

Số: 188 /DMCN-TCHC
V/v Công bố thông tin

Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2018

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

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PCN
3. Địa chỉ trụ sở chính: Thôn Tề Xuyên, xã Đình Xuyên, huyện Gia Lâm, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: (04) 38271483 Fax: (04) 38780902
5. Người thực hiện công bố thông tin: Người đại diện theo pháp luật của Công ty là: Ông Trần Khắc Ngự – Giám đốc Công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính quý I/2018 của Công ty cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC-Miền Bắc được lập ngày 10/4/2018, bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2 Công văn giải trình biến động lợi nhuận quý I/2018.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính www.pvdmcn.com.vn
Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- www.pvdmcn.com.vn
- “Quan hệ cổ đông”;
- Lưu: VT, TCHC.

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



Trần Khắc Ngự

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

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

Số: *187* /DMCN - TCKT
V/v giải trình biến động
lợi nhuận quý 1/2018

Hà Nội, ngày *19* tháng *4* năm 2018

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần Hóa phẩm Dầu khí DMC – miền Bắc (mã chứng khoán PCN) xin giải trình biến động lợi nhuận sau thuế quý 1/2018 bị lỗ và chuyển từ lỗ cùng kỳ quý 1/2017 sang lỗ ở kỳ này là do các nguyên nhân sau :

- Do nhu cầu tiêu thụ các sản phẩm của các khách hàng trong ngành dầu khí giảm mạnh, giá dầu phục hồi chậm, Công ty sản xuất sản phẩm cầm chừng nên bị lỗ các chi phí cố định (khấu hao TSCĐ, tiền thuê đất, lương, bảo hiểm xã hội ...).
- Trong quý 1/2018 Công ty đã thực hiện thu gọn cơ cấu tổ chức, định biên lại lao động và chi trả trợ cấp cho những lao động mất việc làm.
- Do lượng hàng tồn kho tiêu thụ rất chậm nên Công ty phải tiếp tục trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dẫn đến tăng chi phí giá vốn.

Trân trọng cảm ơn !

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu VT, TCKT

Chữ



GIÁM ĐỐC

Trần Khắc Ngự

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2018

HÀ NỘI - 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 28 583 702 094 | 28 498 961 849 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 3 774 262 852 | 1 166 944 902 |
| 1. Tiền | 111 | | 3 774 262 852 | 1 166 944 902 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 4 881 317 053 | 3 988 965 062 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 6 416 388 637 | 5 605 122 011 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 203 958 305 | 255 844 805 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 555 515 949 | 422 544 084 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (2,294,545,838) | (2,294,545,838) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.4 | 19 669 682 467 | 23 060 757 631 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 20 825 502 986 | 24 216 578 150 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*) | 149 | | (1,155,820,519) | (1,155,820,519) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 258 439 722 | 282 294 254 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 146 566 108 | 170 420 640 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.5 | 111 873 614 | 111 873 614 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 2 980 950 145 | 3 257 106 930 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 2 743 041 034 | 3 019 197 819 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.8 | 2 720 041 050 | 2 990 447 834 |
| - Nguyên giá | 222 | | 36 940 667 024 | 36 940 667 024 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | (34,220,625,974) | (33,950,219,190) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 22 999 984 | 28 749 985 |
| - Nguyên giá | 228 | | 148 984 800 | 148 984 800 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | (125,984,816) | (120,234,815) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.13 | | |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | | | |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 237 909 111 | 237 909 111 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 237 909 111 | 237 909 111 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200) | 270 | | 31 564 652 239 | 31 756 068 779 |
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 8 531 278 981 | 4 254 296 147 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 8 531 278 981 | 4 254 296 147 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 1 338 091 378 | 1 790 478 158 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 3 979 748 632 | 160 791 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 60 003 006 | 74 183 462 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 370 908 084 | 253 136 314 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1 873 852 422 | 1 839 334 554 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 906 701 079 | 134 398 279 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 1 974 380 | 1 974 380 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 23 033 373 258 | 27 501 772 632 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 23 033 373 258 | 27 501 772 632 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | V.22 | 39 245 500 000 | 39 245 500 000 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 1 502 539 510 | 1 502 539 510 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (17,714;666,252) | (13,246,266,878) |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCD | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 31 564 652 239 | 31 756 068 779 |

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng



Lê Thị Việt Hà

Giám đốc



Trần Khắc Ngụ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2018 đến 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Năm 2018 | | Năm 2017 | |
|--|-------|-------------|-----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|
| | | | Quý 1/2018 | Từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 | Quý 1/2017 | Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 7 400 171 111 | 7 400 171 111 | 9 936 316 580 | - 9 936 316 580 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.26 | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02) | 10 | VI.27 | 7 400 171 111 | 7 400 171 111 | 9 936 316 580 | 9 936 316 580 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.28 | 7 661 282 416 | 7 661 282 416 | 10 424 587 137 | 10 424 587 137 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | (261,111,305) | (261,111,305) | (488,270,557) | (488,270,557) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 6 598 597 | 6 598 597 | 15 879 723 | 15 879 723 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | | | 6 936 300 | 6 936 300 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | | | | |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 897 866 602 | 897 866 602 | 978 314 692 | 978 314 692 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 3 310 220 064 | 3 310 220 064 | 1 161 485 275 | 1 161 485 275 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 -22 | 30 | | (4,462,599,374) | (4,462,599,374) | (2,619,127,101) | (2,619,127,101) |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | | | | |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 5 800 000 | 5 800 000 | 32 040 000 | 32 040 000 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (5,800,000) | (5,800,000) | (32,040,000) | (32,040,000) |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | (4,468,399,374) | (4,468,399,374) | (2,651,167,101) | (2,651,167,101) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.31 | | | | |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.32 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | (4,468,399,374) | (4,468,399,374) | (2,651,167,101) | (2,651,167,101) |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | | | | |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | | | | |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Người lập biểu

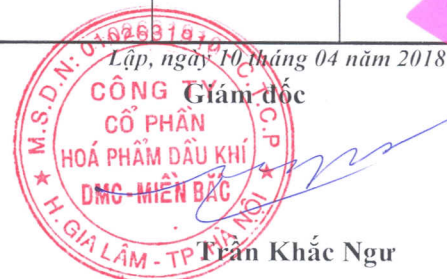


Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng



Lê Thị Việt Hà



LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2018 đến 31 tháng 03 năm 2018

DVT: VND

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018 | Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017 |
|-------------|--|-------|--|--|
| I | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1 | Lợi nhuận trước thuế | 01 | (4,468,399,374) | (2,651,167,101) |
| 2 | Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| | - Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT | 02 | 276,156,785 | 423,211,608 |
| | - Các khoản dự phòng | 03 | - | (63,000,000) |
| | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại | 04 | | |
| | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | - | |
| | - Chi phí lãi vay | 06 | - | |
| | - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | |
| 3 | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi | 08 | (4,192,242,589) | (2,290,955,493) |
| | Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (891,203,491) | 777,389,717 |
| | Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 3,391,075,164 | (267,215,342) |
| | Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải | 11 | 4,275,834,334 | (3,362,221,779) |
| | Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 23,854,532 | 862,875 |
| | - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| | - Tiền lãi vay đã trả | 14 | - | - |
| | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | - | - |
| | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | - | - |
| | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | - | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 2,607,317,950 | (5,142,140,022) |
| II. | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản | 21 | - | - |
| | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản | 22 | - | - |
| | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | - | - |
| | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn | 24 | - | - |
| | Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | - |
| | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | - | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | - | - |
| III. | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ | 31 | - | - |
| | Tiền thu từ đi vay | 33 | - | - |
| | Tiền trả nợ gốc vay | 34 | - | - |
| | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | - | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | - | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | 2,607,317,950 | (5,142,140,022) |
| | Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 1,166,944,902 | 6,256,800,471 |
| | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại | 61 | - | - |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 3,774,262,852 | 1,114,660,449 |

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng


Lê Thị Việt Hà

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2018



Giám đốc


Trần Khắc Ngự

Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý 1 năm 2018

Dvt: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu quý | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|-------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| 1. Thuế | 10 | (37.690,152) | (37.690,152) | 161,350,633 | 175,531,089 | 161,350,633 | 175,531,089 | (51,870,608) |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | 69,865,467 | 69,865,467 | 154,964,997 | 166,249,378 | 154,964,997 | 166,249,378 | 58,581,086 |
| - DMC Miền Bắc | | 69,865,467 | 69,865,467 | 154,964,997 | 166,249,378 | 154,964,997 | 166,249,378 | 58,581,086 |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - DMC Miền Bắc | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Thuế xuất - nhập khẩu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - DMC Miền Bắc | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp | 15 | (111,873,614) | (111,873,614) | 0 | 0 | 0 | 0 | (111,873,614) |
| - DMC Miền Bắc | | (111,873,614) | (111,873,614) | 0 | 0 | 0 | 0 | (111,873,614) |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | 4,223,135 | 4,223,135 | 3,028,496 | 5,961,131 | 3,028,496 | 5,961,131 | 1,290,500 |
| - DMC Miền Bắc | | 4,223,135 | 4,223,135 | 3,028,496 | 5,961,131 | 3,028,496 | 5,961,131 | 1,290,500 |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | 94,860 | 94,860 | 357,140 | 320,580 | 357,140 | 320,580 | 131,420 |
| - DMC Miền Bắc | | 94,860 | 94,860 | 357,140 | 320,580 | 357,140 | 320,580 | 131,420 |
| 8. Thuế nhà đất | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - DMC Miền Bắc | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Số còn phải nộp đầu năm | Số còn phải nộp đầu quý | Số phát sinh trong kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|-----------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------|
| | | | | Số phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Số đã nộp | |
| 9. Tiền thuê đất | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - DMC Miền Bắc | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Các loại thuế khác | 20 | 0 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| - DMC Miền Bắc | | | | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| II. Các khoản phải nộp khác | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Các khoản phụ thu | | | | | | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | | | | | | | | |
| 3. Các khoản khác | | | | | | | | |
| Tổng cộng I+II | | (37,690,152) | (37,690,152) | 161,350,633 | 175,531,089 | 161,350,633 | 175,531,089 | (51,870,608) |

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng


Lê Thị Việt Hà


Trần Khắc Ngự

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/01/2018 ĐẾN NGÀY 31/03/2018

| TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN | DỰ ĐẦU KỶ | | PHÁT SINH | | DỰ CUỐI KỶ | |
|-----------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | NỢ | CỔ | NỢ | CỔ | NỢ | CỔ |
| 111 | Tiền mặt | 117.017.623 | | 6.383.984.282 | 6.431.346.735 | 69.655.170 | |
| 112 | Tiền gửi ngân hàng | 1.049.927.279 | | 14.401.354.332 | 11.746.673.929 | 3.704.607.682 | |
| 131 | Phải thu khách hàng | 5.605.122.011 | 160.791.000 | 8.241.454.333 | 11.249.145.339 | 6.416.388.637 | 3.979.748.632 |
| 133 | Thuế GTGT được khấu trừ | | | 265.366.613 | 265.366.613 | | |
| 138 | Phải thu khác | 788.135 | | | 788.135 | | |
| 141 | Tam ứng | 321.755.949 | | 202.100.000 | 106.340.000 | 417.515.949 | |
| 151 | Hàng mua đang đi trên đường | | | | | | |
| 152 | Nguyên liệu, vật liệu | 3.019.684.196 | | 1.360.567.200 | 1.409.067.556 | 2.971.183.840 | |
| 153 | Cung cụ, dụng cụ | 2.420.726.253 | | 208.899.014 | 272.179.015 | 2.357.446.252 | |
| 154 | Chi phí SXKD dở dang | | | 3.028.490.726 | 3.028.490.726 | | |
| 155 | Thành phẩm | 13.368.314.931 | | 2.830.689.612 | 3.477.353.641 | 12.721.650.902 | |
| 156 | Hàng hóa | 5.407.852.770 | | 1.249.790.500 | 3.882.421.278 | 2.775.221.992 | |
| 211 | Tài sản cố định hữu hình | 36.940.667.024 | | | | 36.940.667.024 | |
| 213 | TSCĐ vô hình | 148.984.800 | | | | 148.984.800 | |
| 214 | Hao mòn tài sản cố định | | 34.070.454.005 | | 276.156.785 | | 34.346.610.790 |
| 229 | Dự phòng tổn thất tài sản | | 3.450.366.357 | | | | 3.450.366.357 |
| 242 | Chi phí trả trước | 408.329.751 | | | 23.854.532 | 384.475.219 | |
| 244 | Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược | 100.000.000 | | | | 100.000.000 | |
| 331 | Phải trả cho người bán | 255.844.805 | 1.790.478.158 | 3.851.798.565 | 3.451.298.285 | 203.958.305 | 1.338.091.378 |
| 333 | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 37.690.152 | | 440.897.702 | 426.717.246 | 51.870.608 | |
| 334 | Phải trả người lao động | | 253.136.314 | 1.490.130.001 | 1.607.901.771 | | 370.908.084 |
| 335 | Chi phí phải trả | | 1.839.334.554 | 286.894.952 | 321.412.820 | | 1.873.852.422 |
| 338 | Phải trả, phải nộp khác | | 134.398.279 | 1.858.042.810 | 2.592.345.610 | 168.455.549 | 1.037.156.628 |
| 352 | Dự phòng phải trả | | | 3.883.564.242 | 3.883.564.242 | | |
| 353 | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 1.974.380 | 377.354 | 377.354 | | 1.974.380 |

| TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN | DƯ ĐẦU KỲ | | PHÁT SINH | | DƯ CUỐI KỲ | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | NỢ | CÓ | NỢ | CÓ | NỢ | CÓ |
| 411 | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 39.245.500.000 | | | | 39.245.500.000 |
| 414 | Quỹ đầu tư phát triển | | 1.502.539.510 | | | | 1.502.539.510 |
| 418 | Các quỹ khác thuộc vốn CSH | | | | | | |
| 421 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | | 4.468.399.374 | | | 17.714.666.252 |
| 511 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 13.246.266.878 | | 7.400.171.111 | 7.400.171.111 | | |
| 515 | Doanh thu hoạt động tài chính | | | 7.259.540 | 7.259.540 | | |
| 621 | Chi phí NVL trực tiếp | | | 2.200.072.006 | 2.200.072.006 | | |
| 622 | Chi phí nhân công trực tiếp | | | 609.481.608 | 609.481.608 | | |
| 627 | Chi phí sản xuất chung | | | 1.094.685.556 | 1.094.685.556 | | |
| 632 | Giá vốn hàng bán | | | 7.728.195.916 | 7.728.195.916 | | |
| 641 | Chi phí bán hàng | | | 897.894.727 | 897.894.727 | | |
| 642 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | | | 3.310.220.064 | 3.310.220.064 | | |
| 811 | Chi phí khác | | | 5.800.000 | 5.800.000 | | |
| 911 | Xác định kết quả kinh doanh | | | 11.875.169.082 | 11.875.169.082 | | |
| | TỔNG CỘNG | 82.448.972.557 | 82.448.972.557 | 89.581.751.222 | 89.581.751.222 | 87.146.748.181 | 87.146.748.181 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Ngày 10 tháng 04 năm 2018
KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



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

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1/2018

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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

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

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

III- CHUẨN MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

IV- CÁC CHỈNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

| | | |
|---|------------------|---------------|
| - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: | | |
| - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: | | |
| 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay | | |
| - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: | | |
| - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: | | |
| 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác | | |
| - Chi phí trả trước: | | |
| - Chi phí khác: | | |
| - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: | | |
| - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: | | |
| 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả | | |
| 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả | | |
| 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu | | |
| - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, tăng dự vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: | | |
| - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: | | |
| - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: | | |
| - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: | | |
| 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng: | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ: | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính: | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng: | | |
| 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính | | |
| 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại | | |
| 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái | | |
| 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác | | |
| V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | | |
| | Đơn vị tính: VND | |
| 01- Tiền | Cuối năm | Đầu năm |
| - Tiền mặt | 69,655,170 | 117,017,623 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 3,704,607,682 | 1,049,927,279 |
| - Tiền đang chuyển | 0 | 0 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 0 | 0 |

| | | | |
|--|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Cộng | 3,774,262,852 | 1,166,944,902 |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: | Cuối năm | 0 | 0 |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 0 | 0 | 0 |
| - Đầu tư ngắn hạn | 0 | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 0 | 0 | 0 |
| | Cộng | 0 | 0 |
| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Cuối năm | 0 | 0 |
| - Phải thu về cổ phần | 0 | 0 | 0 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được | 0 | 0 | 0 |
| - Phải thu khác | 555,515,949 | 422,544,084 | 422,544,084 |
| | Cộng | 555,515,949 | 422,544,084 |
| 04- Hàng tồn kho | Cuối năm | 0 | 0 |
| - Hàng mua đang đi | 0 | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2,971,183,840 | 3,019,684,196 | 3,019,684,196 |
| - Công cụ, dụng cụ | 2,357,446,252 | 2,420,726,253 | 2,420,726,253 |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 0 | 0 | 0 |
| - Thành phẩm | 12,721,650,902 | 13,368,314,931 | 13,368,314,931 |
| - Hàng hóa | 2,775,221,992 | 5,407,852,770 | 5,407,852,770 |
| - Hàng gửi bán | 0 | 0 | 0 |
| - Hàng hóa kho bảo | 0 | 0 | 0 |
| - Hàng hóa bất động | 0 | 0 | 0 |
| | Cộng giá gốc hàng | 20,825,502,986 | 24,216,578,150 |

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

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

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

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Cuối năm | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp thừa | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản phải thu Nhà nước: | 111,873,614 | 111,873,614 | 111,873,614 |

Cộng

| | | | |
|--------------------------------|---|---|---|
| 06- Phải thu dài hạn nội | 0 | 0 | 0 |
| - Cho vay dài hạn nội | 0 | 0 | 0 |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | 0 | 0 | 0 |

Cộng

07- Phải thu dài hạn khác
 - Kỳ cược, kỳ quỹ dài
 - Các khoản tiền nhận ủy thác
 - Cho vay không có lãi
 - Phải thu dài hạn khác

Cộng

0
 0
 0
 0
 0
 0

Cộng

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận | Thiết bị dụng | Cây trồng vật nuôi | Tổng cộng |
|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 21.862.147.125 | 7.189.021.728 | 6.635.864.307 | 1.253.633.864 | 0 | 36.940.667.024 |
| - Mua trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Đầu tư xây dựng cơ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chuyển sang bất | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 21.862.147.125 | 7.189.021.728 | 6.635.864.307 | 1.253.633.864 | 0 | 36.940.667.024 |
| Giá trị hao mòn lũy | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 21.046.360.631 | 7.189.021.728 | 4.984.640.689 | 730.196.142 | 0 | 33.950.219.190 |
| - Khấu hao trong năm | 140.098.775 | 0 | 100.640.841 | 29.667.168 | 0 | 270.406.784 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chuyển sang bất | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 21.186.459.406 | 7.189.021.728 | 5.085.281.530 | 759.863.310 | 0 | 34.220.625.974 |
| Giá trị còn lại của | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 815.786.494 | 0 | 1.651.223.618 | 523.437.722 | 0 | 2.990.447.834 |
| - Tại ngày cuối năm | 675.687.719 | 0 | 1.550.582.777 | 493.770.554 | 0 | 2.720.041.050 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng hết cho thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
 - Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
 - Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;



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

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

* Trộn thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

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

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng | Nhãn hiệu hàng | Phần mềm máy | TSCD vô hình |
|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| Nguyên giá TSCD vô | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 148,984,800 | 0 |

| | | | | | |
|----------------------------|---|---|---|-------------|---|
| - Mua trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tặng do hợp nhất | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tặng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | | | | |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 148,984,800 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 120,234,815 | 0 |
| - Khấu hao trong năm | 0 | 0 | 0 | 5,750,001 | 0 |
| - Tặng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | | | | |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 125,984,816 | 0 |
| Giá trị còn lại của | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 0 | 0 | 0 | 28,749,985 | 0 |
| - Tại ngày cuối năm | 0 | 0 | 0 | 22,999,984 | 0 |

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Cuối năm

Đầu năm

- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang: 0 0 0 0 0

Trong đó (Những công tình lớn): 0 0 0 0 0

+ Công trình

+ Công trình...

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

| | Cuối năm | Đầu năm |
|------------------------|----------|----------|
| - Đầu tư cổ phiếu | 0 | 0 |
| - Đầu tư trái phiếu | 0 | 0 |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ | 0 | 0 |
| - Cho vay dài hạn | 0 | 0 |
| - Đầu tư dài hạn khác | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

14- Chi phí trả trước dài hạn

| | Cuối năm | Đầu năm |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chi phí trả trước về cho thuê hoạt động | 0 | 0 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp. | 0 | 0 |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn | 0 | 0 |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không | 0 | 0 |
| - Chi phí khác | 237,909,111 | 237,909,111 |
| Cộng | 237,909,111 | 237,909,111 |

15- Vay và nợ ngắn hạn

| | Cuối năm | Đầu năm |
|----------------------|----------|----------|
| - Vay ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Nợ dài hạn đến hạn | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

16- Thuế và các khoản

| | Cuối năm | Đầu năm |
|------------------------------|------------|------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 58,581,086 | 69,865,467 |
| - Thuế tiêu thụ đặc | 0 | 0 |
| - Thuế xuất, nhập | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 0 | 0 |

26
M
H
H
M

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập cá | 1,290,500 | 4,223,135 |
| - Thuế tài nguyên | 131,420 | 94,860 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 0 | 0 |
| - Các khoản thuế khác | 0 | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải | 0 | 0 |
| Cộng | 60,003,006 | 74,183,462 |
| 17- Chi phí phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
| - Chi phí lãi vay | 0 | 0 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời | 0 | 0 |
| - Chi phí sửa chữa lớn | 0 | 0 |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh | 0 | 0 |
| - Chi phí phải trả khác | 1,873,852,422 | 1,839,334,554 |
| Cộng | 1,873,852,422 | 1,839,334,554 |
| 18- Các khoản phải trả phải nộp khác | Cuối năm | Đầu năm |
| - Tài sản thừa chờ giải | 0 | 0 |
| - Kinh phí công đoàn | -127,800,860 | 97,383,374 |
| - Bảo hiểm xã hội | (2,654,689) | 0 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Phải trả về cổ phần | 0 | 0 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Doanh thu chưa thực | 0 | 0 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1,037,156,628 | 37,014,905 |
| Cộng | 906,701,079 | 134,398,279 |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vay dài hạn nội bộ | 0 | 0 |
| - Phải trả dài hạn nội | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |
| 20- Vay và nợ dài hạn | Cuối năm | Đầu năm |
| a- Vay dài hạn | 0 | 0 |
| - Vay ngân hàng | 0 | 0 |
| - Vay đối tượng khác | 0 | 0 |
| - Trái phiếu phát hành | 0 | 0 |
| b- Nợ dài hạn | 0 | 0 |

- Thuế tài chính 0
- Nợ dài hạn khác 0

Cộng

0 0 0

- Các khoản nợ thuế tài chính

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

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập

Cuối năm

Đầu năm

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

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

22- Vốn chủ sở hữu

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

| A | Vốn đầu tư của | Thặng dư vốn cổ | Vốn khác của chủ | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh | Quỹ đầu tư phát | Lợi nhuận chưa | Cộng |
|-----------------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 10 | 13 |
| Số dư đầu năm trước | 39,245,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,502,539,510 | (3,286,700,170) | 37,461,339,340 |
| - Tăng vốn trong năm t | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 0 | 0 |
| - Tăng khác | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| - Giảm vốn trong năm t | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| Số dư cuối năm trước | 39,245,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,502,539,510 | (13,246,266,878) | 27,501,772,632 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------|----------|----------|----------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| - Tăng vốn trong năm n | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| - Giảm vốn trong năm n | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác (Phân bổ) | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 39,245,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,502,539,510 | (17,714,666,252) | 23,033,373,258 |

b- Chi tiết vốn chủ sở hữu

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

Cộng

* Giá trị cổ phiếu đã chuyển thành trái

* Số lượng cổ phiếu

| | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| c- Các giao dịch về vốn chủ sở hữu và phân | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 39,245,500,000 | 39,245,500,000 |
| + Vốn góp đầu năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 39,245,500,000 | 39,245,500,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d- Cổ tức

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

- d- Cổ phiếu
 - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành
 - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi



- Số lượng cổ phiếu lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

| e- Các quỹ của doanh nghiệp: | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 1,502,539,510 | 1,502,539,510 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 0 | 0 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | 0 |

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

| 23- Nguồn kinh phí | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------|---------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | 0 | 0 |
| - Chi sự nghiệp | 0 | 0 |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | 0 | 0 |

| 24- Tài sản thuê ngoài | Cuối năm | Đầu năm |
|---------------------------------|----------|---------|
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCD thuê ngoài | | |
| - Tài sản khác thuê ngoài | | |

(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 đến 5 năm
- Trên 5 năm

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

Đơn vị tính: VND

| | Từ ngày 1/1/2018 đến ngày 31/03/2018 | Từ ngày 1/1/2017 đến ngày 31/03/2017 |
|--|--|--|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 7,400,171,111 | 9,936,316,580 |

Trong đó:

| | | |
|--|---------------|---------------|
| - Doanh thu bán hàng | 6,987,268,156 | 9,633,776,512 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 412,902,955 | 302,540,068 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có | 0 | 0 |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong | 0 | 0 |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi | 0 | 0 |

| | | | |
|--|----------------------|-----------------------|---|
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02) | | | |
| - Chiết khấu thương mại | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm giá hàng bán | 0 | 0 | 0 |
| - Hàng bán bị trả lại | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế xuất khẩu | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01) | 7,400,171,111 | 9,936,316,580 | |
| Trong đó: | | | |
| - Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá | | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | | | |
| 28- | | | |
| Giá vốn hàng bán (mã số 11) | | | |
| | Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 | |
| | đến ngày | đến ngày | |
| | 31/03/2018 | 31/03/2017 | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 7,607,883,229 | 10,231,092,932 | 0 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 0 | 0 | 0 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 53,399,187 | 193,494,205 | 0 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | 0 | 0 | 0 |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | 0 | 0 | 0 |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | 0 | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 0 | 0 | 0 |
| Cộng: | 7,661,282,416 | 10,424,587,137 | |
| 29- | | | |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | |
| | Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 | |
| | đến ngày | đến ngày | |
| | 31/03/2018 | 31/03/2017 | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 6,598,597 | 15,879,723 | 0 |
| - Lãi bán cổ phiếu | 0 | 0 | 0 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi do bán ngoại tệ | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi hàng bán trả | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 0 | 0 |

Cộng:

30- Chi phí tài chính (mã số 22)

| | |
|------------------|------------------|
| 6,598,597 | 15,879,723 |
| Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 |
| đến ngày | đến ngày |
| 31/03/2018 | 31/03/2017 |

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính

Cộng

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)

| | |
|------------------|------------------|
| Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 |
| đến ngày | đến ngày |
| 31/03/2018 | 31/03/2017 |

- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

| | |
|------------------|------------------|
| Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 |
| đến ngày | đến ngày |
| 31/03/2018 | 31/03/2017 |

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33-

Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | |
|------------------|------------------|
| Từ ngày 1/1/2018 | Từ ngày 1/1/2017 |
| đến ngày | đến ngày |
| 31/03/2018 | 31/03/2017 |

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định

| | |
|---------------|---------------|
| 2,200,072,002 | 2,405,397,911 |
| 609,481,608 | 452,380,187 |
| 276,156,785 | 423,211,608 |

- Chi phí dịch vụ mua
- Chi phí khác bằng

649,080,269
345,483,267
4,080,273,931

514,270,257
206,667,151
4,001,927,114

Cộng:

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

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

Từ ngày 1/1/2018
đến ngày
31/03/2018

Từ ngày 1/1/2017
đến ngày
31/03/2017

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

VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- 1- Những khoản nợ tiềm
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28" Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Nguyễn Thị Thông


Lê Thị Việt Hà




Giám đốc