

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>119.659.214.609</b>	<b>94.133.218.775</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>3.139.099.382</b>	<b>2.736.365.805</b>
1. Tiền	111		3.139.099.382	2.736.365.805
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<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>47.531.218.478</b>	<b>37.761.927.863</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	34.683.311.900	31.111.023.095
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9.656.910.461	2.735.019.910
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	3.190.996.117	3.915.884.858
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>65.546.686.720</b>	<b>51.540.671.283</b>
1. Hàng tồn kho	141		65.546.686.720	51.540.671.283
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.442.210.029</b>	<b>2.094.253.824</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	1.927.623.157	1.401.104.059
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.514.586.872	693.149.765
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>77.215.798.115</b>	<b>48.759.405.836</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		3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>75.119.392.604</b>	<b>39.074.075.231</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09	<b>75.119.392.604</b>	<b>39.074.075.231</b>
+ Nguyên giá	222		129.926.268.149	96.416.041.196
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(54.806.875.545)	(57.341.965.965)
<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	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
<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>901.430.375</b>	<b>9.024.194.114</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		901.430.375	9.024.194.114
<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>1.191.975.136</b>	<b>658.136.491</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	1.191.975.136	658.136.491
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			
5. Lợi thế thương mại	269			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>196.875.012.724</b>	<b>142.892.624.611</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>130.963.994.893</b>	<b>78.689.786.112</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>111.411.407.971</b>	<b>76.741.540.812</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	36.886.075.699	12.118.315.657
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		385.856.060	1.259.635.364
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	919.191.772	803.492.461
4. Phải trả cho người lao động	314		6.198.233.270	5.720.105.903
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2.508.388.413	1.370.947.691
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	V.20		28.125.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1.090.874.066	826.396.062
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	62.891.622.132	54.096.292.867
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		531.166.559	518.229.807
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>19.552.586.922</b>	<b>1.948.245.300</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	19.552.586.922	1.948.245.300
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>65.911.017.831</b>	<b>64.202.838.499</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>65.911.017.831</b>	<b>64.202.838.499</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		8.514.016.651	6.961.779.899
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		10.694.211.484	10.538.268.904
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		93.795.400	190.023.890
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		10.600.416.084	10.348.245.014
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<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>196.875.012.724</b>	<b>142.892.624.611</b>

Phụ Mỹ, ngày .....tháng...1....năm 2018

Người lập biểu

Phạm Thị Thủy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vinh Hậu

Giám đốc

Trần Anh Tú



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 4 năm 2017

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2017		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	97.438.970.341	79.156.281.472	397.195.826.945	286.393.895.841
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02			1.085.127.876	
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		97.438.970.341	79.156.281.472	396.110.699.069	286.393.895.841
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	85.252.697.120	68.666.824.864	347.340.229.647	245.138.409.939
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		12.186.273.221	10.489.456.608	48.770.469.422	41.255.485.902
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	144.966.719	143.423.193	817.212.612	194.458.026
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	1.450.390.928	753.496.762	4.760.545.142	3.048.291.962
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.296.735.204	607.155.219	4.347.144.806	2.833.600.494
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.350.333.024	2.158.813.501	9.621.669.760	7.777.631.394
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	5.492.848.470	4.328.797.302	21.759.054.207	17.679.672.473
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3.037.667.518	3.391.772.236	13.446.412.925	12.944.348.099
12. Thu nhập khác	31	VI.06	9.842.512	134.628.751	2.779.328.161	177.195.426
13. Chi phí khác	32	VI.07	16.708.788	141.450	764.789.561	98.337.174
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(6.866.276)	134.487.301	2.014.538.600	78.858.252
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.030.801.242	3.526.259.537	15.460.951.525	13.023.206.351
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		654.219.485	758.680.446	3.560.535.441	2.674.961.337
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.376.581.757	2.767.579.091	11.900.416.084	10.348.245.014

Phú Mỹ, ngày .....tháng...1.....năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



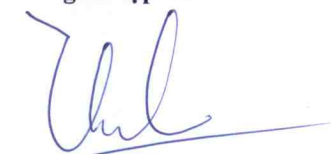
Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 4 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 2017	Quý 4 2016
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	3.030.801.242	3.526.259.537
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>3.783.492.875</b>	<b>2.163.396.975</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	2.499.595.846	1.532.469.767
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(12.838.175)	(143.423.193)
- Chi phí lãi vay	6	1.296.735.204	774.350.401
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>6.814.294.117</b>	<b>5.689.656.512</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	11.132.944.440	8.741.595.206
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	395.131.642	(13.712.885.571)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	11.433.014.463	(11.678.028.433)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	173.022.894	(587.546.056)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.296.735.204)	(774.350.401)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(3.680.332.381)	(712.595.189)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(563.200.000)	(578.950.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>24.408.139.971</b>	<b>(13.613.103.932)</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	(443.121.152)	(8.273.280.044)
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	12.838.175	7.032.861
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(430.282.977)</b>	<b>(8.266.247.183)</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		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	51.614.969.452	58.736.870.255
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(73.594.535.074)	(42.402.989.566)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(21.979.565.622)</b>	<b>16.333.880.689</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>1.998.291.372</b>	<b>(5.545.470.426)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>1.140.808.010</b>	<b>8.281.836.231</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>3.139.099.382</b>	<b>2.736.365.805</b>

Phú Mỹ, ngày .....tháng...1....năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 4 năm 2017

<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 giá 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	



V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
<b>1. Tiền</b>	<b>31-12-2017</b>			<b>01-01-2017</b>		
- Tiền mặt	197.809.940			215.052.258		
- Tiền gửi ngân hàng	2.941.289.442			2.521.313.547		
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng VPBank						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng Hong Leong HCM						
<b>Cộng</b>	<b>3.139.099.382</b>			<b>2.736.365.805</b>		
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>						
a. Chứng khoán kinh doanh	<b>31-12-2017</b>			<b>01-01-2017</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>31-12-2017</b>			<b>01-01-2017</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>31-12-2017</b>			<b>01-01-2017</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>31-12-2017</b>			<b>01-01-2017</b>		
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>27.271.468.120</b>			<b>30.006.386.595</b>		
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN	4.552.402.140					
- Công ty CP XNK Bạch Kim	4.462.451.504			14.789.115.603		
- Cty Xi măng Nghi Sơn	434.775.000			1.133.000.000		
- Công ty TNHH 1TV SX TMDV XNK ViKy				1.491.186.500		
- Khách hàng nước ngoài	6.567.049.407			3.406.160.154		
- Khách hàng khác	11.254.790.069			9.186.924.338		
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>7.411.843.780</b>			<b>1.104.636.500</b>		
- Nhà máy Đạm Phú Mỹ						
- CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP				8.140.000		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	7.411.843.780			1.096.496.500		
<b>CỘNG</b>	<b>34.683.311.900</b>			<b>31.111.023.095</b>		

4. Phải thu khác	31-12-2017		01-01-2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	3.190.996.117	-	3.915.884.858	-
- Phải thu tạm ứng	671.524.658		2.306.040.214	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	2.519.471.459		1.609.844.644	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>3.190.996.117</b>	<b>-</b>	<b>3.915.884.858</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31-12-2017		01-01-2017	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	31-12-2017		01-01-2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	-		2.415.857.400	
- Nguyên liệu, vật liệu	40.318.290.910		29.106.758.427	
- Công cụ dụng cụ	153.473.938		135.093.059	
- Chi phí SXKD dở dang	16.496.810.174		14.699.511.538	
- Thành phẩm	7.918.913.177		4.993.502.488	
- Hàng hoá	659.198.521		189.948.371	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>65.546.686.720</b>		<b>51.540.671.283</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	31-12-2017		01-01-2017	
	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	901.430.375		9.024.194.114	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Dự án giai đoạn 3 Jumbo			5.494.945.513	
+ Công trình : Dàn máy may jumbo			326.672.295	
+ Công trình : Máy dệt 2017			2.721.900.356	
+ Công trình : Dao cắt sóng siêu âm	259.857.750			
+ Công trình : Khác	160.896.675			
<b>Cộng</b>	<b>901.430.375</b>		<b>9.024.194.114</b>	<b>-</b>



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

Quý 4 năm 2017

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	34.538.244.038	82.960.448.669	2.497.673.181	129.478.076	<b>120.125.843.964</b>
	Mua trong kỳ	63.900.000	9.736.524.185	-	-	<b>9.800.424.185</b>
	Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
	Tăng khác	-	-	-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	34.602.144.038	92.696.972.854	2.497.673.181	129.478.076	<b>129.926.268.149</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-				-
	Số dư đầu kỳ	14.870.109.078	36.083.580.847	1.224.111.698	129.478.076	<b>52.307.279.699</b>
	Khấu hao trong kỳ	623.238.811	1.785.839.143	90.517.893	-	<b>2.499.595.847</b>
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
	Số dư cuối kỳ	15.493.347.888	37.869.419.990	1.314.629.591	129.478.076	<b>54.806.875.545</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	19.668.134.960	46.876.867.822	1.273.561.483	-	<b>67.818.564.265</b>
	Tại ngày cuối kỳ	19.108.796.149	54.827.552.864	1.183.043.590	-	<b>75.119.392.603</b>

**10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :**

Quý 4 năm 2017

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							353.242.000	<b>353.242.000</b>
	Mua trong kỳ								
	Đầu tư XDCB hoàn thành								
	Tăng khác								
	Chuyển sang BĐS đầu tư								
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ							353.242.000	<b>353.242.000</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
	Số dư đầu kỳ							353.242.000	<b>353.242.000</b>
	Khấu hao trong kỳ								
	Chuyển sang BĐS đầu tư								
	Thanh lý, nhượng bán								
	Giảm khác								
	Số dư cuối kỳ							353.242.000	<b>353.242.000</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>								
	Tại ngày đầu kỳ								
	Tại ngày cuối kỳ								



<b>13 - Chi phí trả trước : (242)</b>	<b>31-12-2017</b>		<b>01-01-2017</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>	<b>1.927.623.157</b>		<b>1.401.104.059</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	1.546.467.614		1.038.318.925			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	381.155.543		362.785.134			
<b>b. Dài hạn</b>	<b>1.191.975.136</b>		<b>658.136.491</b>			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	869.302.998		599.748.244			
- Chi phí dài hạn khác	322.672.138		58.388.247			
<b>14 - Tài sản khác:</b>	<b>31-12-2017</b>		<b>01-01-2017</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)</b>			-			
- Chi phí trả trước thuê 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>31-12-2017</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>62.891.622.132</b>	<b>62.891.622.132</b>	<b>263.062.594.958</b>	<b>254.267.265.693</b>	<b>54.096.292.867</b>	<b>54.096.292.867</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	2.496.517.112	2.496.517.112	13.492.054.893	19.329.222.421	8.333.684.640	8.333.684.640
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	60.395.105.020	60.395.105.020	249.570.540.065	234.938.043.272	45.762.608.227	45.762.608.227
<b>b. Vay dài hạn</b>	<b>19.552.586.922</b>	<b>19.552.586.922</b>	<b>25.424.785.261</b>	<b>7.820.443.639</b>	<b>1.948.245.300</b>	<b>1.948.245.300</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	12.482.586.922	12.482.586.922	16.016.449.606	4.987.942.684	1.454.080.000	1.454.080.000
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	7.070.000.000	7.070.000.000	9.408.335.655	2.832.500.955	494.165.300	494.165.300
<b>c. Các khoản nợ thuê tài chính</b>	<b>31-12-2017</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>31-12-2017</b>		<b>Đầu năm</b>			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	31-12-2017		01-01-2017	
	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>36.886.075.699</b>	<b>7.929.432.484</b>	<b>12.118.315.657</b>	<b>12.118.315.657</b>
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH	648.835.220	648.835.220	-	
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	368.901.060	368.901.060	512.785.850	512.785.850
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	465.000.000	465.000.000	132.475.000	132.475.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	1.434.020.716	1.434.020.716	1.185.997.283	1.185.997.283
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	560.829.124	560.829.124	441.988.631	441.988.631
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	3.174.897.000	3.174.897.000	-	-
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	560.829.124	560.829.124	441.988.631	441.988.631
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	575.520.000	575.520.000	477.081.000	477.081.000
Doanh nghiệp tư nhân Nhơn Thành	140.600.240	140.600.240	124.740.000	124.740.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	28.956.643.215		8.801.259.262	8.801.259.262
<b>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Các đối tượng khác				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
TCT PB và Hóa chất Dầu Khí - CTCP		-		
<b>CỘNG</b>	<b>36.886.075.699</b>	<b>7.929.432.484</b>	<b>12.118.315.657</b>	<b>12.118.315.657</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>919.191.772</b>	<b>19.237.319.512</b>	<b>19.121.620.201</b>	<b>803.492.461</b>
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	6.807.000	13.161.204.956	13.154.397.956	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.726.292.219	1.726.292.219	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	655.775.034	3.560.535.441	3.680.332.381	775.571.974
- Thuế thu nhập cá nhân	256.609.738	521.015.063	288.089.172	23.683.847
- Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế môn bài	-	-	-	-
- Thuế nhà thầu và các loại thuế khác	-	268.271.833	272.508.473	4.236.640
<b>b. Phải thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



<b>18_Chi phí phải trả (335)</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>01-01-2017</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>2.508.388.413</b>	<b>1.370.947.691</b>
- Chi phí thuê đất	1.613.518.702	692.588.546
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	60.000.000
- Chi phí vận chuyển	50.000.000	
- Chi phí lãi vay	127.819.846	50.183.108
- Chi phí ăn ca	562.644.285	493.176.037
- Chi phí khác	94.405.580	75.000.000
<b>b. Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>2.508.388.413</b>	<b>1.370.947.691</b>
<b>19_Phải trả khác (338)</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>01-01-2017</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	431.033.863	228.822.682
- Bảo hiểm xã hội	67.488.437	
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	
- Phải trả về cổ tức		
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	589.435.766	597.573.380
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>1.087.958.066</b>	<b>826.396.062</b>
<b>b. Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
<b>Cộng</b>		-
<b>20_Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>01-01-2017</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	-	<b>28.125.000</b>
- Doanh thu nhận trước		28.125.000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>		
<b>c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng</b>		
<b>Cộng</b>	-	<b>28.125.000</b>
<b>21_Dự phòng phải trả</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>01-01-2017</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- 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>b. Dài hạn</b>		

**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)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	7	8	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>5.294.813.521</b>	<b>10.883.956.647</b>		<b>62.881.559.864</b>
Lợi nhuận trong năm				10.348.245.014		<b>10.348.245.014</b>
Trích các quỹ			1.666.966.378	(1.666.966.378)		-
Trích quỹ KTPL				(1.466.966.379)		<b>(1.466.966.379)</b>
Chia cổ tức				(7.560.000.000)		<b>(7.560.000.000)</b>
Lỗ trong năm trước						-
Phân loại theo TT200						-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>6.961.779.899</b>	<b>10.538.268.904</b>	-	<b>64.202.838.499</b>
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				10.600.416.084		<b>10.600.416.084</b>
Trích các quỹ			1.552.236.752	(1.552.236.752)		-
Trích quỹ khen thưởng PL				(1.752.236.752)		<b>(1.752.236.752)</b>
Chia cổ tức				(7.140.000.000)		<b>(7.140.000.000)</b>
						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>8.514.016.651</b>	<b>10.694.211.484</b>	-	<b>65.911.017.831</b>



22.2	<b>Chi tiết vốn của chủ sở hữu</b>	31-12-2017	01/01/2017
	- 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>	31-12-2017	01/01/2017
	- 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>	31-12-2017	01/01/2017
	- 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>	31-12-2017	01/01/2017
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	7.140.000.000	7.140.000.000
	+ 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>	31-12-2017	01/01/2017
	- Quỹ đầu tư phát triển	8.514.016.651	6.961.779.899
	- Vốn khác của chủ sở hữu	4.702.789.696	4.702.789.696
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	-
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>	31-12-2017	01/01/2017
	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>	31-12-2017	01/01/2017
	- 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>	31-12-2017	01/01/2017
	- 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>	31-12-2017	01/01/2017
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	343,62	460,17
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	319,71	
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 2017	Quý 4 2016
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>97.438.970.341</b>	<b>79.156.281.472</b>
a	Doanh thu	97.438.970.341	79.156.281.472
	- Doanh thu bán thành phẩm	86.491.214.131	64.300.369.528
	- Doanh thu bán hàng hóa	10.599.961.306	14.362.046.029
	- Doanh thu khác	347.794.904	493.865.915
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản		
	- 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	0	
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	75.057.183.650	54.159.158.258
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	9.893.664.986	14.017.467.061
	- Giá vốn dịch vụ khác	301.848.484	490.199.545
	<b>Cộng</b>	<b>85.252.697.120</b>	<b>68.666.824.864</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.358.495	2.373.301
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	143.608.224	141.049.892
	<b>Cộng</b>	<b>144.966.719</b>	<b>143.423.193</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
	- Lãi tiền vay	1.296.735.204	607.155.219
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	153.655.724	146.341.543
	<b>Cộng</b>	<b>1.450.390.928</b>	<b>753.496.762</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Thu nhập khác	9.842.512	134.628.751
	<b>Cộng</b>	<b>9.842.512</b>	<b>134.628.751</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</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		
	- Các khoản khác	16.708.788	141.450
	<b>Cộng</b>	<b>16.708.788</b>	<b>141.450</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	5.492.848.470	4.328.797.302
	Chi phí nhân viên quản lý	2.634.119.333	2.335.820.517
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	41.507.923	17.085.505
	Chi phí khấu hao TSCĐ	202.578.197	207.972.644
	Thuế, phí và lệ phí		5.500.000
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.470.170.859	1.549.687.967
	Chi phí bằng tiền khác	144.472.158	212.730.669
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.350.333.024	2.158.813.501
	Chi phí vật liệu, bao bì	238.593.780	1.096.869
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.110.415.608	2.028.059.736
	Chi phí bằng tiền khác	1.323.636	129.656.896
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	<b>Cộng</b>	<b>7.843.181.494</b>	<b>6.487.610.803</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4 2017</b>	<b>Quý 4 2016</b>
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	53.328.555.567	41.046.707.690
2	Chi phí nhân công	15.537.501.458	12.869.906.048
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.499.595.846	1.500.202.324
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.004.229.068	7.780.101.993
5	Chi phí khác bằng tiền	149.793.602	351.268.261
	<b>Cộng</b>	<b>80.519.675.541</b>	<b>63.548.186.316</b>

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

STT	Nội dung	Quý 4 2017	Quý 4 2016
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	51.614.969.452	58.736.870.255
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	51.614.969.452	58.736.870.255
-	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	73.594.535.074	42.402.989.566
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	73.594.535.074	42.402.989.566
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

**IX - Những thông tin khác**

**1 - Thông tin về các bên liên quan:**

**1.1 Danh sách 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  
 Cổ đông lớn  
 Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
Quý 4 2017

**1.2 Trong năm giao dịch chủ yếu với các bên liên quan:**

**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

**Mua hàng, 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

**Phải thu khách hàng**

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  
 Công ty TNHH Hương Phong

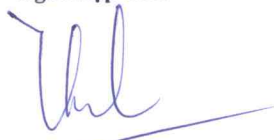
Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

**Phải trả người bán**

Công ty TNHH Hương Phong

50.304.691.500  
31-12-2017  
 -  
 -  
 7.411.843.780  
31-12-2017

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Phú Mỹ, ngày .....tháng...1....năm 2018

Giám đốc



Trần Anh Tú





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

Quý 4 năm 2017

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>262.767.131</b>		<b>4.909.195.292</b>	<b>4.974.152.483</b>	<b>197.809.940</b>	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	262.767.131		4.909.195.292	4.974.152.483	197.809.940	
<b>112000</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>878.040.879</b>		<b>113.581.880.340</b>	<b>111.518.631.777</b>	<b>2.941.289.442</b>	
<b>112100</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam</b>	<b>775.172.764</b>		<b>85.733.565.265</b>	<b>83.584.971.251</b>	<b>2.923.766.778</b>	
<b>112110</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND VCB</b>	<b>695.467.279</b>		<b>81.506.535.166</b>	<b>79.374.571.075</b>	<b>2.827.431.370</b>	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	695.467.279		81.506.535.166	79.374.571.075	2.827.431.370	
<b>112130</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV</b>	<b>9.353.738</b>		<b>1.037.536.382</b>	<b>1.019.257.135</b>	<b>27.632.985</b>	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	9.353.738		1.037.536.382	1.019.257.135	27.632.985	
<b>112170</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND MB</b>	<b>64.565.353</b>		<b>3.189.492.830</b>	<b>3.185.355.760</b>	<b>68.702.423</b>	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	64.565.353		3.189.492.830	3.185.355.760	68.702.423	
1121G5	Tiền gửi ngân hàng - VND VPBank	5.786.394		887	5.787.281		
<b>112200</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ</b>	<b>102.868.115</b>		<b>27.848.315.075</b>	<b>27.933.660.526</b>	<b>17.522.664</b>	
<b>112210</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - USD</b>	<b>87.538.981</b>		<b>21.209.244.426</b>	<b>21.288.995.260</b>	<b>7.788.147</b>	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	87.538.981		21.209.244.426	21.288.995.260	7.788.147	
<b>112230</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - GBP</b>	<b>15.329.134</b>		<b>6.639.070.649</b>	<b>6.644.665.266</b>	<b>9.734.517</b>	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	15.329.134		6.639.070.649	6.644.665.266	9.734.517	
<b>113000</b>	<b>Tiền đang chuyển</b>			<b>282.947.294.563</b>	<b>282.947.294.563</b>		
113100	Tiền đang chuyển - VND			130.747.635.495	130.747.635.495		
<b>113200</b>	<b>Tiền đang chuyển - Ngoại tệ</b>			<b>50.982.207.115</b>	<b>50.982.207.115</b>		
113210	Tiền đang chuyển - USD			38.954.448.634	38.954.448.634		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			12.027.758.481	12.027.758.481		
<b>113300</b>	<b>Tiền đang chuyển - Cash clearing</b>			<b>101.217.451.953</b>	<b>101.217.451.953</b>		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			28.790.463.866	28.790.463.866		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			36.354.545.132	36.354.545.132		



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			36.072.442.955	36.072.442.955		
<b>131000</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>43.891.723.164</b>	<b>5.537.828.800</b>	<b>149.331.817.756</b>	<b>153.388.256.280</b>	<b>34.683.311.900</b>	<b>385.856.060</b>
<b>131100</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>43.891.723.164</b>		<b>109.700.587.398</b>	<b>118.908.998.662</b>	<b>34.683.311.900</b>	
<b>131110</b>	<b>Phải thu từ KH trong nước</b>	<b>26.818.195.168</b>		<b>36.429.565.598</b>	<b>42.547.880.059</b>	<b>20.699.880.707</b>	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	26.818.195.168		36.429.565.598	42.547.880.059	20.699.880.707	
<b>131120</b>	<b>Phải thu từ KH nước ngoài</b>	<b>10.946.273.556</b>		<b>22.679.467.633</b>	<b>27.054.153.776</b>	<b>6.571.587.413</b>	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	10.946.273.556		22.679.467.633	27.054.153.776	6.571.587.413	
<b>131160</b>	<b>Phải thu từ công ty thành viên</b>	<b>6.127.254.440</b>		<b>50.591.554.167</b>	<b>49.306.964.827</b>	<b>7.411.843.780</b>	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	6.127.254.440		50.591.554.167	49.306.964.827	7.411.843.780	
131200	Khách hàng trả trước		5.537.828.800	21.594.920.659	16.442.947.919		385.856.060
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			18.036.309.699	18.036.309.699		
<b>133000</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>2.159.954.417</b>		<b>6.802.349.796</b>	<b>7.447.717.341</b>	<b>1.514.586.872</b>	
<b>133100</b>	<b>Thuế GTGT của Hhoá, DVu</b>	<b>2.159.954.417</b>		<b>6.802.349.796</b>	<b>7.447.717.341</b>	<b>1.514.586.872</b>	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVu	2.159.954.417		6.802.349.796	7.447.717.341	1.514.586.872	
<b>138000</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.697.053.340</b>		<b>133.077.126.416</b>	<b>132.254.708.297</b>	<b>2.519.471.459</b>	
<b>138800</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.697.053.340</b>		<b>133.077.126.416</b>	<b>132.254.708.297</b>	<b>2.519.471.459</b>	
138810	Accounts Receivable Clearing			30.008.280.624	30.008.280.624		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			102.008.946.839	102.008.946.839		
<b>138890</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>1.697.053.340</b>		<b>1.059.898.953</b>	<b>237.480.834</b>	<b>2.519.471.459</b>	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	1.697.053.340		1.059.898.953	237.480.834	2.519.471.459	
141000	Tạm ứng	1.678.396.134		1.097.239.371	2.104.110.847	671.524.658	
<b>151000</b>	<b>Hàng mua đi đường</b>	<b>2.704.482.000</b>		<b>75.372.207.814</b>	<b>78.076.689.814</b>		
151100	NVL mua đi đường	2.704.482.000		74.700.344.440	77.404.826.440		
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			671.863.374	671.863.374		
<b>152000</b>	<b>Nguyên vật liệu</b>	<b>37.099.619.675</b>		<b>102.884.685.290</b>	<b>99.666.014.055</b>	<b>40.318.290.910</b>	
152100	Nguyên vật liệu chính	25.037.266.011		77.340.307.535	76.805.513.290	25.572.060.256	



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152200	Vật liệu phụ	1.202.602.095		2.534.858.910	2.065.085.988	1.672.375.017	
152400	Nhiên liệu	55.881.446		128.299.883	132.025.380	52.155.949	
152500	VTKT, phụ tùng	2.588.390.311		773.615.565	823.149.967	2.538.855.909	
152800	Vật liệu khác	8.215.479.812		22.107.603.397	19.840.239.430	10.482.843.779	
153100	Công cụ, dụng cụ	191.240.341		121.051.000	158.817.403	153.473.938	
<b>154000</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>17.151.507.261</b>		<b>77.393.708.452</b>	<b>78.048.405.539</b>	<b>16.496.810.174</b>	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	17.123.461.224		76.001.715.673	76.645.772.589	16.479.404.308	
<b>154300</b>	<b>Chi phí dịch vụ dở dang</b>	<b>28.046.037</b>		<b>1.391.992.779</b>	<b>1.402.632.950</b>	<b>17.405.866</b>	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	28.046.037		1.391.992.779	1.402.632.950	17.405.866	
155000	Thành phẩm	7.979.837.164		181.047.742.628	181.108.666.615	7.918.913.177	
<b>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>812.215.921</b>		<b>1.737.089.080</b>	<b>1.890.106.480</b>	<b>659.198.521</b>	
156100	Giá mua hàng hóa	812.215.921		1.737.089.080	1.890.106.480	659.198.521	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>120.125.843.964</b>		<b>22.081.030.393</b>	<b>12.280.606.208</b>	<b>129.926.268.149</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.438.244.038		63.900.000		34.502.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	82.960.448.669		12.234.647.794	2.498.123.609	92.696.972.854	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.497.673.181				2.497.673.181	
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			9.782.482.599	9.782.482.599		
<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>52.660.521.699</b>	<b>59.213.739</b>	<b>2.558.809.585</b>		<b>55.160.117.545</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>52.307.279.699</b>	<b>59.213.739</b>	<b>2.558.809.585</b>		<b>54.806.875.545</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		14.775.150.172		618.197.717		15.393.347.889
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		36.083.580.849	59.213.739	1.845.052.880		37.869.419.990
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.224.111.698		90.517.893		1.314.629.591



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	Hao mòn máy móc, dụng cụ quản lý, súc vật làm việc và cho sản phẩm		94.958.905		5.041.095		100.000.000
<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>10.258.733.408</b>		<b>250.009.884</b>	<b>9.607.312.917</b>	<b>901.430.375</b>	
<b>241100</b>	<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>10.258.733.408</b>		<b>250.009.884</b>	<b>9.607.312.917</b>	<b>901.430.375</b>	
<b>241110</b>	<b>Mua sắm TSCĐ hữu hình</b>	<b>10.258.733.408</b>		<b>250.009.884</b>	<b>9.607.312.917</b>	<b>901.430.375</b>	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	10.258.733.408		250.009.884	9.607.312.917	901.430.375	
<b>242000</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>3.292.621.187</b>		<b>4.839.960.521</b>	<b>5.012.983.415</b>	<b>3.119.598.293</b>	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	704.123.794		1.150.405.350	985.226.146	869.302.998	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	252.205.135		106.750.000	36.282.997	322.672.138	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	598.984.048		244.320.000	462.148.505	381.155.543	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.737.308.210		3.338.485.171	3.529.325.767	1.546.467.614	
<b>244000</b>	<b>Cầm cố, 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>10.751.622.735</b>	<b>20.705.964.764</b>	<b>100.761.536.642</b>	<b>118.036.359.851</b>	<b>9.656.910.461</b>	<b>36.886.075.699</b>
<b>331100</b>	<b>Phải trả người bán</b>		<b>20.705.964.764</b>	<b>87.884.116.875</b>	<b>104.064.227.810</b>		<b>36.886.075.699</b>
<b>331110</b>	<b>Phải trả người bán trong nước</b>		<b>20.436.741.276</b>	<b>70.822.304.588</b>	<b>65.848.227.711</b>		<b>15.462.664.399</b>
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		20.436.741.276	70.822.304.588	65.848.227.711		15.462.664.399
<b>331120</b>	<b>Phải trả người bán nước ngoài</b>		<b>269.223.488</b>	<b>17.061.812.287</b>	<b>38.216.000.099</b>		<b>21.423.411.300</b>
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		269.223.488	17.061.812.287	38.216.000.099		21.423.411.300
331200	Trả trước cho người bán	10.751.622.735		12.877.419.767	13.972.132.041	9.656.910.461	
<b>333000</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>1.789.380.611</b>	<b>12.538.216.350</b>	<b>11.668.027.511</b>		<b>919.191.772</b>
<b>333100</b>	<b>Thuế Giá trị gia tăng</b>			<b>10.307.331.360</b>	<b>10.314.138.360</b>		<b>6.807.000</b>
333110	Thuế GTGT đầu ra			7.584.557.656	7.584.557.656		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			2.722.773.704	2.729.580.704		6.807.000



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			591.411.275	591.411.275		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		1.548.637.349	1.547.081.800	654.219.485		655.775.034
333500	Thuế thu nhập cá nhân		235.045.857	83.984.042	105.547.923		256.609.738
<b>333800</b>	<b>Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác</b>		<b>5.697.405</b>	<b>8.407.873</b>	<b>2.710.468</b>		
333840	Thuế GTGT Nhà thầu		829.418	829.418	0		
333850	Thuế TNDN Nhà thầu		4.867.987	7.578.455	2.710.468		
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>5.833.031.365</b>	<b>10.827.541.302</b>	<b>11.192.743.207</b>		<b>6.198.233.270</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>5.833.031.365</b>	<b>10.827.541.302</b>	<b>11.192.743.207</b>		<b>6.198.233.270</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		5.833.031.365	10.827.541.302	11.192.743.207		6.198.233.270
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>2.573.147.096</b>	<b>4.427.002.221</b>	<b>4.362.243.538</b>		<b>2.508.388.413</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.573.147.096	2.264.004.621	2.199.245.938		2.508.388.413
335800	Hoàn nhập trích trước			2.162.997.600	2.162.997.600		
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>3.139.449.077</b>	<b>95.732.382.914</b>	<b>93.680.891.903</b>		<b>1.087.958.066</b>
338200	Kinh phí công đoàn		317.147.636	77.514.788	191.401.015		431.033.863
338300	Bảo hiểm xã hội		897.924.631	2.957.110.711	2.126.674.517		67.488.437
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		102.030.615	204.002.356	101.971.741		
<b>338700</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>			<b>301.848.484</b>	<b>301.848.484</b>		
338710	Tiền cho thuê TSCĐ nhận trước			301.848.484	301.848.484		
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>1.822.346.195</b>	<b>92.191.906.575</b>	<b>90.958.996.146</b>		<b>589.435.766</b>
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			19.520.516.858	19.520.516.858		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		1.822.346.195	70.689.445.985	69.456.535.556		589.435.766
338A40	nhập tại trang của xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			1.981.943.732	1.981.943.732		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>104.423.774.676</b>	<b>73.678.553.330</b>	<b>51.698.987.708</b>		<b>82.444.209.054</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>104.423.774.676</b>	<b>73.678.553.330</b>	<b>51.698.987.708</b>		<b>82.444.209.054</b>
341110	Vay dài hạn - VND		9.386.313.155	2.585.418.355	269.105.200		7.070.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		16.135.358.564	3.736.789.898	84.018.256		12.482.586.922



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
341130	Vay ngắn hạn - VND		71.159.727.676	58.579.527.296	47.814.904.640		60.395.105.020
341140	Vay ngắn hạn - USD		7.742.375.281	8.776.817.781	3.530.959.612		2.496.517.112
<b>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>594.366.559</b>	<b>1.100.850.000</b>	<b>1.037.650.000</b>		<b>531.166.559</b>
353100	Quỹ khen thưởng		143.332.107	557.200.000	500.000.000		86.132.107
353200	Quỹ phúc lợi		195.665.190	543.650.000	537.650.000		189.665.190
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		255.369.262				255.369.262
<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		8.514.016.651				8.514.016.651
<b>421000</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>8.817.629.727</b>	<b>500.000.000</b>	<b>2.376.581.757</b>		<b>10.694.211.484</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		93.795.400				93.795.400
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		8.723.834.327	500.000.000	2.376.581.757		10.600.416.084
<b>511000</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>99.054.133.885</b>	<b>99.054.133.885</b>		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			12.466.360.077	12.466.360.077		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			86.239.978.904	86.239.978.904		
511300	Doanh thu cung cấp dịch vụ			15.610.056	15.610.056		
511800	Doanh thu khác			332.184.848	332.184.848		
<b>515000</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>145.166.606</b>	<b>145.166.606</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.358.495	1.358.495		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			114.675.052	114.675.052		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			29.133.059	29.133.059		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			58.481.503.963	58.481.503.963		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			12.253.645.265	12.253.645.265		
<b>627000</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>8.470.326.612</b>	<b>8.470.326.612</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
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			665.346.916	665.346.916		
627200	Chi phí vật liệu			149.855.824	149.855.824		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			1.219.046.979	1.219.046.979		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.356.231.388	2.356.231.388		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.075.847.697	4.075.847.697		
627800	Chi phí bằng tiền khác			3.997.808	3.997.808		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>91.851.203.844</b>	<b>91.851.203.844</b>		
	Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh						
<b>632100</b>	<b>Giá vốn hàng hóa</b>			<b>91.851.203.844</b>	<b>91.851.203.844</b>		
632110	Giá vốn hàng hóa			110.400.000	110.400.000		
632111	Giá vốn hàng hóa (Chi phí mua hàng)			30.336.364	30.336.364		
632120	Giá vốn thành phẩm			91.393.008.940	91.393.008.940		
632130	Giá vốn dịch vụ			317.458.540	317.458.540		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>1.646.419.285</b>	<b>1.646.419.285</b>		
635100	Chi phí lãi vay			1.492.559.170	1.492.559.170		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			52.375.348	52.375.348		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			101.484.763	101.484.763		
635A00	Chi phí tài chính khác			4	4		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>3.181.669.782</b>	<b>3.181.669.782</b>		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			812.224.174	812.224.174		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.354.885.608	2.354.885.608		
641800	Chi phí bằng tiền khác			14.560.000	14.560.000		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>5.838.386.435</b>	<b>5.838.386.435</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.618.039.333	2.618.039.333		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			41.507.923	41.507.923		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			202.578.197	202.578.197		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.831.788.820	2.831.788.820		



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642800	Chi phí bằng tiền khác			144.472.162	144.472.162		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>9.842.512</b>	<b>9.842.512</b>		
711400	Thu phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng			2.500.000	2.500.000		
711A00	Thu nhập khác			7.342.512	7.342.512		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>18.874.515</b>	<b>18.874.515</b>		
811100	Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và GTCL của TSCĐ thanh lý, nhượng bán			18.180.909	18.180.909		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			693.606	693.606		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>654.219.485</b>	<b>654.219.485</b>		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			654.219.485	654.219.485		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			97.593.779.572	97.593.779.572		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>261.291.900.721</b>	<b>261.291.900.721</b>	<b>1.837.002.684.355</b>	<b>1.837.002.684.355</b>	<b>252.035.130.269</b>	<b>252.035.130.269</b>

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng

