

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 2 Năm 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 2023	Quý 2 2022
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.777.790.440	2.492.522.877
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>4.857.844.348</b>	<b>5.211.407.206</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	2.993.404.783	3.050.524.038
- Các khoản dự phòng	3	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	(63.335.587)	646.387.191
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(1.132.641)	(1.385.148)
- Chi phí lãi vay	6	1.928.907.793	1.515.881.125
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>7.635.634.788</b>	<b>7.703.930.083</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	6.771.824.885	14.141.495.650
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	17.290.311.265	(6.832.187.568)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	1.566.819.689	(30.714.080.291)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.975.973.815	2.844.087.844
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.183.556.112)	(1.672.311.426)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(14.184.000)	(1.000.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(683.500.000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>32.359.324.330</b>	<b>(15.529.065.708)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2.573.318.099)	(4.810.356.720)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.132.641	1.385.148
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(2.572.185.458)</b>	<b>(4.808.971.572)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	94.463.836.270	127.093.397.015
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(109.602.819.224)	(106.216.497.711)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(15.138.982.954)</b>	<b>20.876.899.304</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>14.648.155.918</b>	<b>538.862.024</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.778.404.795	6.150.995.829
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	11.470.834	(78.698.480)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>17.438.031.547</b>	<b>6.611.159.373</b>

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 07 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị




Trần Anh Tú

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 2 Năm 2023

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		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	136.175.080.662	139.253.223.718	261.920.790.897	283.982.196.419
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		136.175.080.662	139.253.223.718	261.920.790.897	283.982.196.419
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	120.077.082.172	123.555.026.901	232.594.693.776	255.238.943.664
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		16.097.998.490	15.698.196.817	29.326.097.121	28.743.252.755
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	165.655.635	857.861.681	357.142.394	1.069.807.402
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.325.396.930	2.852.254.461	4.609.233.903	4.390.263.821
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.928.907.793	1.515.881.125	3.975.805.766	3.042.283.045
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	3.499.493.738	4.213.392.579	6.294.718.031	7.817.067.330
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	7.684.735.790	6.861.725.168	13.939.313.079	13.213.047.148
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		2.754.027.667	2.628.686.290	4.839.974.502	4.392.681.858
12. Thu nhập khác	31	VI.06	26.309.983	152.496.425	37.707.483	253.299.539
13. Chi phí khác	32	VI.07	2.547.210	320.724.152	15.787.608	407.820.740
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		23.762.773	(168.227.727)	21.919.875	(154.521.201)
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.777.790.440	2.460.458.563	4.861.894.377	4.238.160.657
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		565.732.297	577.194.115	998.026.195	932.665.851
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.212.058.143	1.883.264.448	3.863.868.182	3.305.494.806

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 07 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

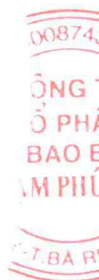
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 2 Năm 2023

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2023	01/01/2022
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>149.097.114.280</b>	<b>172.855.954.729</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>17.438.031.547</b>	<b>13.319.099.295</b>
1. Tiền	111		17.438.031.547	13.319.099.295
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>68.261.848.236</b>	<b>82.089.105.911</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	57.588.400.542	73.880.613.270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.731.835.484	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	4.941.612.210	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		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.06	<b>62.029.415.387</b>	<b>76.326.010.676</b>
1. Hàng tồn kho	141		62.029.415.387	76.326.010.676
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.367.819.110</b>	<b>1.121.738.847</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	1.160.365.715	934.060.709
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		207.453.395	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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>66.892.897.485</b>	<b>66.684.500.205</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.828.070.280</b>	<b>1.828.070.280</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.828.070.280	1.828.070.280
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>62.590.612.920</b>	<b>60.239.748.849</b>
<b>I. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09.1	<b>53.008.334.160</b>	<b>48.766.155.323</b>
+ Nguyên giá	222		157.121.654.128	148.893.666.497
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-104.113.319.968	(100.127.511.174)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.11	<b>9.582.278.760</b>	<b>11.473.593.526</b>
+ Nguyên giá	225		17.836.217.794	17.836.217.794
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-8.253.939.034	(6.362.624.268)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10		
+ Nguyên giá	228	V.10	353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-353.242.000	(353.242.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
+ Nguyên giá	231			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2022
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>223.025.894</b>	<b>2.464.041.839</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		223.025.894	2.464.041.839
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.251.188.391</b>	<b>2.152.639.237</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	2.251.188.391	2.152.639.237
2. Tài sản thuê 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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>215.990.011.765</b>	<b>239.540.454.934</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>145.651.649.051</b>	<b>171.994.676.649</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>142.257.097.355</b>	<b>166.936.353.723</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	19.602.128.758	19.922.876.085
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.020.329.452	4.422.131.495
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	3.219.634.435	1.348.333.233
4. Phải trả cho người lao động	314		7.623.283.419	10.660.109.062
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	1.546.218.119	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	1.715.752.652	970.685.887
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	99.091.983.459	126.145.420.392
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.437.767.061	1.049.983.308
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>3.394.551.696</b>	<b>5.058.322.926</b>
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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>70.338.362.714</b>	<b>67.545.778.285</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>70.338.362.714</b>	<b>67.545.778.285</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	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	31/03/2023	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		8.950.675.178	7.229.374.502
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.086.806.996	87.482.813
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.863.868.182	7.141.891.689
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)</b>	<b>440</b>		<b>215.990.011.765</b>	<b>239.540.454.934</b>

Phủ Mỹ, ngày 19 tháng 07 năm 2023

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú



**BẢN THUYẾT MINH BAO CAO TÀI CHÍNH**  
**Quý 2 Năm 2023**

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất các sản phẩm bao bì PP, PK, PE Mua bán NVL, bao bì, nhựa PP, PE Kinh doanh vật liệu xây dựng, hàng điện tử, mua bán phân bón các loại. Vận tải hàng Mua bán vật tư thiết bị ngành dầu khí. Mua bán NVL sản xuất bao bì, nhựa PP... Mua bán giấy, vở, VPP, cho thuê kho bãi.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường	12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
6. Cấu trúc doanh nghiệp	
7. Tuyên bố về khả năng so sánh trên thông tin báo cáo tài chính	Thay đổi chế độ kế toán từ QĐ 15/2006 sang TT 200/2014 nên việc hồi tố không đảm bảo
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam	
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, để 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:	

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
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	Ưn 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 tiên 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 phản ánh trên Bảng CĐK I là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.
<b>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>	
- 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
<b>26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</b>	

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
<b>1. Tiền</b>	<b>30-06-2023</b>			<b>01-01-2023</b>		
- Tiền mặt	268.404.340			267.655.825		
- Tiền gửi ngân hàng	17.169.627.207			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						
<b>Cộng</b>	<b>17.438.031.547</b>			<b>13.319.099.295</b>		
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>30-06-2023</b>			<b>01-01-2023</b>		
<b>a. Chứng khoán kinh doanh</b>	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
<b>b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:</b>	<b>30-06-2023</b>			<b>01-01-2023</b>		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
<b>b1) Ngắn hạn</b>						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
<b>b2) Dài hạn</b>						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
<b>c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác</b>	<b>30-06-2023</b>			<b>01-01-2023</b>		
	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
<b>Cộng</b>	-					-
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>30-06-2023</b>			<b>01-01-2023</b>		
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	41.581.233.126			45.073.966.528		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	6.098.624.694			17.821.772.482		
- CÔNG TY CP BB JUMBO MINH TÂN	4.233.775.531			4.735.762.406		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghị	2.382.035.700			1.240.153.200		
- CÔNG TY TNHH INTERFLOUR VIỆT NAM	1.242.543.500			694.461.600		
- CÔNG TY TNHH HÒA CHẤT HYOSUNG VINA	3.228.775.000			4.683.387.600		
- SACKMAKER J AND H M DICKSON LTD	4.812.136.726			531.357.792		
- Agribag INC	1.372.769.555			-		
- Fukunaga Engineering Co.,ltd	2.255.532.562			4.781.019.362		
- Khách hàng khác	15.955.039.858			10.586.052.086		
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	16.007.167.416			28.806.646.742		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	16.007.167.416			28.806.646.742		
<b>CỘNG</b>	<b>57.588.400.542</b>			<b>73.880.613.270</b>		



4. Phải thu khác	30-06-2023		01-01-2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	4.941.612.210	-	4.422.258.499	-
- Phải thu tạm ứng	4.387.017.416		3.722.597.049	
- Phải thu ký quỹ ngân hàng				
- Phải thu khác	554.594.794		699.661.450	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>4.941.612.210</b>	<b>-</b>	<b>4.422.258.499</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-06-2023		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	30-06-2023		01-01-2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	-		-	
- Nguyên liệu, vật liệu	25.659.547.226		29.195.326.409	
- Công cụ dụng cụ	805.717.577		429.849.714	
- Chi phí SXKD dở dang	19.457.404.789		20.948.124.791	
- Thành phẩm	15.104.672.047		24.853.701.775	
- Hàng hoá	1.002.073.748		899.007.987	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>62.029.415.387</b>		<b>76.326.010.676</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-06-2023		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	223.025.894		2.464.041.839	
+ Dự án BOPP				
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng			2.464.041.839	
+ Công trình : Hệ thống FSSC	223.025.894			
+ Công trình : Sửa chữa tầng Tsan				
+ Công trình : Khác				
<b>Cộng</b>	<b>223.025.894</b>		<b>2.464.041.839</b>	

**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
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình</b>						
	Số dư đầu kỳ	37.643.465.256	100.080.675.748	3.588.684.362	6.730.654.756	1.322.786.375	149.366.266.497
	Mua trong kỳ		2.115.107.205		235.185.000		2.350.292.205
	Đầu tư XDCB hoàn thành	5.405.095.426					5.405.095.426
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Chuyển sang BDS 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	6.965.839.756	1.322.786.375	157.121.654.128
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
	Số dư đầu kỳ	21.978.718.821	72.692.143.344	2.944.076.293	4.336.626.760	119.231.977	102.070.797.195
	Khấu hao trong kỳ	365.678.811	1.440.156.430	42.958.846	160.749.628	32.979.058	2.042.522.773
	Phân loại lại tài sản						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	22.344.397.632	74.132.299.774	2.987.035.139	4.497.376.388	152.211.035	104.113.319.968
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
	Tại ngày đầu kỳ	15.664.746.435	27.388.532.404	644.608.069	2.394.027.996	1.203.554.398	47.295.469.302
	Tại ngày cuối kỳ	20.704.163.050	28.063.483.179	601.649.223	2.468.463.368	1.170.575.340	53.008.334.160

**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 hữu hình khác	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình</b>						
	Số dư đầu kỳ				353.242.000	353.242.000	353.242.000
	Mua trong kỳ						
	Đầu tư XDCB hoàn thành						
	Tăng khác						
	Chuyển sang BDS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ				353.242.000	353.242.000	353.242.000
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
	Số dư đầu kỳ				353.242.000	353.242.000	353.242.000
	Khấu hao trong kỳ						
	Chuyển sang BDS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ				353.242.000	353.242.000	353.242.000
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						

**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
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản thuê tài chính</b>					
	Số dư đầu kỳ	-	17.836.217.794	-	-	<b>17.836.217.794</b>
	Mua trong kỳ	-		-	-	-
	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	-	<b>17.836.217.794</b>	-	-	<b>17.836.217.794</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-				-
	Số dư đầu kỳ	-	7.303.057.024	-	-	<b>7.303.057.024</b>
	Khấu hao trong kỳ	-	950.882.010	-	-	<b>950.882.010</b>
	Phân loại lại tài sản	-		-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-		-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Số dư cuối kỳ	-	<b>8.253.939.034</b>	-	-	<b>8.253.939.034</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	-	<b>10.533.160.770</b>	-	-	<b>10.533.160.770</b>
	Tại ngày cuối kỳ	-	<b>9.582.278.760</b>	-	-	<b>9.582.278.760</b>

<b>13 - Chi phí trả trước : (242)</b>	<b>30-06-2023</b>		<b>01-01-2023</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>	<b>1.160.365.715</b>		<b>934.060.709</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác		1.142.015.132		907.083.475		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		18.350.583		26.977.234		
<b>b. Dài hạn</b>	<b>2.251.188.391</b>		<b>2.152.639.237</b>			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ		1.623.542.332		1.365.095.286		
- Chi phí dài hạn khác		627.646.059		787.543.951		
<b>14 - Tài sản khác:</b>	<b>30-06-2023</b>		<b>01-01-2023</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)</b>						
- Chi phí trả trước thuế TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>						
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)</b>	<b>30-06-2023</b>		<b>Trong kỳ (lũy kế)</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Tăng (vay)</b>	<b>Giảm (trả)</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	<b>99.091.983.459</b>	<b>99.091.983.459</b>	<b>183.755.458.682</b>	<b>210.808.895.615</b>	<b>126.145.420.392</b>	<b>126.145.420.392</b>
<b>a1. Vay ngân hàng</b>	<b>95.761.571.991</b>	<b>95.761.571.991</b>	<b>182.091.687.452</b>	<b>209.142.255.377</b>	<b>122.812.139.916</b>	<b>122.812.139.916</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	88.834.571.991	88.834.571.991	169.596.755.518	189.394.432.555	108.632.249.028	108.632.249.028
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	6.927.000.000	6.927.000.000	12.494.931.934	18.532.372.822	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
<b>a2. Thuê tài chính</b>	<b>3.330.411.468</b>	<b>3.330.411.468</b>	<b>1.663.771.230</b>	<b>1.666.640.238</b>	<b>3.333.280.476</b>	<b>3.333.280.476</b>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	3.330.411.468	3.330.411.468	1.663.771.230	1.666.640.238	3.333.280.476	3.333.280.476
<b>b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>	<b>3.394.551.696</b>	<b>3.394.551.696</b>	<b>-</b>	<b>1.663.771.230</b>	<b>5.058.322.926</b>	<b>5.058.322.926</b>
<b>b1. Vay ngân hàng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	0	0			0	0
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	0	0				0
<b>b2. Thuê tài chính (CICL)</b>	<b>3.394.551.696</b>	<b>3.394.551.696</b>	<b>-</b>	<b>1.663.771.230</b>	<b>5.058.322.926</b>	<b>5.058.322.926</b>
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	-					
<b>c. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán</b>	<b>Cuối năm</b>		<b>Đầu năm</b>			
	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-06-2023		01-01-2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>19.602.128.758</b>	<b>19.602.128.758</b>	<b>19.922.876.085</b>	<b>19.922.876.085</b>
Công ty TNHH DV vận tải XNK MK	417.499.010	417.499.010	465.663.600	465.663.600
Công Ty TNHH MTV SX TM Mực In Dy Khang	1.773.890.800	1.773.890.800	1.148.937.350	1.148.937.350
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	2.210.243.717	2.210.243.717	1.911.743.847	1.911.743.847
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	61.095.958	61.095.958	19.763.166	19.763.166
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	3.594.140.000	3.594.140.000	4.127.915.000	4.127.915.000
CÔNG TY TNHH SX TM TÂN ĐÔNG DƯƠNG	107.409.500	107.409.500	414.920.000	414.920.000
CÔNG TY TNHH SXTM NHƠN THÀNH	162.119.711	162.119.711	165.934.831	165.934.831
- Phải trả cho các đối tượng khác	11.275.730.062	11.275.730.062	11.667.998.291	11.667.998.291
<b>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Các đối tượng khác				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CỘNG</b>	<b>19.602.128.758</b>	<b>19.602.128.758</b>	<b>19.922.876.085</b>	<b>19.922.876.085</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>3.219.634.435</b>	<b>2.996.464.294</b>	<b>1.125.163.092</b>	<b>1.348.333.233</b>
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	740.351.749	1.051.909.133	314.484.384	2.927.000
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	234.534.848	234.534.848	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	83.415.860	83.415.860	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.141.731.238	998.026.195	14.184.000	1.157.889.043
- Thuế thu nhập cá nhân	337.551.448	623.578.258	473.544.000	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	-	5.000.000	5.000.000	-
<b>b. Phải thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>18_ Chi phí phải trả (335)</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>1.546.218.119</b>	<b>2.416.814.261</b>
- 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	109.535.748	170.434.596
- Chi phí ăn ca	805.109.103	865.014.103
- Chi phí khác	465.664.177	679.943.148
<b>b. Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>1.546.218.119</b>	<b>2.416.814.261</b>
<b>19_ Phải trả khác (338)</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	831.166.275	749.773.019
- Bảo hiểm xã hội	574.437.280	96.998.156
- Bảo hiểm thất nghiệp	38.292.263	-
- Phải trả về cổ tức	52.847.005	52.847.005
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	218.829.829	70.887.707
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	180.000	180.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>1.715.752.652</b>	<b>970.685.887</b>
<b>b. Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
<b>Cộng</b>		-
<b>20_ Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>		
<b>c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng</b>		
<b>Cộng</b>	-	-
<b>21_ Dự phòng phải trả</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- 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>b. Dài hạn</b>		

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

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	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	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>12.605.700.041</b>	<b>0</b>	<b>6.723.310.905</b>	<b>0</b>	<b>66.031.800.642</b>
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							-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>13.613.614.087</b>	<b>-</b>	<b>7.229.374.502</b>	<b>-</b>	<b>67.545.778.285</b>
Tăng vốn trong năm nay			0				-
Lãi trong năm nay					3.863.868.182		3.863.868.182
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							-
							-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>14.684.897.840</b>	<b>-</b>	<b>8.950.675.178</b>	<b>-</b>	<b>70.338.362.714</b>

22.2	<b>Chi tiết vốn của chủ sở hữu</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.3	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm		
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.4	<b>Cổ phiếu</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	<b>Cổ tức</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	0	7.140.000.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
22.6	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- 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	<b>Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể</b>		
23	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
24	<b>Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Chênh lệch do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ		
	- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác (nói rõ NN)		
25	<b>Nguồn kinh phí</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	<b>Các khoản ngoài bảng kế toán</b>	<b>30-06-2023</b>	<b>01-01-2023</b>
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	35026,56	3852,93
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	298,93	340,36
d	Ngoại tệ các loại (EUR)	332,85	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.

ĐVT: Đồng

Nội dung		Quý II.2023	Quý II. 2022
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>136.175.080.662</b>	<b>139.253.223.718</b>
a	Doanh thu	136.175.080.662	139.253.223.718
	- Doanh thu bán thành phẩm	120.017.936.928	123.160.531.526
	- Doanh thu bán hàng hóa	15.681.553.617	15.132.620.840
	- Doanh thu khác	475.590.117	960.071.352
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản		
	- Doanh thu cho thuê đất		
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	104.875.190.688	108.313.841.499
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	15.014.238.023	14.854.515.714
	- Giá vốn dịch vụ khác	187.653.461	386.669.688
	<b>Cộng</b>	<b>120.077.082.172</b>	<b>123.555.026.901</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.132.641	1.385.148
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	164.522.994	856.476.533
	<b>Cộng</b>	<b>165.655.635</b>	<b>857.861.681</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
	- Lãi tiền vay	2.122.657.264	1.661.272.995
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	202.739.666	1.190.981.466
	<b>Cộng</b>	<b>2.325.396.930</b>	<b>2.852.254.461</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Thu nhập khác	26.309.983	152.496.425
	<b>Cộng</b>	<b>26.309.983</b>	<b>152.496.425</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	2.547.210	320.724.152
	<b>Cộng</b>	<b>2.547.210</b>	<b>320.724.152</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	7.684.735.790	6.861.725.168
	Chi phí nhân viên quản lý	4.438.467.601	4.163.192.141
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	87.250.557	36.176.856
	Chi phí khấu hao TSCĐ	73.520.020	36.691.816
	Thuế, phí và lệ phí		0
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.809.797.649	2.168.632.034
	Chi phí bằng tiền khác	275.699.963	457.032.321
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	3.499.493.738	4.213.392.579
	Chi phí vật liệu, bao bì		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.499.493.738	4.213.392.579
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	<b>Cộng</b>	<b>11.184.229.528</b>	<b>11.075.117.747</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý II.2023</b>	<b>Quý II. 2022</b>
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	80.321.484.480	97.133.404.295
2	Chi phí nhân công	13.975.255.321	19.339.112.595
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.993.404.783	3.050.524.038
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	26.393.810.251	27.166.321.354
5	Chi phí khác bằng tiền	275.699.963	288.282.321
	<b>Cộng</b>	<b>123.959.654.798</b>	<b>146.977.644.603</b>

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

STT	Nội dung	Quý II.2023	Quý II. 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	(94.463.836.270)	(127.093.397.015)
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	(94.463.836.270)	(127.093.397.015)
-	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	109.602.819.224	106.216.497.711
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	109.602.819.224	106.216.497.711
-	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 II.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

64.606.868.150  
 475.590.117

**Mua hàng, dịch vụ**

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

**Phải thu khách hàng**

Công ty TNHH Hương Phong

30-06-2023  
 523.149.129

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

16.007.167.416

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 07 năm 2023

Giám đốc



Trần Anh Tú

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

Từ ngày:01/04/2023 đến ngày: 30/06/2023

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>111000</b>	<b>Tiền mặt</b>	<b>284.348.402</b>		<b>2.663.021.501</b>	<b>2.678.965.563</b>	<b>268.404.340</b>	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	284.348.402		2.663.021.501	2.678.965.563	268.404.340	
<b>112000</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>2.494.889.193</b>		<b>185.044.383.073</b>	<b>170.369.645.059</b>	<b>17.169.627.207</b>	
<b>112100</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam</b>	<b>1.224.521.677</b>		<b>160.652.687.696</b>	<b>145.544.518.154</b>	<b>16.332.691.219</b>	
<b>112110</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND VCB</b>	<b>651.722.793</b>		<b>136.827.338.068</b>	<b>121.818.755.307</b>	<b>15.660.305.554</b>	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	651.722.793		136.827.338.068	121.818.755.307	15.660.305.554	
<b>112170</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND MB</b>	<b>564.926.946</b>		<b>23.825.347.643</b>	<b>23.725.762.847</b>	<b>664.511.742</b>	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	564.926.946		23.825.347.643	23.725.762.847	664.511.742	
1121N1	Tiền gửi ngân hàng - VND Việt Nam bank thanh toán	7.871.938		1.985		7.873.923	
<b>112200</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ</b>	<b>1.270.367.516</b>		<b>24.391.695.377</b>	<b>24.825.126.905</b>	<b>836.935.988</b>	
<b>112210</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - USD</b>	<b>1.247.682.380</b>		<b>23.477.198.268</b>	<b>23.905.084.011</b>	<b>819.796.637</b>	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	437.992.002		12.921.366.582	12.784.018.980	575.339.604	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	809.690.378		10.555.831.686	11.121.065.031	244.457.033	
<b>112220</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - EUR</b>	<b>8.290.254</b>		<b>169.329</b>	<b>68.894</b>	<b>8.390.689</b>	
112221	Tiền gửi ngân hàng - EUR VCB thanh toán	8.290.254		169.329	68.894	8.390.689	
<b>112230</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - GBP</b>	<b>14.394.882</b>		<b>914.327.780</b>	<b>919.974.000</b>	<b>8.748.662</b>	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	14.394.882		914.327.780	919.974.000	8.748.662	
<b>113000</b>	<b>Tiền đang chuyển</b>			<b>511.034.563.964</b>	<b>511.034.563.964</b>		
113100	Tiền đang chuyển - VND			288.741.756.593	288.741.756.593		
<b>113200</b>	<b>Tiền đang chuyển - Ngoại tệ</b>			<b>43.075.414.921</b>	<b>43.075.414.921</b>		
113210	Tiền đang chuyển - USD			41.246.230.172	41.246.230.172		
113220	Tiền đang chuyển - EUR			73.161	73.161		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			1.829.111.588	1.829.111.588		
<b>113300</b>	<b>Tiền đang chuyển - Cash clearing</b>			<b>179.217.392.450</b>	<b>179.217.392.450</b>		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			24.378.014.744	24.378.014.744		
113340	Transfer			52.986.933.601	52.986.933.601		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			101.852.444.105	101.852.444.105		
<b>131000</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>66.319.709.620</b>	<b>7.177.579.724</b>	<b>250.289.916.181</b>	<b>259.863.974.987</b>	<b>57.588.400.542</b>	<b>8.020.329.452</b>
<b>131100</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>66.319.709.620</b>		<b>146.829.873.610</b>	<b>155.561.182.688</b>	<b>57.588.400.542</b>	
<b>131110</b>	<b>Phải thu từ KH trong nước</b>	<b>28.602.793.276</b>		<b>42.759.726.444</b>	<b>45.380.995.440</b>	<b>25.981.524.280</b>	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	28.602.793.276		42.759.726.444	45.380.995.440	25.981.524.280	
<b>131120</b>	<b>Phải thu từ KH nước ngoài</b>	<b>7.268.611.047</b>		<b>31.462.592.201</b>	<b>23.131.494.402</b>	<b>15.599.708.846</b>	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	7.268.611.047		31.462.592.201	23.131.494.402	15.599.708.846	
<b>131160</b>	<b>Phải thu từ công ty thành viên</b>	<b>30.448.305.297</b>		<b>72.607.554.965</b>	<b>87.048.692.846</b>	<b>16.007.167.416</b>	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	30.448.305.297		72.607.554.965	87.048.692.846	16.007.167.416	
131200	Khách hàng trả trước		7.177.579.724	51.340.293.228	52.183.042.956		8.020.329.452
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			52.119.749.343	52.119.749.343		
<b>133000</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>			<b>10.684.250.517</b>	<b>10.476.797.122</b>	<b>207.453.395</b>	
<b>133100</b>	<b>Thuế GTGT của Hhoá,DVu</b>			<b>10.684.250.517</b>	<b>10.476.797.122</b>	<b>207.453.395</b>	
133110	DVu			10.684.250.517	10.476.797.122	207.453.395	
<b>138000</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>627.128.122</b>		<b>158.050.504.306</b>	<b>158.123.037.634</b>	<b>554.594.794</b>	
<b>138800</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>627.128.122</b>		<b>158.050.504.306</b>	<b>158.123.037.634</b>	<b>554.594.794</b>	
138810	Accounts Receivable Clearing			28.962.288.488	28.962.288.488		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			129.088.215.818	129.088.215.818		
<b>138890</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>627.128.122</b>			<b>72.533.328</b>	<b>554.594.794</b>	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	627.128.122			72.533.328	554.594.794	
141000	Tam ứng	5.579.796.681		1.978.489.236	3.171.268.501	4.387.017.416	
<b>151000</b>	<b>Hàng mua đi đường</b>	<b>14.900.000.000</b>		<b>85.827.630.047</b>	<b>100.727.630.047</b>		
151100	NVL mua đi đường	14.900.000.000		85.781.888.703	100.681.888.703		
151900	Chênh lệch giữa giá giữa nhà đơn và nợ đồng			45.741.344	45.741.344		
<b>152000</b>	<b>Nguyên vật liệu</b>	<b>25.482.671.791</b>		<b>125.150.785.341</b>	<b>124.973.909.906</b>	<b>25.659.547.226</b>	
152100	Nguyên vật liệu chính	10.492.944.632		94.822.848.479	95.826.453.652	9.489.339.459	
152200	Vật liệu phụ	2.529.451.600		2.827.084.169	2.607.852.946	2.748.682.823	
152400	Nhiên liệu	145.777.879		168.732.728	153.827.010	160.683.597	
152500	VTKT, phụ tùng	5.613.076.200		3.024.894.393	2.711.883.544	5.926.087.049	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152800	Vật liệu khác	6.701.421.480		24.307.225.572	23.673.892.754	7.334.754.298	
153100	Công cụ, dụng cụ	415.945.202		800.964.596	411.192.221	805.717.577	
<b>154000</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>18.503.711.824</b>		<b>105.325.162.971</b>	<b>104.371.470.006</b>	<b>19.457.404.789</b>	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	18.503.711.824		105.065.238.467	104.113.204.502	19.455.745.789	
<b>154300</b>	<b>Chi phí dịch vụ dở dang</b>			<b>259.924.504</b>	<b>258.265.504</b>	<b>1.659.000</b>	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty			259.924.504	258.265.504	1.659.000	
155000	Thành phẩm	19.041.910.888		216.629.212.403	220.566.451.244	15.104.672.047	
<b>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>975.486.947</b>		<b>1.220.808.696</b>	<b>1.194.221.895</b>	<b>1.002.073.748</b>	
156100	Giá mua hàng hóa	975.486.947		1.220.808.696	1.194.221.895	1.002.073.748	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>149.366.266.497</b>		<b>15.514.366.261</b>	<b>7.758.978.630</b>	<b>157.121.654.128</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	37.543.465.256		5.405.095.426		42.948.560.682	
211200	Máy móc thiết bị	100.080.675.748		2.115.107.205		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	6.730.654.756		235.185.000		6.965.839.756	
211500	Cây rừng, súc vật làm việc và cho sản phẩm	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			7.758.978.630	7.758.978.630		
<b>212000</b>	<b>Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>17.836.217.794</b>				<b>17.836.217.794</b>	
212100	TSCĐ hữu hình thuê tài chính	17.836.217.794				17.836.217.794	
<b>213000</b>	<b>Tài sản cố định vô hình</b>	<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>	
213800	TSCĐ vô hình khác	353.242.000				353.242.000	
<b>214000</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>109.727.096.219</b>		<b>2.993.404.783</b>		<b>112.720.501.002</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>102.070.797.195</b>		<b>2.042.522.773</b>		<b>104.113.319.968</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		21.878.718.821		365.678.811		22.244.397.632
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		72.692.143.344		1.440.156.430		74.132.299.774
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		2.944.076.293		42.958.846		2.987.035.139
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		4.336.626.760		160.749.628		4.497.376.388
214150	Hao mòn cây rừng, súc vật làm việc và cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
214160	Hao mòn TSCĐ khác		119.231.977		32.979.058		152.211.035
214200	Hao mòn TSCĐ thuê tài chính		7.303.057.024		950.882.010		8.253.939.034
<b>214300</b>	<b>Hao mòn TSCĐ vô hình</b>		<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
<b>241000</b>	<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>5.405.095.426</b>		<b>223.025.894</b>	<b>5.405.095.426</b>	<b>223.025.894</b>	
<b>241100</b>	<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>5.405.095.426</b>			<b>5.405.095.426</b>		
<b>241110</b>	<b>Mua sắm TSCĐ hữu hình</b>	<b>5.405.095.426</b>			<b>5.405.095.426</b>		
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	5.405.095.426			5.405.095.426		
241200	Xây dựng cơ bản (XDCB)			223.025.894		223.025.894	
<b>242000</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>5.387.527.921</b>		<b>3.721.166.126</b>	<b>5.697.139.941</b>	<b>3.411.554.106</b>	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	1.132.821.228		1.739.530.644	1.248.809.540	1.623.542.332	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	801.699.222			174.053.163	627.646.059	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	17.895.867		22.600.000	22.145.284	18.350.583	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3.435.111.604		1.959.035.482	4.252.131.954	1.142.015.132	
<b>244000</b>	<b>Cầm cố, ký quỹ, ký cược</b>	<b>1.828.070.280</b>				<b>1.828.070.280</b>	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	1.828.070.280				1.828.070.280	
<b>331000</b>	<b>Phải trả người bán</b>	<b>2.712.924.168</b>	<b>18.001.905.223</b>	<b>208.010.262.295</b>	<b>206.591.574.514</b>	<b>5.731.835.484</b>	<b>19.602.128.758</b>
<b>331100</b>	<b>Phải trả người bán</b>		<b>18.001.905.223</b>	<b>168.852.437.339</b>	<b>170.452.660.874</b>		<b>19.602.128.758</b>
<b>331110</b>	<b>Phải trả người bán trong nước</b>		<b>15.460.605.223</b>	<b>160.847.482.109</b>	<b>164.989.005.644</b>		<b>19.602.128.758</b>
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		15.460.605.223	160.847.482.109	164.989.005.644		19.602.128.758
<b>331120</b>	<b>Phải trả người bán nước ngoài</b>		<b>2.541.300.000</b>	<b>8.004.955.230</b>	<b>5.463.655.230</b>		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		2.541.300.000	8.004.955.230	5.463.655.230		
331200	Trả trước cho người bán	2.712.924.168		39.157.824.956	36.138.913.640	5.731.835.484	
<b>333000</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>2.505.072.516</b>	<b>10.807.301.762</b>	<b>11.521.863.681</b>		<b>3.219.634.435</b>
<b>333100</b>	<b>Thuế Giá trị gia tăng</b>		<b>740.351.749</b>	<b>10.704.875.919</b>	<b>10.704.875.919</b>		<b>740.351.749</b>
333110	Thuế GTGT đầu ra		740.351.749	10.476.749.802	10.476.749.802		740.351.749
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			228.126.117	228.126.117		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			75.995.836	75.995.836		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		1.575.998.941		565.732.297		2.141.731.238

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333500	Thuế thu nhập cá nhân		188.721.826	26.430.007	175.259.629		337.551.448
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>4.621.623.519</b>	<b>15.486.775.455</b>	<b>18.488.435.355</b>		<b>7.623.283.419</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>4.621.623.519</b>	<b>15.486.775.455</b>	<b>18.488.435.355</b>		<b>7.623.283.419</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.621.623.519	15.486.775.455	18.488.435.355		7.623.283.419
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>6.073.792.437</b>	<b>16.515.409.083</b>	<b>11.987.834.765</b>		<b>1.546.218.119</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		6.073.792.437	8.327.785.644	3.800.211.326		1.546.218.119
335800	Hoàn nhập trích trước			8.187.623.439	8.187.623.439		
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>1.549.653.749</b>	<b>132.406.581.917</b>	<b>132.572.680.820</b>		<b>1.715.752.652</b>
338200	Kinh phí công đoàn		635.313.499	64.258.966	260.111.742		831.166.275
338300	Bảo hiểm xã hội		388.859.004	1.780.431.146	1.966.009.422		574.437.280
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		119.158.000	214.775.157	133.909.420		38.292.263
<b>338800</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác</b>		<b>198.162.974</b>		<b>-145.135.969</b>		<b>53.027.005</b>
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		145.315.969		-145.135.969		180.000
<b>338830</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác - Cổ tức</b>		<b>52.847.005</b>				<b>52.847.005</b>
338831	ngắn hạn		52.847.005				52.847.005
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>208.160.272</b>	<b>130.347.116.648</b>	<b>130.357.786.205</b>		<b>218.829.829</b>
338A20	tạm ứng			29.687.260.652	29.687.260.652		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		208.160.272	98.439.997.417	98.450.666.974		218.829.829
338A40	nhưng không dùng và trả lại			2.211.142.273	2.211.142.273		
338A50	công			8.716.306	8.716.306		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>117.610.647.737</b>	<b>112.457.206.052</b>	<b>97.333.093.470</b>		<b>102.486.535.155</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>112.552.324.811</b>	<b>110.793.434.822</b>	<b>97.333.093.470</b>		<b>99.091.983.459</b>
341130	Vay ngắn hạn - VND		110.279.162.983	109.250.232.894	96.774.038.442		97.802.968.531
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.273.161.828	1.543.201.928	559.055.028		1.289.014.928
341200	Nợ thuê tài chính		5.058.322.926	1.663.771.230			3.394.551.696
<b>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>1.049.983.308</b>	<b>1.597.700.000</b>	<b>1.985.483.753</b>		<b>1.437.767.061</b>
353100	Quỹ khen thưởng		695.539.832	683.500.000	749.898.627		761.938.459
353200	Quỹ phúc lợi		298.874.214	914.200.000	1.235.585.126		620.259.340
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
411000	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		<b>46.702.789.696</b>				<b>46.702.789.696</b>
411100	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>		<b>42.000.000.000</b>				<b>42.000.000.000</b>
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		13.613.614.087		1.071.283.753		14.684.897.840
421000	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>8.881.184.541</b>	<b>9.284.459.195</b>	<b>9.353.949.832</b>		<b>8.950.675.178</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		87.482.813	2.142.567.506	7.141.891.689		5.086.806.996
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		8.793.701.728	7.141.891.689	2.212.058.143		3.863.868.182
511000	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>136.175.080.662</b>	<b>136.175.080.662</b>		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			15.358.213.500	15.358.213.500		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			120.341.277.045	120.341.277.045		
511800	Doanh thu khác			475.590.117	475.590.117		
515000	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>165.710.809</b>	<b>165.710.809</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			1.187.347	1.187.347		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			26.398.177	26.398.177		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			138.125.285	138.125.285		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			80.870.089.644	80.870.089.644		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			12.199.136.653	12.199.136.653		
627000	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>12.285.595.397</b>	<b>12.285.595.397</b>		
627100	Chi phí nhân viên sản xuất			1.545.215.153	1.545.215.153		
627200	Chi phí vật liệu			390.377.674	390.377.674		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			2.568.260.966	2.568.260.966		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.919.884.763	2.919.884.763		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.861.856.841	4.861.856.841		
632000	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>120.088.150.528</b>	<b>120.088.150.528</b>		
632100	<b>Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			<b>120.088.150.528</b>	<b>120.088.150.528</b>		
632120	Giá vốn thành phẩm			119.900.497.067	119.900.497.067		
632130	Giá vốn dịch vụ			187.653.461	187.653.461		



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>2.640.967.497</b>	<b>2.640.967.497</b>		
635100	Chi phí lãi vay			2.099.342.389	2.099.342.389		
635200	Lãi thuê tài sản thuê tài chính			193.749.471	193.749.471		
635600	Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			333.005.258	333.005.258		
635700	Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			14.870.372	14.870.372		
635A00	Chi phí tài chính khác			7	7		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>3.585.224.646</b>	<b>3.585.224.646</b>		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.579.186.246	3.579.186.246		
641800	Chi phí bằng tiền khác			6.038.400	6.038.400		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>8.232.782.393</b>	<b>8.232.782.393</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			4.438.467.601	4.438.467.601		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			97.650.557	97.650.557		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			73.520.020	73.520.020		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.333.952.771	3.333.952.771		
642800	Chi phí bằng tiền khác			289.191.444	289.191.444		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>26.309.983</b>	<b>26.309.983</b>		
711A00	Thu nhập khác			26.309.983	26.309.983		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>2.547.210</b>	<b>2.547.210</b>		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			2.547.210	2.547.210		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>565.732.297</b>	<b>565.732.297</b>		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			565.732.297	565.732.297		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			136.367.046.280	136.367.046.280		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>337.514.942.756</b>	<b>337.514.942.756</b>	<b>2.693.928.320.871</b>	<b>2.693.928.320.871</b>	<b>328.710.512.767</b>	<b>328.710.512.767</b>

Người lập



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu