔNG TY CP XUẤT NHẬP KHẨU PHÂN BÓN MINH TÂN	9,870,000,000	-
Khách hàng khác	2,241,824,646	10,439,330
Phải thu khác ngắn hạn :	520,100,000	675,832,333
- Phải thu khác	520,100,000	675,832,333

4 Hàng tồn kho

	Số dư cuối kỳ		Đầu kỳ 01.01.2017	
	Giá gốc	Dư phòng	Giá gốc	Dư phòng
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Chi phí SX, KD dở dang	661,546,082		137,558,300	
- Hàng hoá	18,431,647,629		152,939,800	
Cộng giá hàng tồn kho	19,093,193,711		290,498,100	

5 Tài sản dở dang dài hạn

- Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối kỳ

Đầu kỳ

6 Tăng giảm tài sản cố định :

a. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TB, dụng cụ Quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ 01.01.2017	28,200,720,133	128,128,000	4,659,928,547	1,480,239,400	34,469,016,080
- Mua trong kỳ			206,250,000	168,016,200	374,266,200
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối kỳ	28,200,720,133	128,128,000	4,866,178,547	1,648,255,600	34,843,282,280
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ 01.01.2017	12,492,596,518	21,413,171	2,757,104,881	1,355,833,583	16,626,948,153
- Khấu hao trong kỳ	1,399,454,327	10,589,574	229,181,930	54,301,797	1,693,527,628
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối kỳ	13,892,050,845	32,002,745	2,986,286,811	1,410,135,380	18,320,475,781
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu kỳ	15,708,123,615	106,714,829	1,902,823,666	124,405,817	17,842,067,927
- Tại ngày cuối kỳ	14,308,669,288	96,125,255	1,879,891,736	238,120,220	16,522,806,499

b. Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ 01.01.2017		20,152,577,000	55,250,000
- Mua trong kỳ			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
Số dư cuối kỳ		20,152,577,000	55,250,000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ 01.01.2017		2,827,226,829	55,250,000
- Khấu hao trong kỳ		291,708,228	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-
Số dư cuối kỳ		3,118,935,057	55,250,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
- Tại ngày đầu kỳ		17,325,350,171	-
- Tại ngày cuối kỳ		17,033,641,943	-

7 Tài sản dài hạn khác

a. Chi phí trả trước :

+ Ngắn hạn :

- Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

- Chi phí chờ kết chuyển

+ Dài hạn :

- Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

b. Tài sản dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn

Số dư cuối kỳ

Đầu kỳ 01.01.2017

547,470,748

782,020,204

2,425,744,390

2,484,793,479

880,362,000

890,362,000

8 Vay và nợ thuê tài chính

	Số dư cuối kỳ		Trong năm		Đầu kỳ 01.01.2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Vay ngắn hạn	19,200,000,000	19,200,000,000	19,200,000,000			

9 - Phải trả người bán

	Số dư cuối kỳ		Đầu kỳ 01.01.2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Phải trả người bán ngắn hạn :				
+ Chi tiết những khách hàng chiếm 10% tổng nợ phải thu tại thời điểm báo cáo :				
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	56,563,783,572	56,563,783,572	37,654,267,859	37,654,267,859
Tổng Cty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí -CN KD Hóa chất Dầu khí	48,952,725,000	48,952,725,000	12,121,638,575	12,121,638,575
Các khách hàng khác	7,611,058,572	7,611,058,572	25,532,629,284	25,532,629,284
+ Phải trả các bên liên quan :				
Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	48,952,725,000	48,952,725,000	12,121,638,575	12,121,638,575
Tổng Cty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí -CN KD Hóa chất Dầu khí	2,046,456,640	2,046,456,640	10,316,467,035	10,316,467,035

- Người mua trả tiền trước :	16,075,515,103	16,075,515,103	16,082,439,293	16,082,439,293		
+ Chi tiết những khách hàng chiếm 10% tổng khách hàng trả tiền trước tại thời điểm báo cáo :						
CÔNG TY TNHH THỦY MINH KHOA	3,180,390,000	3,180,390,000	4,000,000	4,000,000		
Công ty TNHH Như Linh	2,213,028,100	2,213,028,100	238,969,100	238,969,100		
Chi nhánh Công ty TNHH Nhất Minh 166	6,835,200,000	6,835,200,000	39,986,975	39,986,975		
Các khách hàng khác	3,846,897,003	3,846,897,003	15,799,483,218	15,799,483,218		
10 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số đầu năm	Phải nộp trong năm	Đã nộp trong năm	Cuối năm		
- Thuế GTGT	143,851,087	751,331,962	530,250,390	364,932,659		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,488,304,685	2,085,406,249	2,887,896,917	685,814,017		
- Thuế thu nhập cá nhân	123,779,680	826,331,390	916,934,481	33,176,589		
- Các loại thuế khác	-	7,000,000	7,000,000	-		
Cộng	1,755,935,452	3,670,069,601	4,342,081,788	1,083,923,265		
11 Chi phí phải trả		Số dư cuối kỳ	Đầu kỳ			
- Trích trước chi phí		-	-			
12 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		Số dư cuối kỳ	Đầu kỳ			
- Phải trả người lao động		7,231,407,297		5,082,664,447		
- Kinh phí công đoàn		40,206,582				
- Bảo hiểm xã hội		15,236,930		72,697,772		
- Bảo hiểm y tế		-		9,391,890		
- Bảo thất nghiệp		121,066		4,306,954		
- Phải trả về cổ tức		665,112,600		473,679,600		
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn		2,500,000		2,500,000		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		144,775,543		430,926,478		
Cộng		8,099,360,018		6,076,167,141		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi :	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ do trích từ lợi nhuận	Tổng Cty chuyển	Giảm trong kỳ	Số cuối	
Quỹ khen thưởng	1,151,112,962	636,758,063	7,000,000	274,000,000	1,520,871,025	
Quỹ phúc lợi	2,221,483,699	778,259,856	37,500,000	719,702,125	2,317,541,430	
Quỹ KT BDH	72,690,524	36,282,511	-	66,514,070	42,458,965	
Cộng	3,445,287,185	1,451,300,430	44,500,000	1,060,216,195	3,880,871,420	
13 Vốn chủ sở hữu						
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu						
Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa PP	Cộng
Số dư đầu năm trước	125,000,000,000	14,619,483,939			21,995,887,467	161,615,371,406
Lợi nhuận trong kỳ					23,352,907,504	23,352,907,504
Trích quỹ KTPL					(6,719,504,923)	(6,719,504,923)
Trích lập các quỹ		1,167,645,375			(1,167,645,375)	-
Chia cổ tức					(18,750,000,000)	(18,750,000,000)
Số dư cuối năm trước chuyển sang năm nay	125,000,000,000	15,787,129,314			18,711,644,673	159,498,773,987
Lợi nhuận trong kỳ					6,985,221,443	6,985,221,443
Trích quỹ KTPL					(1,451,300,430)	(1,451,300,430)
Trích lập các quỹ					-	-
Chia cổ tức					(8,750,000,000)	(8,750,000,000)
Số dư tại ngày 30/06/2017	125,000,000,000	15,787,129,314	-		15,495,565,686	156,282,695,000
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu						
- Tổng công ty phân bón và Hóa chất dầu khí - Công ty cổ phần				93,750,000,000	đồng	
- Đối tượng khác				31,250,000,000	đồng	
Cộng				125,000,000,000	đồng	
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận				Năm nay		Năm trước
- Vốn chủ sở hữu						
+ Vốn góp đầu năm				125,000,000,000		125,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm						
+ Vốn góp giảm trong năm						
+ Vốn góp cuối kỳ				125,000,000,000		125,000,000,000
e- Cổ phiếu được phép phát hành				Cuối kỳ		Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu phổ thông				12,500,000		12,500,000
- Mệnh giá _ VND				10,000		10,000
- Tổng giá trị _ VND				125,000,000,000		125,000,000,000
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				1.800 đ/ cp		1.800 đ/ cp
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi						
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận						
f- Các quỹ của Công ty				Cuối kỳ		Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển				15,787,129,314		15,787,129,314

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

Đơn vị tính: VNĐ

Kỳ này

Kỳ trước

14 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	690,795,095,657	709,829,004,507
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng hoá	684,016,460,420	705,421,315,462
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6,778,635,237	4,407,689,045
15 Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	11,338,803,160	5,322,265,943
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	11,338,803,160	5,322,265,943
16 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	679,456,292,497	704,506,738,564
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	672,677,657,260	700,099,049,519
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	6,778,635,237	4,407,689,045
20 Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	659,518,871,675	679,030,901,481
- Giá vốn hàng trả lại		
21 Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	678,863,668	91,825,516
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	678,863,668	91,825,516
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
22 Chi phí tài chính (MS 22)	-	53,607,002
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
23 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp được tính như sau:		
Tổng thu nhập chịu thuế	3,412,097,781	8,889,166,303
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	747,409,720
24 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí công cụ dụng cụ	1,025,514,191	907,795,131
- Chi phí nhân công	8,571,088,336	9,444,509,188
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,003,140,994	1,390,215,850
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,826,129,938	7,441,355,889
- Chi phí khác bằng tiền khác	778,313,250	287,850,907
Cộng	17,204,186,709	19,471,726,965

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

Năm Nay Năm Trước

- 1 Số tiền đã thực thu vay trong kỳ
 - Vay theo kế ước thông thường
- 2 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ
 - Vay theo kế ước thông thường

IX Những thông tin khác

- 01- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 02- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 03- Thông tin về các bên liên quan
- 04- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

- Doanh thu, giá vốn theo lĩnh vực kinh doanh cụ thể như sau :

+ Doanh thu phân bón	682,154,178,000
+ Doanh thu hóa chất	1,862,282,420
+ Doanh thu hoạt động khác	6,778,635,237
Cộng	690,795,095,657
+ Giá vốn phân bón	651,771,937,886
+ Giá vốn hóa chất	1,860,415,127
+ Giá vốn hoạt động khác	5,886,518,662
Cộng	659,518,871,675

06- Thông tin về hoạt động liên tục

07- Những thông tin khác

Người lập biểu



Trần Hữu Long

Kế toán trưởng



Nguyễn Xuân Đạt



Lê Đức Thuận