

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 Năm 2023

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	01/01/2022
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		151.929.041.550	172.855.954.729
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	941.311.232	13.319.099.295
1. Tiền	111		941.311.232	13.319.099.295
2.Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	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			
III.Các khoản phải thu ngắn hạn	130		73.135.609.965	82.089.105.911
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	62.806.847.778	73.880.613.270
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.758.912.325	3.786.234.142
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	6.569.849.862	4.422.258.499
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.21		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	72.737.392.531	76.326.010.676
1.Hàng tồn kho	141		72.737.392.531	76.326.010.676
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.114.727.822	1.121.738.847
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	3.829.560.283	934.060.709
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.285.167.539	187.678.138
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		64.744.083.573	66.684.500.205
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.828.070.280	1.828.070.280
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		1.828.070.280	1.828.070.280
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		59.912.785.256	60.239.748.849
1.Tài sản cố định hữu hình	221	V.09.1	51.114.182.356	48.766.155.323
+ Nguyên giá	222		157.315.941.628	148.893.666.497
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-106.201.759.272	(100.127.511.174)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	8.620.947.498	11.473.593.526
+ Nguyên giá	225		17.836.217.794	17.836.217.794
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-9.215.270.296	(6.362.624.268)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	177.655.402	
+ Nguyên giá	228	V.10	550.697.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-373.041.598	(353.242.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
+ Nguyên giá	231			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	01/01/2022
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	985.615.894	2.464.041.839
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		985.615.894	2.464.041.839
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.017.612.143	2.152.639.237
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	2.017.612.143	2.152.639.237
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		216.673.125.123	239.540.454.934
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		148.866.876.473	171.994.676.649
I. Nợ ngắn hạn	310		145.472.324.777	166.936.353.723
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	19.840.567.010	19.922.876.085
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.853.591.061	4.422.131.495
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	3.165.679.730	1.348.333.233
4. Phải trả cho người lao động	314		8.857.101.114	10.660.109.062
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	6.388.861.905	2.416.814.261
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		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1.723.154.166	970.685.887
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	101.207.602.730	126.145.420.392
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.435.767.061	1.049.983.308
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		3.394.551.696	5.058.322.926
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	3.394.551.696	5.058.322.926
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		67.806.248.650	67.545.778.285
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	67.806.248.650	67.545.778.285
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	01/01/2022
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		14.684.897.840	13.613.614.087
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		6.418.561.114	7.229.374.502
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		46.806.996	87.482.813
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.371.754.118	7.141.891.689
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		216.673.125.123	239.540.454.934

Phủ Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 Năm 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3 2023	Quý 3 2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	3.204.624.464	2.329.758.599
2. Điều chỉnh cho các khoản		4.786.664.855	4.027.928.815
- Khấu hao TSCĐ	2	3.069.570.164	3.194.662.403
- Các khoản dự phòng	3	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	(64.444.796)	(704.362.083)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(47.095.250)	(2.446.888)
- Chi phí lãi vay	6	1.828.634.737	1.540.075.383
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	7.991.289.319	6.357.687.414
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(5.951.475.873)	4.689.227.011
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(10.707.977.144)	(2.061.138.487)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	2.978.874.994	(8.368.851.849)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2.435.618.320)	(1.477.917.406)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.044.055.210)	(1.543.317.444)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1.228.054.757)	(840.729.175)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(1.146.541.311)	(147.492.086)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(12.543.558.302)	(3.392.532.022)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1.154.332.500)	(5.188.467.155)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	45.454.545	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.640.705	2.446.888
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.107.237.250)	(5.186.020.267)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	93.782.460.523	106.651.218.033
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(91.651.970.880)	(106.301.568.863)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5.025.988.830)	4.620.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(2.895.499.187)	4.969.649.170
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	(16.546.294.739)	(3.608.903.119)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	17.438.031.547	6.611.159.373
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	49.574.424	86.797.268
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	941.311.232	3.089.053.522

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2023

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 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	141.804.163.969	135.637.324.088	404.223.165.106	419.619.520.507
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		141.804.163.969	135.637.324.088	404.223.165.106	419.619.520.507
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	125.450.759.420	120.305.014.609	358.543.663.436	375.543.958.273
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		16.353.404.549	15.332.309.479	45.679.501.670	44.075.562.234
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	439.660.854	388.945.883	796.803.248	1.458.753.285
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.088.271.659	2.096.224.977	6.697.505.562	6.486.488.798
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.828.634.737	1.540.075.383	5.804.440.503	4.582.358.428
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	3.153.166.719	3.394.508.875	9.447.884.750	11.211.576.205
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	8.310.124.668	7.948.443.621	22.249.437.747	21.161.490.769
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3.241.502.357	2.282.077.889	8.081.476.859	6.674.759.747
12. Thu nhập khác	31	VI.06	45.454.545	47.680.710	83.162.028	300.980.249
13. Chi phí khác	32	VI.07	82.332.438	-	98.120.046	407.820.740
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		(36.877.893)	47.680.710	(14.958.018)	(106.840.491)
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.204.624.464	2.329.758.599	8.066.518.841	6.567.919.256
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		696.738.528	464.301.750	1.694.764.723	1.396.967.601
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.507.885.936	1.865.456.849	6.371.754.118	5.170.951.655

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 Năm 2023

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
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
II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	
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
III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng	
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
IV. Các chính sách kế toán áp dụng	
1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam	
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
5. Nguyên tắc các khoản đầu tư tài chính:	
a. Chứng khoán kinh doanh;	
b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;	
c. Các khoản cho vay;	
d. Đầu tư vào công ty con; Công ty liên danh, liên kết;	
đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;	
e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	Các khoản phải thu sản xuất, thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn chứng từ
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc gồm chi phí mua, chi phí vận chuyển, bốc xếp và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh đến hàng tồn kho
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:	

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp	
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	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
- 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	Ghi nhận theo số vốn thực góp 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	Lợi nhuận sau thuế phân ảnh trên Bảng CĐKTI là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:	
- Doanh thu bán hàng;	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"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	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"
- Doanh thu hoạt động tài chính	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"
- 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	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
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						
1. Tiền	30-09-2023			01-01-2023		
- Tiền mặt			108.819.433			267.655.825
- Tiền gửi ngân hàng			832.491.799			13.051.443.470
- 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						
Cộng			941.311.232			13.319.099.295
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-09-2023			01-01-2023		
a. Chứng khoán kinh doanh	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:	30-09-2023			01-01-2023		
	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	30-09-2023			01-01-2023		
	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						
Cộng	-					-
3. Phải thu của khách hàng	30-09-2023			01-01-2023		
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	37.503.196.806			45.073.966.528		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	5.180.767.132			17.821.772.482		
- CÔNG TY CP BB JUMBO MINH TÂN	591.423.511			4.735.762.406		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiên Nghị	2.345.873.750			1.240.153.200		
CÔNG TY TNHH INTERFLOUR VIỆT NAM	680.342.112			694.461.600		
CÔNG TY TNHH HÓA CHẤT HYOSUNG VINA	8.266.860.000			4.683.387.600		
THE AIRTEX GROUP	581.002.375					
SACKMAKER J AND H M DICKSON LTD	3.056.825.504			531.357.792		
Fukunaga Engineering Co.,Ltd	1.562.045.414			4.781.019.362		
- Khách hàng khác	15.238.057.008			10.586.052.086		
b. Phải thu của khách hàng dài hạn						
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	25.303.650.972			28.806.646.742		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	25.303.650.972			28.806.646.742		
CỘNG	62.806.847.778			73.880.613.270		

4. Phải thu khác	30-09-2023		01-01-2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	6.569.849.862	-	4.422.258.499	-
- Phải thu tạm ứng	6.079.342.970		3.722.597.049	
- Phải thu kỳ quỹ ngân hàng				
- Phải thu khác	490.506.892		699.661.450	
b. Dài hạn				
Cộng	6.569.849.862	-	4.422.258.499	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-09-2023		01-01-2023	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-09-2023		01-01-2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	17.300.000.000		-	
- Nguyên liệu, vật liệu	18.746.574.675		29.195.326.409	
- Công cụ dụng cụ	460.742.614		429.849.714	
- Chi phí SXKD dở dang	19.509.431.664		20.948.124.791	
- Thành phẩm	15.793.325.626		24.853.701.775	
- Hàng hoá	927.317.952		899.007.987	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	72.737.392.531		76.326.010.676	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-09-2023		01-01-2023	
	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	985.615.894		2.464.041.839	
+ Dự án BOPP				
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng			2.464.041.839	
+ Công trình : Hệ thống FSSC	900.815.894			
+ Công trình : Sửa chữa tầng Tsan				
+ Công trình : Khác	84.800.000			
Cộng	985.615.894		2.464.041.839	

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

ST T	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình						-
	Số dư đầu kỳ	43.048.560.682	102.195.782.953	3.588.684.362	6.768.384.756	1.322.786.375	156.924.199.128
	Mua trong kỳ				391.742.500		391.742.500
	Đầu tư XDCB hoàn thành						-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	43.048.560.682	102.195.782.953	3.588.684.362	7.160.127.256	1.322.786.375	157.315.941.628
B	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	22.344.397.632	74.132.299.774	2.987.035.139	4.487.530.686	152.211.035	104.103.474.266
	Khấu hao trong kỳ	369.697.257	1.488.578.380	38.722.198	167.945.706	33.341.465	2.098.285.006
	Phân loại lại tài sản						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	22.714.094.889	75.620.878.154	3.025.757.337	4.655.476.392	185.552.500	106.201.759.272
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
	Tại ngày đầu kỳ	20.704.163.050	28.063.483.179	601.649.223	2.280.854.070	1.170.575.340	52.820.724.862
	Tại ngày cuối kỳ	20.334.465.793	26.574.904.799	562.927.025	2.504.650.864	1.137.233.875	51.114.182.356

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

ST T	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bằng phát minh sáng chế	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình						
	Số dư đầu kỳ				550.697.000		550.697.000
	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				550.697.000		550.697.000
B	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ				363.087.702		363.087.702
	Khấu hao trong kỳ				9.953.896		9.953.896
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ				373.041.598		373.041.598
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
	Tại ngày đầu kỳ				187.609.298		187.609.298
	Tại ngày cuối kỳ				177.655.402		177.655.402

V.11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

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
A	Nguyên giá Tài sản thuê tài chính					
	Số dư đầu kỳ	-	17.836.217.794	-	-	17.836.217.794
	Mua trong kỳ	-		-	-	-
	Đầu tư XD/CB hoàn thành	-		-	-	-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-		-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-		-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Số dư cuối kỳ	-	17.836.217.794	-	-	17.836.217.794
B	Giá trị hao mòn lũy kế	-				-
	Số dư đầu kỳ	-	8.253.939.034	-	-	8.253.939.034
	Khấu hao trong kỳ	-	961.331.262	-	-	961.331.262
	Phân loại lại tài sản	-		-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-		-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Số dư cuối kỳ	-	9.215.270.296	-	-	9.215.270.296
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	-	9.582.278.760	-	-	9.582.278.760
	Tại ngày cuối kỳ	-	8.620.947.498	-	-	8.620.947.498

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-09-2023		01-01-2023			
a. Ngắn hạn (chi tiết)	3.829.560.283		934.060.709			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	3.541.768.074		907.083.475			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	287.792.209		26.977.234			
b. Dài hạn	2.017.612.143		2.152.639.237			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	1.451.960.489		1.365.095.286			
- Chi phí dài hạn khác	565.651.654		787.543.951			
14 - Tài sản khác:	30-09-2023		01-01-2023			
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)						
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
b. Dài hạn (chi tiết)						
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)	30-09-2023		Trong kỳ (lũy kế)		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	101.207.602.730	101.207.602.730	277.537.919.205	302.475.736.867	126.145.420.392	126.145.420.392
a1. Vay ngân hàng	98.710.511.381	98.710.511.381	275.874.147.975	299.975.776.510	122.812.139.916	122.812.139.916
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	94.783.511.381	94.783.511.381	263.379.216.041	277.227.953.688	108.632.249.028	108.632.249.028
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	3.927.000.000	3.927.000.000	12.494.931.934	21.532.372.822	12.964.440.888	12.964.440.888
Ngân hàng TMCP Tiên Phong Vũng Tàu	0	0		1.215.450.000	1.215.450.000	1.215.450.000
a2. Thuê tài chính	2.497.091.349	2.497.091.349	1.663.771.230	2.499.960.357	3.333.280.476	3.333.280.476
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	2.497.091.349	2.497.091.349	1.663.771.230	2.499.960.357	3.333.280.476	3.333.280.476
b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	3.394.551.696	3.394.551.696	-	1.663.771.230	5.058.322.926	5.058.322.926
b1. Vay ngân hàng	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	0	0			0	0
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	0	0				0
b2. Thuê tài chính (CICL)	3.394.551.696	3.394.551.696	-	1.663.771.230	5.058.322.926	5.058.322.926
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	3.394.551.696	3.394.551.696		1.663.771.230	5.058.322.926	5.058.322.926
Trên 5 năm	-					
c. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán	Cuối năm			Đầu năm		
	Gốc		Lãi	Gốc		Lãi
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-09-2023		01-01-2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	19.840.567.010	19.840.567.010	19.922.876.085	19.922.876.085
Công ty TNHH DV vận tải XNK MK	393.120.000	393.120.000	465.663.600	465.663.600
Công Ty TNHH MTV SX TM Mực In Dy Khang	1.584.946.000	1.584.946.000	1.148.937.350	1.148.937.350
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	1.252.839.820	1.252.839.820	1.911.743.847	1.911.743.847
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	42.516.667	42.516.667	19.763.166	19.763.166
CTY TNHH MTV NHỰA CHẤU ÂU NGHỆ AN	2.214.740.000	2.214.740.000	4.127.915.000	4.127.915.000
CÔNG TY TNHH HÓA CHẤT HYOSUNG VINA	913.027.500	913.027.500		-
CÔNG TY TNHH SXTM NHƠN THÀNH	233.433.252	233.433.252	165.934.831	165.934.831
- Phải trả cho các đối tượng khác	13.205.943.771	13.205.943.771	12.082.918.291	12.082.918.291
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	-	-
CỘNG	19.840.567.010	19.840.567.010	19.922.876.085	19.922.876.085
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2023	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	3.165.679.730	4.690.955.568	2.873.609.071	1.348.333.233
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	1.253.194.506	1.564.751.890	314.484.384	2.927.000
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	497.486.096	497.486.096	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	90.859.564	90.859.564	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.624.599.009	1.694.764.723	1.228.054.757	1.157.889.043
- Thuế thu nhập cá nhân	287.886.215	732.533.873	632.164.848	187.517.190
- 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	-	110.559.422	110.559.422	-
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2023	01-01-2023
a. Ngắn hạn	6.388.861.905	2.416.814.261
- Chi phí thuê đất		536.422.414
- Chi phí kiểm toán	90.909.091	90.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	75.000.000	75.000.000
- Chi phí lãi vay	111.446.792	170.434.596
- Chi phí ăn ca	692.131.603	865.014.103
- Chi phí khác	5.419.374.419	679.943.148
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	6.388.861.905	2.416.814.261
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2023	01-01-2023
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	663.973.194	749.773.019
- Bảo hiểm xã hội	593.877.125	96.998.156
- Bảo hiểm thất nghiệp	83.491.654	-
- Phải trả về cổ tức	108.474.175	52.847.005
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	273.158.018	70.887.707
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	180.000	180.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	1.723.154.166	970.685.887
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng		-
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-09-2023	01-01-2023
a. Ngắn hạn	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn (chi tiết)		
c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng		
Cộng	-	-
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2023	01-01-2023
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng phải thu khó đòi		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. Dài hạn		

22 - Vốn chủ sở hữu:

22.1 - Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	12.605.700.041	0	6.723.310.905	0	66.031.800.642
Lợi nhuận trong năm			0		7.141.891.689		7.141.891.689
Trích các quỹ					(1.007.914.046)		(1.007.914.046)
Trích quỹ KTPL			1.007.914.046		(1.007.914.046)		-
Chia cổ tức							-
Lãi/Lỗ trong năm trước					(4.620.000.000)		(4.620.000.000)
Phân loại theo TT200							-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	13.613.614.087	-	7.229.374.502	-	67.545.778.285
Tăng vốn trong năm nay			0				-
Lãi trong năm nay					6.371.754.118		6.371.754.118
Trích các quỹ			1.071.283.753		(1.071.283.753)		-
Trích quỹ khen thưởng PL					(1.071.283.753)		(1.071.283.753)
Chia cổ tức					(5.040.000.000)		(5.040.000.000)
							-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	14.684.897.840	-	6.418.561.114	-	67.806.248.650

		30-09-2023	01-01-2023
22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	Cộng	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30-09-2023	01-01-2023
	- 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		
	Cộng	-	-
22.4	Cổ phiếu	30-09-2023	01-01-2023
	- 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	Cổ tức	30-09-2023	01-01-2023
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	5.040.000.000	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	Các quỹ của doanh nghiệp	30-09-2023	01-01-2023
	- Quỹ đầu tư phát triển	14.684.897.840	13.613.614.087
	- 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	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		
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30-09-2023	01-01-2023
	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	Chênh lệch tỷ giá	30-09-2023	01-01-2023
	- 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	Nguồn kinh phí	30-09-2023	01-01-2023
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-09-2023	01-01-2023
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	645,01	3852,93
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	372,08	340,36
d	Ngoại tệ các loại (EUR)	330,36	338,14
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.

DVT : Đồng

	Nội dung	Quý III.2023	Quý III. 2022
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	141.804.163.969	135.637.324.088
a	Doanh thu	141.804.163.969	135.637.324.088
	- Doanh thu bán thành phẩm	125.769.364.828	122.190.784.213
	- Doanh thu bán hàng hóa	15.562.258.106	13.446.539.875
	- Doanh thu khác	472.541.035	
	- 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		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
3	Giá vốn hàng bán	Quý III.2023	Quý III. 2022
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	110.005.163.228	107.264.968.762
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	15.254.855.889	13.040.045.847
	- Giá vốn dịch vụ khác	190.740.303	
	Cộng	125.450.759.420	120.305.014.609
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý III.2023	Quý III. 2022
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.640.705	2.446.888
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	438.020.149	386.498.995
	Cộng	439.660.854	388.945.883
5	Chi phí tài chính	Quý III.2023	Quý III. 2022
	- Lãi tiền vay	1.985.067.406	1.540.075.383
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	103.204.253	556.149.594
	Cộng	2.088.271.659	2.096.224.977
6	Thu nhập khác	Quý III.2023	Quý III. 2022
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	45.454.545	
	- Thu nhập khác		47.680.710
	Cộng	45.454.545	47.680.710
7	Chi phí khác	Quý III.2023	Quý III. 2022
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	82.332.438	
	Cộng	82.332.438	-
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý III.2023	Quý III. 2022
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	8.310.124.668	7.948.443.621
	Chi phí nhân viên quản lý	5.369.882.878	4.848.604.008
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	122.854.509	102.033.020
	Chi phí khấu hao TSCĐ	74.327.930	53.877.651
	Thuế, phí và lệ phí		0
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.466.037.449	2.589.372.452
	Chi phí bằng tiền khác	277.021.902	354.556.490
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	3.153.166.719	3.394.508.875
	Chi phí vật liệu, bao bì		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.153.166.719	3.394.508.875
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	11.463.291.387	11.342.952.496
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý III.2023	Quý III. 2022
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	85.746.975.973	16.642.223.544
2	Chi phí nhân công	20.421.904.462	18.710.620.991
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.049.119.885	3.194.662.403
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	28.373.854.553	25.574.043.312
5	Chi phí khác bằng tiền	354.556.490	354.556.490
	Cộng	137.946.411.363	64.476.106.740

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

STT	Nội dung	Quý III.2023	Quý III. 2022
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	93.782.460.523	103.209.673.743
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	93.782.460.523	103.209.673.743
-	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	(91.651.970.880)	(106.242.479.655)
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(91.651.970.880)	(106.242.479.655)
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX - Những thông tin khác

1 - 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

Mối liên hệ
 Cổ đông lớn
 Cổ đông lớn
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn
 Quý III.2023

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

Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP
 Công ty TNHH Hương Phong

68.653.157.850
 472.541.035

Mua hàng, dịch vụ

Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Phải thu khách hàng

Công ty TNHH Hương Phong

30-09-2023
 519.795.139
 25.303.650.972

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

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Giám đốc


 Văn Thị Hoài Hương


 Cao Vĩnh Hậu


 Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày:01/07/2023 đến ngày: 30/09/2023

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111000	Tiền mặt	268.404.340		22.824.724.442	22.984.309.349	108.819.433	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	268.404.340		22.824.724.442	22.984.309.349	108.819.433	
112000	Tiền gửi ngân hàng	17.169.627.207		179.306.744.369	195.643.879.777	832.491.799	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	16.332.691.219		142.923.319.979	158.458.363.228	797.647.970	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	15.660.305.554		116.661.458.190	131.893.469.283	428.294.461	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	15.660.305.554		116.661.458.190	131.893.469.283	428.294.461	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	664.511.742		26.261.859.804	26.564.893.945	361.477.601	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	664.511.742		26.261.859.804	26.564.893.945	361.477.601	
1121N1	bank thanh toán	7.873.923		1.985		7.875.908	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	836.935.988		36.383.424.390	37.185.516.549	34.843.829	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	819.796.637		32.550.862.171	33.355.036.666	15.622.142	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	575.339.604		14.224.201.450	14.791.220.031	8.321.023	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	244.457.033		18.326.660.721	18.563.816.635	7.301.119	
112220	Tiền gửi ngân hàng - EUR	8.390.689		6.144	69.883	8.326.950	
112221	Tiền gửi ngân hàng - EUR VCB thanh toán	8.390.689		6.144	69.883	8.326.950	
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	8.748.662		3.832.556.075	3.830.410.000	10.894.737	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	8.748.662		3.832.556.075	3.830.410.000	10.894.737	
113000	Tiền đang chuyển			543.471.806.135	543.471.806.135		
113100	Tiền đang chuyển - VND			265.947.578.499	265.947.578.499		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			64.751.817.995	64.751.817.995		
113210	Tiền đang chuyển - USD			60.180.682.704	60.180.682.704		
113220	Tiền đang chuyển- EUR			76.027	76.027		
113230	Tiền đang chuyển- GBP			4.571.059.264	4.571.059.264		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			212.772.409.641	212.772.409.641		
113310	Tiền đang chuyển - Cash clearing			3.648.080	3.648.080		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			33.563.667.450	33.563.667.450		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			83.579.235.250	83.579.235.250		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			95.625.858.861	95.625.858.861		
131000	Phải thu của khách hàng	57.588.400.542	8.020.329.452	187.438.367.375	177.053.181.748	62.806.847.778	2.853.591.061
131100	Phải thu của khách hàng	57.588.400.542		153.830.694.871	148.612.247.635	62.806.847.778	
131110	Phải thu từ KH trong nước	25.981.524.280		50.500.122.444	48.938.305.464	27.543.341.260	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	25.981.524.280		50.500.122.444	48.938.305.464	27.543.341.260	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	15.599.708.846		29.180.501.949	34.820.355.249	9.959.855.546	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	15.599.708.846		29.180.501.949	34.820.355.249	9.959.855.546	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	16.007.167.416		74.150.070.478	64.853.586.922	25.303.650.972	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	16.007.167.416		74.150.070.478	64.853.586.922	25.303.650.972	
131200	Khách hàng trả trước		8.020.329.452	12.872.234.480	7.705.496.089		2.853.591.061
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			20.735.438.024	20.735.438.024		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	207.453.395		9.956.920.557	8.879.206.413	1.285.167.539	
133100	Thuế GTGT của Hhoá,DVụ	207.453.395		9.956.920.557	8.879.206.413	1.285.167.539	
133110	DVụ	207.453.395		9.956.920.557	8.879.206.413	1.285.167.539	
138000	Phải thu khác	554.594.794		133.477.943.851	133.542.031.753	490.506.892	
138800	Phải thu khác	554.594.794		133.477.943.851	133.542.031.753	490.506.892	
138810	Accounts Receivable Clearing			6.318.441.393	6.318.441.393		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			127.148.241.890	127.148.241.890		
138890	Phải thu khác	554.594.794		11.260.568	75.348.470	490.506.892	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	554.594.794		11.260.568	75.348.470	490.506.892	
141000	Tạm ứng	4.387.017.416		2.765.018.695	1.072.693.141	6.079.342.970	
151000	Hàng mua đi đường			113.444.360.687	96.144.360.687	17.300.000.000	
151100	NVL mua đi đường			113.327.784.945	96.027.784.945	17.300.000.000	
151900	Chênh lệch giá giữa mua đơn và nộp đồng			116.575.742	116.575.742		
152000	Nguyên vật liệu	25.659.547.226		111.768.954.918	118.681.927.469	18.746.574.675	
152100	Nguyên vật liệu chính	9.489.339.459		87.099.923.649	89.850.837.321	6.738.425.787	
152200	Vật liệu phụ	2.748.682.823		2.971.357.214	3.494.083.441	2.225.956.596	
152400	Nhiên liệu	160.683.597		151.644.860	148.996.704	163.331.753	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152500	VTKT, phụ tùng	5.926.087.049		1.834.883.039	2.002.155.862	5.758.814.226	
152800	Vật liệu khác	7.334.754.298		19.711.146.156	23.185.854.141	3.860.046.313	
153000	Công cụ, dụng cụ			12.050.000	8.300.000	3.750.000	
153100	Công cụ, dụng cụ	805.717.577		1.035.456.196	1.384.181.159	456.992.614	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	19.457.404.789		492.069.149.236	492.017.122.361	19.509.431.664	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	19.455.745.789		491.957.281.120	491.903.595.245	19.509.431.664	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	1.659.000		111.868.116	113.527.116		
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	1.659.000		111.868.116	113.527.116		
155000	Thành phẩm	15.104.672.047		228.705.620.085	228.016.966.506	15.793.325.626	
156000	Hàng hóa	1.002.073.748		378.233.533.496	378.308.289.292	927.317.952	
156100	Giá mua hàng hóa	1.002.073.748		378.233.533.496	378.308.289.292	927.317.952	
211000	Tài sản cố định hữu hình	156.924.199.128		783.485.000	391.742.500	157.315.941.628	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	42.948.560.682				42.948.560.682	
211200	Máy móc thiết bị	102.195.782.953				102.195.782.953	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3.588.684.362				3.588.684.362	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	6.768.384.756		391.742.500		7.160.127.256	
211500	Cây cối, vườn, bể, vật trang trí và công trình cảnh quan	100.000.000				100.000.000	
211600	TSCĐ khác	1.322.786.375				1.322.786.375	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			391.742.500	391.742.500		
212000	Tài sản cố định thuê tài chính	17.836.217.794				17.836.217.794	
212100	TSCĐ hữu hình thuê tài chính	17.836.217.794				17.836.217.794	
213000	Tài sản cố định vô hình	550.697.000				550.697.000	
213800	TSCĐ vô hình khác	550.697.000				550.697.000	
214000	Hao mòn TSCĐ		112.720.501.002		3.069.570.164		115.790.071.166
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		104.103.474.266		2.098.285.006		106.201.759.272
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		22.244.397.632		369.697.257		22.614.094.889
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		74.132.299.774		1.488.578.380		75.620.878.154
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		2.987.035.139		38.722.198		3.025.757.337

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		4.487.530.686		167.945.706		4.655.476.392
214150	cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000
214160	Hao mòn TSCĐ khác		152.211.035		33.341.465		185.552.500
214200	Hao mòn TSCĐ thuê tài chính		8.253.939.034		961.331.262		9.215.270.296
214300	Hao mòn TSCĐ vô hình		363.087.702		9.953.896		373.041.598
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		363.087.702		9.953.896		373.041.598
241000	Xây dựng cơ bản dở dang	223.025.894		762.590.000		985.615.894	
241100	Mua sắm TSCĐ			677.790.000		677.790.000	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình			677.790.000		677.790.000	
241115	Tài sản cố định hữu hình khác (XDCB)			677.790.000		677.790.000	
241200	Xây dựng cơ bản (XDCB)	223.025.894				223.025.894	
241900	Xây dựng cơ bản dở dang - CIP Clearing			84.800.000		84.800.000	
241910	Mua sắm TSCĐ hữu hình - CIP Clearing			84.800.000		84.800.000	
241911	Máy móc thiết bị - CIP Clearing			84.800.000		84.800.000	
242000	Chi phí trả trước	3.411.554.106		12.797.786.828	10.362.168.508	5.847.172.426	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	1.623.542.332		387.314.074	558.895.917	1.451.960.489	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	627.646.059		195.051.000	257.045.405	565.651.654	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	18.350.583		802.256.940	532.815.314	287.792.209	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.142.015.132		11.413.164.814	9.013.411.872	3.541.768.074	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	1.828.070.280				1.828.070.280	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	1.828.070.280				1.828.070.280	
331000	Phải trả người bán	5.731.835.484	19.602.128.758	189.338.229.296	191.549.590.707	3.758.912.325	19.840.567.010
331100	Phải trả người bán		19.602.128.758	161.265.253.329	161.503.691.581		19.840.567.010
331110	Phải trả người bán trong nước		19.602.128.758	160.295.190.792	158.869.513.844		18.176.451.810
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		19.602.128.758	160.295.190.792	158.869.513.844		18.176.451.810
331120	Phải trả người bán nước ngoài			970.062.537	2.634.177.737		1.664.115.200
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			970.062.537	2.634.177.737		1.664.115.200
331200	Trả trước cho người bán	5.731.835.484		28.072.975.967	30.045.899.126	3.758.912.325	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		3.219.634.435	10.749.656.587	10.695.701.882		3.165.679.730

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333100	Thuế Giá trị gia tăng		740.351.749	9.148.754.539	9.661.597.296		1.253.194.506
333110	Thuế GTGT đầu ra		740.351.749	8.885.803.291	9.398.646.048		1.253.194.506
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			262.951.248	262.951.248		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			7.443.704	7.443.704		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		2.141.731.238	1.213.870.757	696.738.528		1.624.599.009
333500	Thuế thu nhập cá nhân		337.551.448	158.620.848	108.955.615		287.886.215
333800	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			220.966.739	220.966.739		
333840	Thuế GTGT Nhà thầu			108.266.072	108.266.072		
333850	Thuế TNDN Nhà thầu			112.700.667	112.700.667		
334000	Phải trả cho công nhân viên		7.623.283.419	15.486.215.970	16.720.033.665		8.857.101.114
334100	Phải trả công nhân viên		7.623.283.419	15.486.215.970	16.720.033.665		8.857.101.114
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		7.623.283.419	15.486.215.970	16.720.033.665		8.857.101.114
335000	Chi phí phải trả		1.546.218.119	10.346.005.482	15.188.649.268		6.388.861.905
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		1.546.218.119	5.851.886.564	10.694.530.350		6.388.861.905
335800	Hoàn nhập trích trước			4.494.118.918	4.494.118.918		
338000	Phải trả, phải nộp khác		1.715.752.652	127.985.193.719	127.992.595.233		1.723.154.166
338200	Kinh phí công đoàn		831.166.275	492.172.399	324.979.318		663.973.194
338300	Bảo hiểm xã hội		574.437.280	1.818.485.096	1.837.924.941		593.877.125
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		38.292.263	77.241.776	122.441.167		83.491.654
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		53.027.005	5.060.008.830	5.115.636.000		108.654.175
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		180.000	34.020.000	34.020.000		180.000
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		52.847.005	5.025.988.830	5.081.616.000		108.474.175
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức ngắn hạn		52.847.005	5.025.988.830	5.081.616.000		108.474.175
338A00	AP Clearing		218.829.829	120.537.285.618	120.591.613.807		273.158.018
338A20	Trang ghi nợ chuyên dùng - báo mướm - tạm ứng			22.659.757.202	22.659.757.202		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn nhưng không dùng và trả lại		218.829.829	94.923.264.327	94.977.592.516		273.158.018
338A40	Trang ghi nợ nguyên liệu - nhập kho - công			2.944.426.531	2.944.426.531		
338A50	Trang ghi nợ nguyên liệu - nhập kho - công			9.837.558	9.837.558		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		102.486.535.155	91.651.970.880	93.767.590.151		104.602.154.426

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
341100	Các khoản đi vay		99.091.983.459	91.651.970.880	93.767.590.151		101.207.602.730
341130	Vay ngắn hạn - VND		97.802.968.531	90.377.827.412	93.782.460.523		101.207.601.642
341140	Vay ngắn hạn - USD		1.289.014.928	1.274.143.468	-14.870.372		1.088
341200	Nợ thuê tài chính		3.394.551.696				3.394.551.696
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.437.767.061	2.000.000			1.435.767.061
353100	Quỹ khen thưởng		761.938.459	2.000.000			759.938.459
353200	Quỹ phúc lợi		620.259.340				620.259.340
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262
411000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46.702.789.696				46.702.789.696
411100	Vốn góp của chủ sở hữu		42.000.000.000				42.000.000.000
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		14.684.897.840				14.684.897.840
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		8.950.675.178	5.040.000.000	2.507.885.936		6.418.561.114
421100	trước		5.086.806.996	5.040.000.000			46.806.996
421200	nay		3.863.868.182		2.507.885.936		6.371.754.118
511000	Doanh thu bán hàng			141.836.818.969	141.836.818.969		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			14.727.727.706	14.727.727.706		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			126.636.550.228	126.636.550.228		
511800	Doanh thu khác			472.541.035	472.541.035		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			469.674.951	469.674.951		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.640.705	1.640.705		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			362.523.419	362.523.419		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			105.510.827	105.510.827		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			86.243.659.560	86.243.659.560		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			15.080.837.716	15.080.837.716		
627000	Chi phí sản xuất chung			14.351.494.114	14.351.494.114		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.511.115.243	1.511.115.243		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
627200	Chi phí vật liệu			567.228.324	567.228.324		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			2.592.428.820	2.592.428.820		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.995.242.234	2.995.242.234		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			6.685.479.493	6.685.479.493		
632000	Giá vốn hàng bán			125.450.759.421	125.450.759.421		
632100	kinh doanh			125.450.759.421	125.450.759.421		
632120	Giá vốn thành phẩm			125.260.019.118	125.260.019.118		
632130	Giá vốn dịch vụ			190.740.303	190.740.303		
635000	Chi phí tài chính			2.225.321.429	2.225.321.429		
635100	Chi phí lãi vay			1.950.814.134	1.950.814.134		
635200	Lãi thuê tài sản thuê tài chính			156.432.669	156.432.669		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			118.074.621	118.074.621		
635A00	Chi phí tài chính khác			5	5		
641000	Chi phí bán hàng			3.332.774.569	3.332.774.569		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			49.347.000	49.347.000		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.270.513.569	3.270.513.569		
641800	Chi phí bằng tiền khác			12.914.000	12.914.000		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			9.854.792.990	9.854.792.990		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			5.708.998.019	5.708.998.019		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			127.054.509	127.054.509		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			74.327.930	74.327.930		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.601.390.353	3.601.390.353		
642800	Chi phí bằng tiền khác			343.022.179	343.022.179		
711000	Thu nhập khác			45.454.545	45.454.545		
711A00	Thu nhập khác			45.454.545	45.454.545		
811000	Chi phí khác			82.332.438	82.332.438		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			82.332.438	82.332.438		
821000	Chi phí thuế TNDN			696.738.528	696.738.528		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			696.738.528	696.738.528		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			142.289.279.368	142.289.279.368		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
	Tổng cộng	328.710.512.767	328.710.512.767	3.411.413.722.402	3.411.413.722.402	332.463.196.289	332.463.196.289

Người lập



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

