

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>94.133.218.775</b>	<b>83.386.677.666</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>2.736.365.805</b>	<b>4.501.430.150</b>
1. Tiền	111		2.736.365.805	4.501.430.150
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>37.761.927.863</b>	<b>41.694.044.645</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	31.111.023.095	38.093.164.085
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.735.019.910	742.781.088
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	3.915.884.858	2.858.099.472
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.06	<b>51.540.671.283</b>	<b>35.712.587.633</b>
1. Hàng tồn kho	141		51.540.671.283	35.712.587.633
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.094.253.824</b>	<b>1.478.615.238</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	1.401.104.059	1.478.615.238
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		693.149.765	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>48.759.405.836</b>	<b>41.116.343.537</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		3.000.000	3.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)</b>	<b>220</b>		<b>39.074.075.231</b>	<b>40.221.868.095</b>
<b>I. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09	<b>39.074.075.231</b>	<b>40.221.868.095</b>
+ Nguyên giá	222		96.416.041.196	91.662.209.545
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(57.341.965.965)	(51.440.341.450)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.11		
+ Nguyên giá	225			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10		
+ Nguyên giá	228		353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(353.242.000)	(353.242.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>9.024.194.114</b>	<b>276.645.520</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		9.024.194.114	276.645.520
<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>658.136.491</b>	<b>614.829.922</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	658.136.491	614.829.922
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>142.892.624.611</b>	<b>124.503.021.203</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>78.722.028.217</b>	<b>61.621.461.339</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>76.914.376.458</b>	<b>59.855.835.577</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	12.118.315.657	13.766.714.281
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.259.635.364	591.273.454
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	835.734.566	716.339.860
4. Phải trả cho người lao động	314		5.720.105.903	5.110.435.300
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	1.370.947.691	1.125.134.002
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	28.125.000	24.966.700
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	826.396.062	1.432.831.118
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	54.236.886.408	33.703.327.434
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		518.229.807	3.384.813.428
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>1.807.651.759</b>	<b>1.765.625.762</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	1.807.651.759	1.674.007.325
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			91.618.437
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>64.170.596.394</b>	<b>62.881.559.864</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>64.170.596.394</b>	<b>62.881.559.864</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	41A		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	41B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		4.702.789.696	4.702.789.696
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.961.779.899	5.294.813.521
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10.506.026.799	10.883.956.647
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		190.023.890	170.847.458
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		10.316.002.909	10.713.109.189
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>142.892.624.611</b>	<b>124.503.021.203</b>

Phú Mỹ, ngày ...16...tháng...01....năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Phạm Thị Thúy Hằng

Cao Vinh Hậu



Trần Anh Tú

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý 4 năm 2016**

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2016		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	79.156.281.472	66.583.421.217	286.393.895.841	294.832.481.955
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		79.156.281.472	66.583.421.217	286.393.895.841	294.832.481.955
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	68.666.824.864	55.819.618.846	245.138.409.939	253.215.984.891
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		10.489.456.608	10.763.802.371	41.255.485.902	41.616.497.064
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	143.423.193	126.314.567	194.458.026	670.302.817
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	753.496.762	848.199.438	3.048.291.962	2.925.126.827
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		607.155.219	775.061.058	2.833.600.494	2.647.947.276
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.158.813.501	2.534.420.938	7.777.631.394	8.094.253.953
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	4.328.797.302	4.682.815.222	17.679.672.473	18.881.718.279
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		3.391.772.236	2.824.681.340	12.944.348.099	12.385.700.822
12. Thu nhập khác	31	VI.06	134.628.751	399.480.550	177.195.426	464.578.971
13. Chi phí khác	32	VI.07	141.450	147.634.070	98.337.174	187.173.506
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		134.487.301	251.846.480	78.858.252	277.405.465
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.526.259.537	3.076.527.820	13.023.206.351	12.663.106.287
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		790.922.551	222.408.063	2.707.203.442	1.549.997.098
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		2.735.336.986	2.854.119.757	10.316.002.909	11.113.109.189

Phú Mỹ, ngày ...16....tháng...01....năm 2017

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 4 năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4 2016	Quý 4 2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	3.526.259.537	3.076.527.820
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>2.163.396.975</b>	<b>1.831.031.755</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	1.532.469.767	1.363.339.864
- Các khoản dự phòng	3		-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	6.012.190
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(143.423.193)	(313.381.357)
- Chi phí lãi vay	6	774.350.401	775.061.058
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>5.689.656.512</b>	<b>4.907.559.575</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	8.741.595.206	9.351.330.072
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(13.712.885.571)	(3.629.286.873)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(11.678.028.433)	3.761.702.117
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(587.546.056)	460.967.613
- Tiền lãi vay đã trả	13	(774.350.401)	(775.061.058)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(712.595.189)	(380.054.657)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	0	4.529.480.550
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(578.950.000)	(4.836.684.070)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(13.613.103.932)</b>	<b>13.389.953.269</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	(8.273.280.044)	(296.287.747)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị	26		-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7.032.861	5.423.120
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(8.266.247.183)</b>	<b>(290.864.627)</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	58.736.870.255	26.016.021.784
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(42.402.989.566)	(37.031.432.239)
5. Tiền chi trả nợ thuê 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>16.333.880.689</b>	<b>(11.015.410.455)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>(5.545.470.426)</b>	<b>2.083.678.187</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>8.281.836.231</b>	<b>2.367.652.396</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>50.099.567</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>2.736.365.805</b>	<b>4.501.430.150</b>

Phú Mỹ, ngày 16 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

## BÁN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 4 năm 2016

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
1. Hình thức sở hữu vốn	Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh	Sản xuất công nghiệp, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh	Sản xuất các sản phẩm bao bì PP, PK, PE Mua bán NVL, bao bì, nhựa PP, PE Kinh doanh vật liệu xây dựng, hàng điện tử, mua bán phân bón các loại. Vận tải hàng Mua bán vật tư thiết bị ngành dầu khí. Mua bán NVL sản xuất bao bì, nhựa PP... Mua bán giấy, vở, VPP, cho thuê kho bãi.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường	12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính	
6. Cấu trúc doanh nghiệp	
7. Tuyên bố về khả năng so sánh trên thông tin báo cáo tài chính	Thay đổi chế độ kế toán từ QĐ 15/2006 sang TT 200/2014 nên việc hồi tố không đảm bảo
<b>II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán</b>	
1. Kỳ kế toán năm	Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán	Đồng Việt Nam
<b>III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng</b>	
1. Chế độ kế toán áp dụng	Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán	BCTC được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam
<b>IV. Các chính sách kế toán áp dụng</b>	
1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam	
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán	
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền	
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:	Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.
5. Nguyên tắc các khoản đầu tư tài chính:	
a. Chứng khoán kinh doanh;	
b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;	
c. Các khoản cho vay;	
d. Đầu tư vào công ty con; Công ty liên danh, liên kết;	
đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;	
e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính	
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu	Các khoản phải thu sản xuất, thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn chứng từ
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:	
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho	Theo giá gốc gồm chi phí mua, chi phí vận chuyển, bốc xếp và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh đến hàng tồn kho
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho	Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho	Kê khai thường xuyên

- <i>Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i>	
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:	
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh	
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước	
11. Nguyên tắc chi phí trả trước	
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động SXKD trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa dịch vụ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính	
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	<i>Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí vay này được vốn hóa</i>
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	Khi nhân trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi	
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	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	<i>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</i>
<b>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</b>	
- Doanh thu bán hàng;	<i>Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	<i>Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu hoạt động tài chính	<i>Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"</i>
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
- Thu nhập khác	
21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu	
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán	
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính	
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp	
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	<i>Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN</i>
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác	

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
<b>1. Tiền</b>	<b>31-12-2016</b>			<b>01-01-2016</b>		
- Tiền mặt		215.052.258			44.141.288	
- Tiền gửi ngân hàng		2.521.313.547			4.457.288.862	
- 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>2.736.365.805</b>			<b>4.501.430.150</b>	
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>						
	<b>31-12-2016</b>			<b>01-01-2016</b>		
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:	<b>31-12-2016</b>			<b>01-01-2016</b>		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác	<b>31-12-2016</b>			<b>01-01-2016</b>		
	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
<b>Cộng</b>	-					-
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>31-12-2016</b>			<b>01-01-2016</b>		
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>30.006.386.595</b>			<b>27.575.135.285</b>		
- Công ty TNHH TMSX Phương Hưng			-			1.056.517.880
- Công ty TNHH bao công nghiệp CP VN						1.077.108.912
- Công ty CP XNK Bạch Kim			14.789.115.603			-
- CN CÔNG TY CP XI MĂNG THĂNG LONG						492.166.950
- Cty Xi măng Nghi Sơn			1.133.000.000			1.177.000.000
- Chi nhánh phía nam Công ty CP Xi măng Cẩm Phả			499.470.400			1.049.400.000
- Công ty TNHH SX TM Thiên Gia Phúc			-			377.044.650
- Công ty TNHH 1TV SX TMDV XNK ViKy			1.491.186.500			13.556.245.902
- Khách hàng nước ngoài			3.406.160.154			2.635.515.298
- Khách hàng khác			8.687.453.938			6.154.135.693
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>1.104.636.500</b>			<b>10.518.028.800</b>		
- Nhà máy Đạm Phú Mỹ						4.456.522.800
- CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP			8.140.000			6.061.506.000
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP			1.096.496.500			
<b>CỘNG</b>			<b>31.111.023.095</b>			<b>38.093.164.085</b>

4. Phải thu khác	31-12-2016		01-01-2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	3.915.884.858	-	2.858.099.472	-
- Phải thu tạm ứng	2.306.040.214		1.063.942.551	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	1.609.844.644		1.794.156.921	
+Tiền ASXH 2015 của TCT			100.000.000	
+ BHXH 2015			224.805.036	
+ Khác	1.609.844.644		1.469.351.885	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>3.915.884.858</b>	<b>-</b>	<b>2.858.099.472</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31-12-2016		01-01-2016	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	31-12-2016		01-01-2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	2.415.857.400		18.100.200	
- Nguyên liệu, vật liệu	29.106.758.427		19.644.416.883	
- Công cụ dụng cụ	135.093.059		171.214.227	
- Chi phí SXKD dở dang	14.699.511.538		13.449.446.201	
- Thành phẩm	4.993.502.488		2.414.511.253	
- Hàng hoá	189.948.371		14.898.869	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>51.540.671.283</b>		<b>35.712.587.633</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	31-12-2016		01-01-2016	
	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	9.024.194.114		276.645.520	
+ Dự án BOPP	480.675.950			
+ Công trình : Dự án giai đoạn 3 Jumbo	5.494.945.513		276.645.520	
+ Công trình : Máy dệt 2016	2.721.900.356			
+ Công trình : Dàn máy may jumbo	326.672.295			
<b>Cộng</b>	<b>9.024.194.114</b>		<b>276.645.520</b>	<b>-</b>





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

Từ kỳ: 10-16 đến kỳ: 12-16

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình</b>					
	Số dư đầu kỳ	31.253.026.752	60.734.405.178	2.578.638.476	129.478.076	94.695.548.482
	Mua trong kỳ	0	946.231.015			946.231.015
	Đầu tư XDCB hoàn thành	774.261.699				774.261.699
	Tăng khác					-
	Chuyển sang BĐS đầu tư					-
	Thanh lý, nhượng bán					-
	Giảm khác					-
	Số dư cuối kỳ	32.027.288.451	61.680.636.193	2.578.638.476	129.478.076	96.416.041.196
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
	Số dư đầu kỳ	12.512.542.792	41.839.287.054	1.328.188.276	129.478.076	55.809.496.198
	Khấu hao trong kỳ	572.020.969	880.101.724	80.347.074		1.532.469.767
	Chuyển sang BĐS đầu tư					-
	Thanh lý, nhượng bán					-
	Giảm khác					-
	Số dư cuối kỳ	13.084.563.761	42.719.388.778	1.408.535.350	129.478.076	57.341.965.965
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
	Tại ngày đầu kỳ	18.740.483.960	18.895.118.124	1.250.450.200	-	38.886.052.284
	Tại ngày cuối kỳ	18.942.724.690	18.961.247.415	1.170.103.126	-	39.074.075.231

<b>13 - Chi phí trả trước : (242)</b>	<b>31-12-2016</b>		<b>01-01-2016</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>	<b>1.401.104.059</b>		<b>1.478.615.238</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất	420.937.500					
- Chi phí trả trước khác	617.381.425		1.131.473.130			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	362.785.134		347.142.108			
<b>b. Dài hạn</b>	<b>658.136.491</b>		<b>614.829.922</b>			
- Lợi thế thương mại						
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	599.748.244		540.885.274			
- Chi phí dài hạn khác	58.388.247		73.944.648			
<b>14 - Tài sản khác:</b>	<b>31-12-2016</b>		<b>01-01-2016</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)</b>			<b>-</b>			
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>						
<b>15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)</b>	<b>31-12-2016</b>		<b>Trong kỳ (lũy kế)</b>		<b>Đầu năm</b>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	<b>54.236.886.408</b>	<b>54.236.886.408</b>	<b>188.315.614.491</b>	<b>167.782.055.517</b>	<b>33.703.327.434</b>	<b>33.703.327.434</b>
Tổng Công ty tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam	0	0	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	8.333.684.640	8.333.684.640	12.707.528.590	4.373.843.950	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	45.903.201.768	45.903.201.768	175.608.085.901	160.866.557.067	31.161.672.934	31.161.672.934
Ngân hàng MB Bank VND	0	0	-	-		-
Ngân hàng VP Bank VND	-	0	-	2.541.654.500	2.541.654.500	2.541.654.500
<b>b. Vay dài hạn</b>	<b>1.807.651.759</b>	<b>1.807.651.759</b>	<b>1.454.080.000</b>	<b>1.320.435.566</b>	<b>1.674.007.325</b>	<b>1.674.007.325</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	1.454.080.000	1.454.080.000	1.454.080.000	-	0	0
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	353.571.759	353.571.759	-	1.320.435.566	1.674.007.325	1.674.007.325
<b>c. Các khoản nợ thuê tài chính</b>	<b>31-12-2016</b>		<b>Đầu năm</b>			
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
<b>d. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán</b>	<b>31-12-2016</b>		<b>Đầu năm</b>			
	Gốc		Lãi	Gốc	Lãi	
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	31-12-2016		01-01-2016	
	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>12.118.315.657</b>	<b>12.118.315.657</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>13.766.714.281</b>
<i>Doanh nghiệp Tư nhân Dy Khang</i>	281.151.200	281.151.200	15.726.700	15.726.700
<i>CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU</i>	2.669.700.000	2.669.700.000	1.758.350.000	1.758.350.000
<i>Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý</i>	512.785.850	512.785.850	824.003.400	824.003.400
<i>Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu</i>	132.475.000	132.475.000		-
<i>Công ty TNHH Hương Phong</i>		-	343.925.000	343.925.000
<i>CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC</i>	1.185.997.283	1.185.997.283		-
<i>Công ty TNHH Thương mại DV Nhứt Đạt</i>	441.988.631	441.988.631	288.232.921	288.232.921
<i>Công ty Cổ phần Bao bì Dầu Khí Việt Nam</i>		-		-
<i>Công ty CP SX TM Đạt Thành Phát</i>		-	480.126.350	480.126.350
<i>CÔNG TY CP NHỰA CHÂU ÂU</i>	2.669.700.000	2.669.700.000		-
<i>Công ty TNHH Vũ Minh</i>	51.104.240	51.104.240	1.876.600	1.876.600
<i>Công ty TNHH SX-TM Tân Hà</i>	390.000.000	390.000.000	275.000.000	275.000.000
<i>CÔNG TY TNHH TĐH</i>		-	17.996.000	17.996.000
<i>Doanh nghiệp tư nhân Nhơn Thành</i>	124.740.000	124.740.000	124.080.000	124.080.000
<i>CN Cty CP BB Nhựa &amp; HC Tân Trung Dũng</i>	-	-	71.754.100	71.754.100
<i>- Phải trả cho các đối tượng khác</i>	3.658.673.453	3.658.673.453	9.565.643.210	9.565.643.210
<b>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>				
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)</b>	-	-	-	-
<i>- Các đối tượng khác</i>				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	-	-	-	-
<i>TCT PB và Hóa chất Dầu Khí - CTCP</i>		-		
<b>CỘNG</b>	<b>12.118.315.657</b>	<b>12.118.315.657</b>	<b>13.766.714.281</b>	<b>13.766.714.281</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>835.734.566</b>	<b>14.455.848.883</b>	<b>14.336.454.177</b>	<b>716.339.860</b>
<i>- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp</i>	-	2.724.866.402	2.853.811.054	128.944.652
<i>- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu</i>	-	7.215.772.512	7.215.772.512	-
<i>- Thuế tiêu thụ đặc biệt</i>	-			-
<i>- Thuế xuất, nhập khẩu</i>	-	712.888.793	712.888.793	-
<i>- Thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	807.814.079	2.707.203.442	2.394.814.614	495.425.251
<i>- Thuế thu nhập cá nhân</i>	23.683.847	930.580.907	965.820.229	58.923.169
<i>- Thuế bảo vệ môi trường</i>	-			-
<i>- Thuế tài nguyên</i>	-			-
<i>- Thuế nhà đất và tiền thuê đất</i>	-			-
<i>- Thuế môn bài</i>	-	4.000.000	4.000.000	-
<i>- Thuế nhà thầu</i>	4.236.640	160.536.827	189.346.975	33.046.788
<b>b. Phải thu</b>	-	-	-	-

<b>18_ Chi phí phải trả (335)</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>01-01-2016</b>
a. Ngắn hạn	<b>1.370.947.691</b>	<b>1.125.134.002</b>
- Chi phí thuê đất	692.588.546	499.747.638
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	80.000.000
- Chi phí vận chuyển		168.174.000
- Chi phí lãi vay	50.183.108	41.270.265
- Chi phí ăn ca	493.176.037	335.942.099
- Chi phí khác	75.000.000	
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>1.370.947.691</b>	<b>1.125.134.002</b>
<b>19_ Phải trả khác (338)</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>01-01-2016</b>
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	228.822.682	56.083.669
- Bảo hiểm xã hội	-	87.726.553
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	
- Phải trả về cổ tức	-	
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	597.573.380	1.055.345.896
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	233.675.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	
<b>Cộng</b>	<b>826.396.062</b>	<b>1.432.831.118</b>
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		
<b>Cộng</b>		-
<b>20_ Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>01-01-2016</b>
a. Ngắn hạn	<b>28.125.000</b>	<b>24.966.700</b>
- Doanh thu nhận trước	28.125.000	24.966.700
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn (chi tiết)		
c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng		
<b>Cộng</b>	<b>28.125.000</b>	<b>24.966.700</b>
<b>21_ Dự phòng phải trả</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>01-01-2016</b>
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. 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)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	3.259.319.938	10.364.087.833		60.326.197.467
Lợi nhuận trong năm				11.113.109.189		11.113.109.189
Trích các quỹ			2.035.493.583	(2.035.493.583)		-
Trích quỹ KGPL				(1.417.746.792)		(1.417.746.792)
Chia cổ tức				(7.140.000.000)		(7.140.000.000)
Lỗi trong năm trước						-
Phân loại theo TT200						-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>5.294.813.521</b>	<b>10.883.956.647</b>	<b>-</b>	<b>62.881.559.864</b>
Tăng vốn trong năm nay						-
Lãi trong năm nay				10.316.002.909		10.316.002.909
Trích các quỹ			1.666.966.378	(1.666.966.378)		-
Trích quỹ khen thưởng PL				(1.466.966.379)		(1.466.966.379)
Chia cổ tức				(7.560.000.000)		(7.560.000.000)
Chi cổ tức						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>6.961.779.899</b>	<b>10.506.026.799</b>	<b>-</b>	<b>64.170.596.394</b>

22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu	31-12-2016	01/01/2016
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31-12-2016	01/01/2016
	- 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	Cổ phiếu	31-12-2016	01/01/2016
	- 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	31-12-2016	01/01/2016
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	7.560.000.000	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	31-12-2016	01/01/2016
	- Quỹ đầu tư phát triển	6.961.779.899	5.294.813.521
	- 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	31-12-2016	01/01/2016
	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	31-12-2016	01/01/2016
	- 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	31-12-2016	01/01/2016
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	31-12-2016	01/01/2016
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	31.187,51	460,17
d	Kim khí quý, đá quý		
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 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	79.156.281.472	66.583.421.217
a	Doanh thu	79.156.281.472	66.583.421.217
	- Doanh thu bán thành phẩm	64.300.369.528	50.469.695.821
	- Doanh thu bán hàng hóa	14.362.046.029	15.730.146.096
	- Doanh thu khác	493.865.915	383.579.300
	- 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 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	54.159.158.258	40.474.491.617
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	14.017.467.061	14.961.547.929
	- Giá vốn dịch vụ khác	490.199.545	383.579.300
	Cộng	68.666.824.864	55.819.618.846
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.373.301	5.423.120
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	141.049.892	120.891.447
	Cộng	143.423.193	126.314.567
5	Chi phí tài chính	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
	- Lãi tiền vay	607.155.219	775.061.058
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	146.341.543	73.138.380
	Cộng	753.496.762	848.199.438
6	Thu nhập khác	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Thu tiền bán phế liệu		80.985.450
	- Thu khác	134.628.751	318.495.100
	Cộng	134.628.751	399.480.550
7	Chi phí khác	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt hàng lỗi		135.634.070
	- Các khoản khác	141.450	12.000.000
	Cộng	141.450	147.634.070
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	4.328.797.302	4.682.815.222
	Chi phí nhân viên quản lý	2.335.820.517	2.455.609.451
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	17.085.505	157.633.591
	Chi phí khấu hao TSCĐ	207.972.644	175.705.201
	Thuế, phí và lệ phí	5.500.000	0
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.549.687.967	1.595.980.831
	Chi phí bằng tiền khác	212.730.669	297.886.148
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.158.813.501	2.534.420.938
	Chi phí vật liệu, bao bì	1.096.869	
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.028.059.736	2.532.579.623
	Chi phí bằng tiền khác	129.656.896	1.841.315
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	6.487.610.803	7.217.236.160
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	41.046.707.690	32.873.403.894
2	Chi phí nhân công	12.869.906.048	10.706.104.167
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.500.202.324	1.363.339.864
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.780.101.993	7.304.589.323
5	Chi phí khác bằng tiền	351.268.261	308.191.463
	Cộng	63.548.186.316	52.555.628.711

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

STT	Nội dung	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
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	58.736.870.255	26.016.021.784
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	58.736.870.255	26.016.021.784
-	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	42.402.989.566	37.031.432.239
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	42.402.989.566	37.031.432.239
-	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 REPO chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

**IX - Những thông tin khác**

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

**1.1 Danh sách các bên liên quan**

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP  
 Công ty TNHH Hương Phong  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

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

**Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ**

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP  
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP  
 Công ty TNHH Hương Phong

**Mua hàng, dịch vụ**

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP  
 Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

**Phải thu khách hàng**

Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP  
 Công ty TNHH Hương Phong  
 Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

**Phải trả người bán**

Công ty TNHH Hương Phong

**2- Giải trình chênh lệch so với cùng kỳ năm trước**

Mối liên hệ

Cổ đông lớn  
 Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
Quý 4 năm 2016

33.250.633.400  
 478.125.000

31-12-2016

8.149.000

1.096.496.500

31-12-2016

Người lập biểu

Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

Cao Vĩnh Hậu

Phú Mỹ, ngày...16...tháng...01...năm 2017

Giám đốc



Trần Anh Tú

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

Quý 4 năm 2016

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	294.574.184		6.231.005.129	6.310.527.055	215.052.258	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	294.574.184		6.231.005.129	6.310.527.055	215.052.258	
112000	Tiền gửi ngân hàng	7.987.262.047		172.931.927.678	178.397.876.178	2.521.313.547	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	7.977.751.108		105.839.685.611	112.004.703.399	1.812.733.320	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	7.148.407.918		105.839.619.559	111.204.857.042	1.783.170.435	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	7.148.407.918		105.839.619.559	111.204.857.042	1.783.170.435	
112130	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV	8.430.310		6.328	770.000	7.666.638	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	8.430.310		6.328	770.000	7.666.638	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	815.019.700		56.117	799.043.357	16.032.460	
112172	Tiền gửi ngân hàng - VND MB đến 3 tháng	815.019.700		56.117	799.043.357	16.032.460	
1121G5	Tiền gửi ngân hàng - VND VPBank	5.893.180		3.607	33.000	5.863.787	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	9.510.939		67.092.242.067	66.393.172.779	708.580.227	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	9.510.939		67.092.242.067	66.393.172.779	708.580.227	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	9.510.939		67.092.242.067	66.393.172.779	708.580.227	
113000	Tiền đang chuyển			348.084.132.493	348.084.132.493		
113100	Tiền đang chuyển - VND			121.421.388.161	121.421.388.161		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			41.294.296.803	41.294.296.803		
113210	Tiền đang chuyển - USD			41.294.296.803	41.294.296.803		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			185.368.447.529	185.368.447.529		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			24.856.643.311	24.856.643.311		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			112.073.090.656	112.073.090.656		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			48.438.713.562	48.438.713.562		
131000	Phải thu của khách hàng	40.865.465.949	11.726.370.608	130.029.495.589	129.317.203.199	31.111.023.095	1.259.635.364
131100	Phải thu của khách hàng	40.865.465.949		88.238.551.737	97.992.994.591	31.111.023.095	
131110	Phải thu từ KH trong nước	16.571.409.971		37.757.121.970	27.728.305.500	26.600.226.441	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	16.571.409.971		37.757.121.970	27.728.305.500	26.600.226.441	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	5.018.635.478		13.840.379.618	15.452.854.942	3.406.160.154	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	5.018.635.478		13.840.379.618	15.452.854.942	3.406.160.154	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	19.275.420.500		36.641.050.149	54.811.834.149	1.104.636.500	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	19.275.420.500		36.641.050.149	54.811.834.149	1.104.636.500	
131200	Khách hàng trả trước		11.726.370.608	15.692.388.359	5.225.653.115		1.259.635.364
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			26.098.555.493	26.098.555.493		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ			7.448.176.504	6.755.026.739	693.149.765	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ			7.448.176.504	6.755.026.739	693.149.765	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ			7.448.176.504	6.755.026.739	693.149.765	
138000	Phải thu khác	2.674.189.751		110.493.997.055	111.558.342.162	1.609.844.644	
138800	Phải thu khác	2.674.189.751		110.493.997.055	111.558.342.162	1.609.844.644	
138810	Accounts Receivable Clearing			33.270.468.291	33.270.468.291		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			76.466.321.080	76.466.321.080		
138890	Phải thu khác	2.674.189.751		757.207.684	1.821.552.791	1.609.844.644	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	2.674.189.751		757.207.684	1.821.552.791	1.609.844.644	
141000	Tạm ứng	1.873.036.299		862.291.822	429.287.907	2.306.040.214	
151000	Hàng mua đi đường			4.372.399.905.579	4.369.984.048.179	2.415.857.400	
151100	NVL mua đi đường			2.270.623.796.147	2.268.207.938.747	2.415.857.400	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			2.101.776.109.432	2.101.776.109.432		
152000	Nguyên vật liệu	19.329.993.822		1.183.975.824.712	1.174.199.060.107	29.106.758.427	
152100	Nguyên vật liệu chính	15.782.356.065		1.163.324.979.462	1.157.213.240.035	21.894.095.492	
152200	Vật liệu phụ	767.414.338		1.836.733.074	1.817.089.259	787.058.153	
152400	Nhiên liệu	53.293.377		78.473.327	96.384.416	35.382.288	
152500	VTKT, phụ tùng	2.024.284.247		835.111.530	718.920.156	2.140.475.621	
152800	Vật liệu khác	702.645.795		17.900.527.319	14.353.426.241	4.249.746.873	
153100	Công cụ, dụng cụ	186.772.384		63.734.000	115.413.325	135.093.059	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	13.718.352.888		66.782.099.027	65.800.940.377	14.699.511.538	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	13.689.048.109		65.860.324.318	64.884.492.768	14.664.879.659	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	29.304.779		921.774.709	916.447.609	34.631.879	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	29.304.779		921.774.709	916.447.609	34.631.879	
155000	Thành phẩm	4.538.075.749		135.491.372.099	135.035.945.360	4.993.502.488	

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>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>54.590.869</b>		<b>1.955.754.942</b>	<b>1.820.397.440</b>	<b>189.948.371</b>	
156100	Giá mua hàng hóa	54.590.869		1.955.754.942	1.820.397.440	189.948.371	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>94.695.548.482</b>		<b>3.638.010.715</b>	<b>1.917.518.001</b>	<b>96.416.041.196</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	31.153.026.752		774.261.699		31.927.288.451	
211200	Máy móc thiết bị	60.734.405.178		946.231.015		61.680.636.193	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.578.638.476				2.578.638.476	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	129.478.076				129.478.076	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000				100.000.000	
211600	TSCĐ khác			180.025.287	180.025.287		
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			1.737.492.714	1.737.492.714		
<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>56.162.738.198</b>		<b>1.532.469.767</b>		<b>57.695.207.965</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>55.809.496.198</b>		<b>1.532.469.767</b>		<b>57.341.965.965</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		12.437.570.115		566.993.645		13.004.563.760
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		41.839.287.056		880.101.724		42.719.388.780
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.328.188.276		80.347.074		1.408.535.350
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		129.478.075				129.478.075
214150	phẩm		74.972.676		5.027.324		80.000.000
<b>214300</b>	<b>Hao mòn TSCĐ vô hình</b>		<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
<b>241000</b>	<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>2.471.406.784</b>		<b>7.327.500.111</b>	<b>774.712.781</b>	<b>9.024.194.114</b>	
<b>241100</b>	<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>2.471.406.784</b>		<b>7.327.500.111</b>	<b>774.712.781</b>	<b>9.024.194.114</b>	
<b>241110</b>	<b>Mua sắm TSCĐ hữu hình</b>	<b>2.471.406.784</b>		<b>7.327.500.111</b>	<b>774.712.781</b>	<b>9.024.194.114</b>	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	780.320.391		7.327.500.111	451.082	8.107.369.420	
241112	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (XDCB)	930.461.058			13.636.364	916.824.694	
241113	Thiết bị, dụng cụ quản lý (XDCB)	328.000.000			328.000.000		
241115	Tài sản cố định hữu hình khác (XDCB)	432.625.335			432.625.335		
<b>242000</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>2.164.844.259</b>		<b>2.669.391.159</b>	<b>2.774.994.868</b>	<b>2.059.240.550</b>	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	655.734.574		108.407.273	164.393.603	599.748.244	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	81.290.919			22.902.672	58.388.247	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	318.069.784		232.794.148	188.078.798	362.785.134	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.109.748.982		2.328.189.738	2.399.619.795	1.038.318.925	
<b>244000</b>	<b>Cầm cố, ký quỹ, ký cược</b>	<b>3.000.000</b>				<b>3.000.000</b>	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
<b>331000</b>	<b>Phải trả người bán</b>	<b>954.440.738</b>	<b>12.052.043.375</b>	<b>2.288.089.626.845</b>	<b>2.286.375.319.955</b>	<b>2.735.019.910</b>	<b>12.118.315.657</b>
<b>331100</b>	<b>Phải trả người bán</b>		<b>12.052.043.375</b>	<b>2.280.208.154.969</b>	<b>2.280.274.427.251</b>		<b>12.118.315.657</b>
331110	Phải trả người bán trong nước		12.052.043.375	106.904.777.984	106.284.880.826		11.432.146.217
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		12.052.043.375	106.904.777.984	106.284.880.826		11.432.146.217
331120	Phải trả người bán nước ngoài			2.173.303.376.985	2.173.989.546.425		686.169.440
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			2.173.303.376.985	2.173.989.546.425		686.169.440
331200	Trả trước cho người bán	954.440.738		7.881.471.876	6.100.892.704	2.735.019.910	
<b>333000</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>2.028.575.380</b>	<b>13.587.035.569</b>	<b>12.394.194.755</b>		<b>835.734.566</b>
<b>333100</b>	<b>Thuế Giá trị gia tăng</b>		<b>1.284.404.816</b>	<b>12.203.586.875</b>	<b>10.919.182.059</b>		
333110	Thuế GTGT đầu ra		1.284.404.816	8.039.431.555	6.755.026.739		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			4.164.155.320	4.164.155.320		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			215.053.724	215.053.724		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		729.486.717	923.269.660	1.001.597.022		807.814.079
333500	Thuế thu nhập cá nhân		14.683.847	178.246.270	187.246.270		23.683.847
<b>333800</b>	<b>Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác</b>			<b>66.879.040</b>	<b>71.115.680</b>		<b>4.236.640</b>
333810	Thuế bảo vệ môi trường			4.500.000	4.500.000		
333830	Thuế môn bài				1.000.000		1.000.000
333850	Thuế TNDN Nhà thầu			62.379.040	65.615.680		3.236.640
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>4.505.307.732</b>	<b>8.980.853.389</b>	<b>10.195.651.560</b>		<b>5.720.105.903</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>4.505.307.732</b>	<b>8.980.853.389</b>	<b>10.195.651.560</b>		<b>5.720.105.903</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.505.307.732	8.980.853.389	10.195.651.560		5.720.105.903
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>2.378.848.194</b>	<b>5.027.681.902</b>	<b>4.019.781.399</b>		<b>1.370.947.691</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.378.848.194	2.625.204.549	1.617.304.046		1.370.947.691
335800	Hoàn nhập trích trước			2.402.477.353	2.402.477.353		
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>976.197.588</b>	<b>1.185.023.107.239</b>	<b>1.184.901.430.713</b>		<b>854.521.062</b>
338200	Kinh phí công đoàn		175.653.671	110.653.799	163.822.810		228.822.682
338300	Bảo hiểm xã hội		416.968.195	2.196.452.142	1.779.483.947		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		24.416.831	119.833.992	95.417.161		
<b>338700</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>			<b>84.375.000</b>	<b>112.500.000</b>		<b>28.125.000</b>
338710	Tiền cho thuê TSCĐ nhận trước			84.375.000	112.500.000		28.125.000
<b>338800</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác</b>		<b>15.331.000</b>	<b>15.331.000</b>			
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		15.331.000	15.331.000			
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>343.827.891</b>	<b>1.182.496.461.306</b>	<b>1.182.750.206.795</b>		<b>597.573.380</b>
338A10	AR AP Clearing			19.245.000	19.245.000		
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			14.976.035.316	14.976.035.316		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		343.827.891	1.165.431.195.360	1.165.684.940.849		597.573.380
338A40	không dùng và trả lại			2.069.985.630	2.069.985.630		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>39.710.657.478</b>	<b>44.391.361.898</b>	<b>60.725.242.587</b>		<b>56.044.538.167</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>39.710.657.478</b>	<b>44.391.361.898</b>	<b>60.725.242.587</b>		<b>56.044.538.167</b>
341110	Vay dài hạn - VND		1.674.007.325	1.652.540.732	332.105.166		353.571.759
341120	Vay dài hạn - USD			0	1.454.080.000		1.454.080.000
341130	Vay ngắn hạn - VND		35.656.610.953	40.022.950.366	50.269.541.181		45.903.201.768
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.380.039.200	2.715.870.800	8.669.516.240		8.333.684.640
<b>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>1.097.179.807</b>	<b>578.950.000</b>			<b>518.229.807</b>
353100	Quỹ khen thưởng		843.966.381	521.150.000			322.816.381
353200	Quỹ phúc lợi		197.844.164	57.800.000			140.044.164
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.369.262				55.369.262
<b>356000</b>	<b>Quỹ phát triển khoa học và công nghệ</b>		<b>91.618.437</b>	<b>91.618.437</b>			
356100	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		91.618.437	91.618.437			
<b>411000</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		<b>46.702.789.696</b>				<b>46.702.789.696</b>
<b>411100</b>	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>		<b>42.000.000.000</b>				<b>42.000.000.000</b>
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		6.961.779.899				6.961.779.899
<b>421000</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>7.770.689.813</b>		<b>2.735.336.986</b>		<b>10.506.026.799</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		190.023.890				190.023.890
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		7.580.665.923		2.735.336.986		10.316.002.909
<b>511000</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>79.929.971.175</b>	<b>79.929.971.175</b>		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
511100	Doanh thu bán hàng hóa			14.362.046.029	14.362.046.029		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			64.989.684.231	64.989.684.231		
511300	Doanh thu cung cấp dịch vụ			84.375.000	84.375.000		
511800	Doanh thu khác			493.865.915	493.865.915		
<b>515000</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>143.423.193</b>	<b>143.423.193</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			2.373.301	2.373.301		
515400	Lãi bán ngoại tệ			5.402.500	5.402.500		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			133.317.286	133.317.286		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			2.330.106	2.330.106		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			41.984.135.304	41.984.135.304		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			9.733.560.182	9.733.560.182		
<b>627000</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>6.384.355.951</b>	<b>6.384.355.951</b>		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			713.274.035	713.274.035		
627200	Chi phí vật liệu			237.034.471	237.034.471		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			896.667.530	896.667.530		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			1.324.497.123	1.324.497.123		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.161.341.994	3.161.341.994		
627800	Chi phí bằng tiền khác			51.540.798	51.540.798		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>69.420.145.311</b>	<b>69.420.145.311</b>		
<b>632100</b>	<b>doanh</b>			<b>69.420.145.311</b>	<b>69.420.145.311</b>		
632110	Giá vốn hàng hóa			12.074.545	12.074.545		
632120	Giá vốn thành phẩm			68.926.279.396	68.926.279.396		
632130	Giá vốn dịch vụ			481.791.370	481.791.370		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>753.496.770</b>	<b>753.496.770</b>		
635100	Chi phí lãi vay			607.155.219	607.155.219		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			26.994.254	26.994.254		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			119.347.289	119.347.289		
635A00	Chi phí tài chính khác			8	8		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>2.320.338.046</b>	<b>2.320.338.046</b>		
641300	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			1.096.869	1.096.869		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.189.584.281	2.189.584.281		

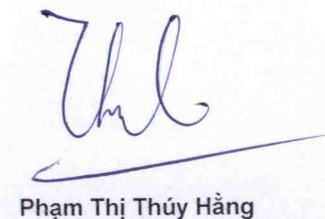
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
641800	Chi phí bằng tiền khác			129.656.896	129.656.896		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>5.605.984.738</b>	<b>5.605.984.738</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			2.335.820.517	2.335.820.517		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			17.085.505	17.085.505		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			207.972.644	207.972.644		
642500	Thuế, phí và lệ phí			5.500.000	5.500.000		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.613.087.250	2.613.087.250		
642800	Chi phí bằng tiền khác			426.518.822	426.518.822		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>136.128.751</b>	<b>136.128.751</b>		
711400	Thu phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng			65.826	65.826		
711A00	Thu nhập khác			136.062.925	136.062.925		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>5.841.450</b>	<b>5.841.450</b>		
811100	TSCĐ thanh lý, nhượng bán			5.700.000	5.700.000		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			141.450	141.450		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>790.922.551</b>	<b>790.922.551</b>		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			790.922.551	790.922.551		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			79.434.333.416	79.434.333.416		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>192.164.796.205</b>	<b>192.164.796.205</b>	<b>10.392.797.490.731</b>	<b>10.392.797.490.731</b>	<b>200.587.832.576</b>	<b>200.587.832.576</b>

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng

