

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 55 /BBĐPM

V/v: CBTT BCTC Quý 1 năm 2019

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Phủ mỹ, ngày 19 tháng 04 năm 2019

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGD CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

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

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ

Địa chỉ trụ sở chính: Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, TX Phú Mỹ, Bà Rịa – Vũng Tàu

Điện thoại: 0254.3921999; Fax: 0254.3921966

Website: www.dpmp.vn

Người được ủy quyền CBTT: Ông Cao Vĩnh Hậu

Chức danh: Kế toán trưởng

Loại thông tin công bố:  Định kỳ  24h  72h  Theo yêu cầu  Khác

Công ty Cổ phần Bao bì Đạm Phú Mỹ công bố thông tin Báo cáo tài chính quý 1 năm 2019 như đính kèm.

Chúng tôi xin cam kết những thông tin được công bố là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về các nội dung thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 1 năm 2019

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT**



Cao Vĩnh Hậu

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 1 năm 2019

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>142.978.510.795</b>	<b>165.063.132.391</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>872.356.854</b>	<b>16.800.402.542</b>
1. Tiền	111		872.356.854	16.800.402.542
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>70.161.240.560</b>	<b>73.564.955.019</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	54.212.327.382	57.334.104.633
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.396.388.425	13.932.298.550
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	1.552.524.753	2.298.551.836
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>64.966.237.025</b>	<b>71.810.732.318</b>
1. Hàng tồn kho	141		64.966.237.025	71.810.732.318
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6.978.676.356</b>	<b>2.887.042.512</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	6.366.353.524	1.200.672.217
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		612.322.832	1.686.370.295
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>71.099.863.735</b>	<b>72.656.322.960</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>68.313.464.094</b>	<b>69.534.806.151</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09	<b>68.313.464.094</b>	<b>69.534.806.151</b>
+ Nguyên giá	222		133.554.304.390	132.429.814.890
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(65.240.840.296)	(62.895.008.739)
<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>1.093.998.296</b>	<b>1.039.398.296</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.093.998.296	1.039.398.296
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.689.401.345</b>	<b>2.079.118.513</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	1.689.401.345	2.079.118.513
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>214.078.374.530</b>	<b>237.719.455.351</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>148.370.797.531</b>	<b>172.182.870.040</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>133.459.776.316</b>	<b>156.930.909.023</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	18.127.781.705	22.962.414.850
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.621.028.746	18.107.880.596
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	2.517.486.552	2.468.527.995
4. Phải trả cho người lao động	314		3.308.194.605	6.930.608.831
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	10.479.513.959	2.804.402.794
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	2.505.906.995	11.346.190.275
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	94.633.234.782	92.044.254.710
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		266.628.972	266.628.972
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>14.911.021.215</b>	<b>15.251.961.017</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	14.911.021.215	15.251.961.017
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>65.707.576.999</b>	<b>65.536.585.311</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>65.707.576.999</b>	<b>65.536.585.311</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		10.299.079.063	10.299.079.063
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		8.705.708.240	8.534.716.552
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	42A		8.534.716.552	1.084.086.659
+ LNST chưa phân phối kỳ này	42B		170.991.688	7.450.629.893
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>214.078.374.530</b>	<b>237.719.455.351</b>


Phụ Mỹ, ngày .../...tháng...04....năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hựu

Giám đốc



Trần Anh Tú

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 1 năm 2019

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2019		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	91.045.618.939	98.110.046.330	91.045.618.939	98.110.046.330
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	710.573		710.573	
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		91.044.908.366	98.110.046.330	91.044.908.366	98.110.046.330
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	80.316.014.153	86.895.119.033	80.316.014.153	86.895.119.033
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		10.728.894.213	11.214.927.297	10.728.894.213	11.214.927.297
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	109.690.958	148.094.731	109.690.958	148.094.731
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.019.542.593	1.404.669.975	2.019.542.593	1.404.669.975
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.915.517.163	1.437.119.720	1.915.517.163	1.437.119.720
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	2.727.776.352	2.286.054.154	2.727.776.352	2.286.054.154
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	5.891.915.326	5.337.131.856	5.891.915.326	5.337.131.856
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)}	30		199.350.900	2.335.166.043	199.350.900	2.335.166.043
12. Thu nhập khác	31	VI.06	14.552.000	222.518.794	14.552.000	222.518.794
13. Chi phí khác	32	VI.07		51.603.510		51.603.510
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		14.552.000	170.915.284	14.552.000	170.915.284
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		213.902.900	2.506.081.327	213.902.900	2.506.081.327
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		42.911.212	513.206.450	42.911.212	513.206.450
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		170.991.688	1.992.874.877	170.991.688	1.992.874.877

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 1 2019	Quý 1 2018
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	213.902.900	2.506.081.327
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>4.511.332.354</b>	<b>3.729.413.581</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	2.345.831.557	2.502.840.910
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	248.348.258	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	1.635.376	(210.547.049)
- Chi phí lãi vay	6	1.915.517.163	1.437.119.720
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>4.725.235.254</b>	<b>6.235.494.908</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	5.344.180.965	(25.527.889.919)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	6.844.495.293	(1.857.599.629)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(21.759.325.720)	7.134.917.968
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(4.775.964.139)	(6.414.432.423)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.915.517.163)	(1.437.119.720)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	6.213.524	(115.400.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(11.530.681.986)</b>	<b>(21.982.028.815)</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	(2.084.488.441)	(494.951.277)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	209.090.909
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	(1.635.376)	1.456.140
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(2.086.123.817)</b>	<b>(284.404.228)</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	68.565.302.058	72.541.497.645
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(70.839.778.830)	(51.191.265.718)
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>(2.274.476.772)</b>	<b>21.350.231.927</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>(15.891.282.575)</b>	<b>(916.201.116)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>16.800.402.542</b>	<b>3.139.099.382</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>	<b>(36.763.113)</b>	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>872.356.854</b>	<b>2.222.898.266</b>

Phú Mỹ, ngày ...19...tháng...04...năm 2019

Người lập biểu



Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

**BAN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 1 năm 2019**

<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
- 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:	

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh	
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước	
11. Nguyên tắc chi phí trả trước	
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	Ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động SXKD trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa dịch vụ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính	
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay	
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay	Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí vay này được vốn hóa
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;	
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả	Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả	
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện	Khi nhận trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi	
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu	
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu	Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản	
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá	
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối	Lợi nhuận sau thuế phân ánh trên Bảng CĐKT 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
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>31-03-2019</b>			<b>01-01-2019</b>		
- Tiền mặt			236.191.765			287.192.663
- Tiền gửi ngân hàng			636.165.089			16.513.209.879
- 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>872.356.854</b>			<b>16.800.402.542</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31-03-2019</b>			<b>01-01-2019</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>31-03-2019</b>		<b>01-01-2019</b>			
	Giá	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>31-03-2019</b>		<b>01-01-2019</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>31-03-2019</b>			<b>01-01-2019</b>		
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>52.549.440.832</b>			<b>41.031.765.433</b>		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	20.569.330.091			21.411.048.675		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghi	2.924.445.700			2.306.588.900		
- Khách hàng nước ngoài	22.186.112.575			12.308.283.314		
- Khách hàng khác	6.869.552.466			5.005.844.544		
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>1.662.886.550</b>			<b>16.302.339.200</b>		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	1.662.886.550			16.302.339.200		
<b>CỘNG</b>	<b>54.212.327.382</b>			<b>57.334.104.633</b>		



4. Phải thu khác	31-03-2019		01-01-2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	1.552.524.753	-	2.298.551.836	-
- Phải thu tạm ứng	1.466.842.236		1.519.375.610	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Phải thu khác	85.682.517		779.176.226	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>1.552.524.753</b>	<b>-</b>	<b>2.298.551.836</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	31-03-2019		01-01-2019	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	31-03-2019		01-01-2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	2.492.648.240			
- Nguyên liệu, vật liệu	27.889.470.740		34.244.381.090	
- Công cụ dụng cụ	417.026.550		557.174.483	
- Chi phí SXKD dở dang	17.714.723.402		19.080.785.764	
- Thành phẩm	15.639.282.613		17.257.492.421	
- Hàng hoá	813.085.480		670.898.560	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>64.966.237.025</b>		<b>71.810.732.318</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	31-03-2019		01-01-2019	
	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	1.093.998.296		1.039.398.296	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Máy cắt may lồng bao				
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000		230.000.000	
+ Công trình : Dàn máy may jumbo				
+ Công trình : Tự chế tạo CCDC	153.441.915		153.441.915	
+ Công trình : Khác	229.880.431		175.280.431	
<b>Cộng</b>	<b>1.093.998.296</b>		<b>1.039.398.296</b>	<b>-</b>

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

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình</b>					
	Số dư đầu kỳ	34.602.144.038	94.412.365.235	2.890.673.181	524.632.436	<b>132.429.814.890</b>
	Mua trong kỳ	-	309.100.000	-	815.389.500	<b>1.124.489.500</b>
	Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)	-	-	-	3.257.492.293	<b>3.257.492.293</b>
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-	3.257.492.293	-	-	<b>3.257.492.293</b>
	Số dư cuối kỳ	34.602.144.038	91.463.972.942	2.890.673.181	4.597.514.229	<b>133.554.304.390</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-				-
	Số dư đầu kỳ	17.123.789.068	44.123.777.139	1.582.315.300	65.127.232	<b>62.895.008.739</b>
	Khấu hao trong kỳ	277.221.074	1.897.266.181	73.007.014	98.337.288	<b>2.345.831.557</b>
	Phân loại lại tài sản	-	-	-	2.352.093.352	<b>2.352.093.352</b>
	Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-	2.352.093.352	-	-	<b>2.352.093.352</b>
	Số dư cuối kỳ	17.401.010.142	43.668.949.968	1.655.322.314	2.515.557.872	<b>65.240.840.296</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	17.478.354.970	50.288.588.096	1.308.357.881	459.505.204	<b>69.534.806.151</b>
	Tại ngày cuối kỳ	17.201.133.896	47.795.022.974	1.235.350.867	2.081.956.357	<b>68.313.464.094</b>

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

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bảng phát minh sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình</b>						
	Số dư đầu kỳ					353.242.000	<b>353.242.000</b>
	Mua trong kỳ						
	Đầu tư XD CB hoàn thành						
	Tăng khác						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	<b>353.242.000</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
	Số dư đầu kỳ					353.242.000	<b>353.242.000</b>
	Khấu hao trong kỳ						
	Chuyển sang BĐS đầu tư						
	Thanh lý, nhượng bán						
	Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ					353.242.000	<b>353.242.000</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
	Tại ngày đầu kỳ						
	Tại ngày cuối kỳ						



16_Phải trả người bán	31-03-2019		01-01-2019	
	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>18.127.781.705</b>	<b>18.127.781.705</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>22.962.414.850</b>
CÔNG TY TNHH SX TM HẢI SƠN THỊNH	7.626.960	7.626.960	40.000.000	40.000.000
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Việt Ý	217.690.000	217.690.000	216.696.150	216.696.150
Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu	240.000.000	240.000.000	469.500.000	469.500.000
CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC	1.795.685.639	1.795.685.639	2.970.852.141	2.970.852.141
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	319.908.950	319.908.950	541.491.252	541.491.252
CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN	2.962.740.000	2.962.740.000	2.150.720.000	2.150.720.000
Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt	319.908.950	319.908.950	541.491.252	541.491.252
CÔNG TY TNHH THẾ GIỚI PHỤ GIA NHỰA	313.975.035	313.975.035	336.407.500	336.407.500
CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI NHƠN THÀNH	214.200.555	214.200.555	246.150.330	246.150.330
- Phải trả cho các đối tượng khác	11.736.045.616	11.736.045.616	15.449.106.225	15.449.106.225
<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>18.127.781.705</b>	<b>18.127.781.705</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>22.962.414.850</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31-03-2019</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>2.517.486.552</b>	<b>2.636.071.064</b>	<b>2.587.112.507</b>	<b>2.468.527.995</b>
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	-	-	-	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	1.927.383.941	1.927.383.941	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	419.791.800	419.791.800	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.288.225.688	42.911.212	-	2.245.314.476
- Thuế thu nhập cá nhân	229.260.864	241.984.111	235.936.766	223.213.519
- 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	-	4.000.000	4.000.000	-
<b>b. Phải thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>18_ Chi phí phải trả (335)</b>	<b>31-03-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>10.479.513.959</b>	<b>2.804.402.794</b>
- Chi phí thuê đất	2.870.109.609	1.592.155.064
- Chi phí kiểm toán	120.000.000	60.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	4.655.925.332	
- Chi phí lãi vay	214.365.393	134.365.393
- Chi phí ăn ca	531.488.651	399.747.374
- Chi phí khác	2.087.624.974	618.134.963
<b>b. Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>10.479.513.959</b>	<b>2.804.402.794</b>
<b>19_ Phải trả khác (338)</b>	<b>31-03-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	437.087.896	253.737.793
- Bảo hiểm xã hội	885.646.498	413.553.851
- Bảo hiểm thất nghiệp	46.667.816	21.736.373
- Phải trả về cổ tức	7.848.900	7.848.900
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	1.128.655.885	2.314.635.413
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	8.334.677.945
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>2.505.906.995</b>	<b>11.346.190.275</b>
<b>b. Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
<b>Cộng</b>		-
<b>20_ Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31-03-2019</b>	<b>01-01-2019</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>31-03-2019</b>	<b>01-01-2019</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
<b>b. Dài hạn</b>		

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

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	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>8.514.016.651</b>	<b>0</b>	<b>10.694.211.484</b>	<b>0</b>	<b>65.911.017.831</b>
Lợi nhuận trong năm							-
Trích các quỹ					8.680.629.893		<b>8.680.629.893</b>
Trích quỹ KTPL			1.785.062.412		(1.785.062.412)		-
Chia cổ tức					(1.915.062.413)		<b>(1.915.062.413)</b>
Lãi/Lỗ trong năm trước					(7.140.000.000)		<b>(7.140.000.000)</b>
Phân loại theo TT200							-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>10.299.079.063</b>	<b>-</b>	<b>8.534.716.552</b>	<b>-</b>	<b>65.536.585.311</b>
Tăng vốn trong năm nay							-
Lãi trong năm nay					170.991.688		<b>170.991.688</b>
Trích các quỹ					-		-
Trích quỹ khen thưởng PL							-
Chia cổ tức							-
							-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>4.702.789.696</b>	<b>10.299.079.063</b>	<b>-</b>	<b>8.705.708.240</b>	<b>-</b>	<b>65.707.576.999</b>

22.2	<b>Chi tiết vốn của chủ sở hữu</b>	31-03-2019	01-01-2019
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.3	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	31-03-2019	01-01-2019
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm		
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	-	-
22.4	<b>Cổ phiếu</b>	31-03-2019	01-01-2019
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	<b>Cổ tức</b>	31-03-2019	01-01-2019
	- 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>	31-03-2019	01-01-2019
	- Quỹ đầu tư phát triển	10.299.079.063	10.299.079.063
	- Vốn khác của chủ sở hữu	4.702.789.696	4.702.789.696
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	-
22.7	<b>Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể</b>		
23	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	31-03-2019	01-01-2019
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
24	<b>Chênh lệch tỷ giá</b>	31-03-2019	01-01-2019
	- 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>	31-03-2019	01-01-2019
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	<b>Các khoản ngoài bảng kế toán</b>	31-03-2019	01-01-2019
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	769,93	116.173,280
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	15.080,79	315,230
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán		



Vì - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

DVT: Đồng

	Nội dung	Quý 1.2019	Quý 1.2018
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>91.045.618.939</b>	<b>98.110.046.330</b>
a	Doanh thu	91.045.618.939	98.110.046.330
	- Doanh thu bán thành phẩm	87.317.976.149	88.005.240.499
	- Doanh thu bán hàng hóa	3.720.346.903	10.086.860.600
	- Doanh thu khác	7.295.887	17.945.231
	- 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>710.573</b>	<b>0</b>
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán	710.573	
	+ Hàng bán bị trả lại		
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	76.884.713.576	76.974.149.817
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.431.300.577	9.914.127.943
	- Giá vốn dịch vụ khác		6.841.273
	<b>Cộng</b>	<b>80.316.014.153</b>	<b>86.895.119.033</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.635.376	1.456.140
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	108.055.582	146.638.591
	<b>Cộng</b>	<b>109.690.958</b>	<b>148.094.731</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
	- Lãi tiền vay	1.915.517.163	1.404.669.975
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	104.025.430	
	<b>Cộng</b>	<b>2.019.542.593</b>	<b>1.404.669.975</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		209.090.909
	- Thu nhập khác	14.552.000	13.427.885
	<b>Cộng</b>	<b>14.552.000</b>	<b>222.518.794</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		51.603.510
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>51.603.510</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	5.891.915.326	5.337.131.856
	Chi phí nhân viên quản lý	3.042.937.909	2.291.295.915
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	24.674.151	51.761.635
	Chi phí khấu hao TSCĐ	78.064.279	170.518.215
	Thuế, phí và lệ phí	11.140.000	4.000.000
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.212.453.577	2.600.604.836
	Chi phí bằng tiền khác	522.645.410	218.951.255
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2.727.776.352	2.286.054.154
	Chi phí vật liệu, bao bì	0	154.113.537
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.727.776.352	2.131.454.253
	Chi phí bằng tiền khác	0	486.364
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	<b>Cộng</b>	<b>8.619.691.678</b>	<b>7.623.186.010</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 1.2019</b>	<b>Quý 1.2018</b>
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	55.074.079.427	64.863.464.128
2	Chi phí nhân công	15.752.145.153	15.430.409.206
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.264.081.389	2.500.383.651
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.413.526.042	8.671.782.657
5	Chi phí khác bằng tiền	611.849.689	234.837.619
	<b>Cộng</b>	<b>86.115.681.700</b>	<b>91.700.877.261</b>

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

STT	Nội dung	Quý 1.2019	Quý 1.2018
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		

STT	Nội dung	Quý 1.2019	Quý 1.2018
-	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	68.565.302.058	72.541.497.645
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	68.565.302.058	72.541.497.645
-	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	(70.839.778.830)	51.191.265.718
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(70.839.778.830)	51.191.265.718
-	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\_ Nhà máy Đạm Phú Mỹ  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

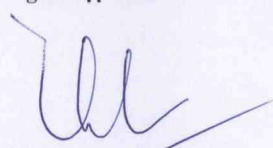
Mối liên hệ  
 Cổ đông lớn  
 Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn

**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  
**Phải thu khách hàng**  
 Công ty TNHH Hương Phong  
 Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

39.635.770.750  
 31-03-2019  
 1.662.886.550

Người lập biểu

  
 Phạm Thị Thúy Hằng

Kế toán trưởng

  
 Cao Vinh Hậu

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 04 năm 2019

Giám đốc  
  
 Trần Anh Tú

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

Từ ngày:01/01/2019 đến ngày: 31/03/2019

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>287.192.663</b>		<b>18.680.166.841</b>	<b>18.731.167.739</b>	<b>236.191.765</b>	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	287.192.663		18.680.166.841	18.731.167.739	236.191.765	
<b>112000</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>16.513.209.879</b>		<b>134.089.079.093</b>	<b>149.966.123.883</b>	<b>636.165.089</b>	
<b>112100</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam</b>	<b>13.776.707.724</b>		<b>96.015.276.509</b>	<b>109.626.966.867</b>	<b>165.017.366</b>	
<b>112110</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND VCB</b>	<b>7.639.032.550</b>		<b>85.557.152.544</b>	<b>93.037.439.983</b>	<b>158.745.111</b>	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	7.639.032.550		85.557.152.544	93.037.439.983	158.745.111	
<b>112130</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV</b>	<b>1.049.653.020</b>		<b>438.376.305</b>	<b>1.483.932.319</b>	<b>4.097.006</b>	
112131	Tiền gửi ngân hàng - VND BIDV thanh toán	1.049.653.020		438.376.305	1.483.932.319	4.097.006	
<b>112170</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND MB</b>	<b>5.088.022.154</b>		<b>10.019.747.660</b>	<b>15.105.594.565</b>	<b>2.175.249</b>	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	5.088.022.154		10.019.747.660	15.105.594.565	2.175.249	
<b>112200</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ</b>	<b>2.736.502.155</b>		<b>38.073.802.584</b>	<b>40.339.157.016</b>	<b>471.147.723</b>	
<b>112210</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - USD</b>	<b>2.727.287.616</b>		<b>37.624.107.709</b>	<b>40.339.157.016</b>	<b>12.238.309</b>	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	2.689.992.258		28.752.791.109	31.434.785.416	7.997.951	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	37.295.358		8.871.316.600	8.904.371.600	4.240.358	
<b>112230</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - GBP</b>	<b>9.214.539</b>		<b>449.694.875</b>		<b>458.909.414</b>	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	9.214.539		449.694.875		458.909.414	
<b>113000</b>	<b>Tiền đang chuyển</b>			<b>459.232.873.133</b>	<b>459.232.873.133</b>		
113100	Tiền đang chuyển - VND			190.799.759.072	190.799.759.072		
<b>113200</b>	<b>Tiền đang chuyển - Ngoại tệ</b>			<b>78.274.476.532</b>	<b>78.274.476.532</b>		
113210	Tiền đang chuyển - USD			77.820.376.795	77.820.376.795		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			454.099.737	454.099.737		
<b>113300</b>	<b>Tiền đang chuyển - Cash clearing</b>			<b>190.158.637.529</b>	<b>190.158.637.529</b>		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			38.614.547.435	38.614.547.435		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			70.280.004.150	70.280.004.150		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			81.264.085.944	81.264.085.944		
<b>131000</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>57.334.104.633</b>	<b>18.107.880.596</b>	<b>144.038.034.986</b>	<b>130.672.960.387</b>	<b>54.212.327.382</b>	<b>1.621.028.746</b>
<b>131100</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>57.334.104.633</b>		<b>98.884.127.366</b>	<b>102.005.904.617</b>	<b>54.212.327.382</b>	
<b>131110</b>	<b>Phải thu từ KH trong nước</b>	<b>28.723.482.119</b>		<b>16.054.984.115</b>	<b>14.440.437.977</b>	<b>30.338.028.257</b>	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	28.723.482.119		16.054.984.115	14.440.437.977	30.338.028.257	

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>131120</b>	<b>Phải thu từ KH nước ngoài</b>	<b>12.308.283.314</b>		<b>38.124.775.026</b>	<b>28.246.945.765</b>	<b>22.186.112.575</b>	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	12.308.283.314		38.124.775.026	28.246.945.765	22.186.112.575	
<b>131160</b>	<b>Phải thu từ công ty thành viên</b>	<b>16.302.339.200</b>		<b>44.704.368.225</b>	<b>59.318.520.875</b>	<b>1.688.186.550</b>	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	16.302.339.200		44.704.368.225	59.318.520.875	1.688.186.550	
131200	Khách hàng trả trước		18.107.880.596	22.153.813.051	5.666.961.201		1.621.028.746
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			23.000.094.569	23.000.094.569		
<b>133000</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>1.686.370.295</b>		<b>4.375.749.607</b>	<b>5.449.797.070</b>	<b>612.322.832</b>	
<b>133100</b>	<b>Thuế GTGT của Hhoá, DVụ</b>	<b>1.686.370.295</b>		<b>4.375.749.607</b>	<b>5.449.797.070</b>	<b>612.322.832</b>	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	1.686.370.295		4.375.749.607	5.449.797.070	612.322.832	
<b>138000</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>779.176.226</b>		<b>86.369.039.494</b>	<b>87.062.533.203</b>	<b>85.682.517</b>	
<b>138800</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>779.176.226</b>		<b>86.369.039.494</b>	<b>87.062.533.203</b>	<b>85.682.517</b>	
138810	Accounts Receivable Clearing			4.131.103.784	4.131.103.784		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			82.093.297.070	82.093.297.070		
<b>138890</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>779.176.226</b>		<b>144.638.640</b>	<b>838.132.349</b>	<b>85.682.517</b>	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	779.176.226		144.638.640	838.132.349	85.682.517	
141000	Tạm ứng	1.519.375.610		947.869.860	1.000.403.234	1.466.842.236	
<b>151000</b>	<b>Hàng mua đi đường</b>			<b>78.354.202.397</b>	<b>75.861.554.157</b>	<b>2.492.648.240</b>	
151100	NVL mua đi đường			78.123.323.569	75.630.675.329	2.492.648.240	
151900	Chênh lệch giữa giá giữa hóa đơn và hợp đồng			230.878.828	230.878.828		
<b>152000</b>	<b>Nguyên vật liệu</b>	<b>34.244.381.090</b>		<b>128.165.445.846</b>	<b>134.520.356.196</b>	<b>27.889.470.740</b>	
152100	Nguyên vật liệu chính	18.679.139.170		112.923.812.255	119.033.499.748	12.569.451.677	
152200	Vật liệu phụ	4.236.748.811		2.007.784.009	1.951.175.340	4.293.357.480	
152400	Nhiên liệu	107.170.028		83.116.342	122.705.301	67.581.069	
152500	VTKT, phụ tùng	4.731.209.182		482.453.459	625.992.243	4.587.670.398	
152800	Vật liệu khác	6.490.113.899		12.668.279.781	12.786.983.564	6.371.410.116	
153100	Công cụ, dụng cụ	557.174.483		194.288.076	334.436.009	417.026.550	
<b>154000</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>19.080.785.764</b>		<b>93.302.275.240</b>	<b>94.668.337.602</b>	<b>17.714.723.402</b>	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	19.048.243.204		91.826.555.798	93.326.608.617	17.548.190.385	
<b>154300</b>	<b>Chi phí dịch vụ dở dang</b>	<b>32.542.560</b>		<b>1.475.719.442</b>	<b>1.341.728.985</b>	<b>166.533.017</b>	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang - Công ty	32.542.560		1.475.719.442	1.341.728.985	166.533.017	
155000	Thành phẩm	17.257.492.421		174.444.935.422	176.063.145.230	15.639.282.613	
<b>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>670.898.560</b>		<b>1.154.525.385</b>	<b>1.012.338.465</b>	<b>813.085.480</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
156100	Giá mua hàng hóa	670.898.560		1.154.525.385	1.012.338.465	813.085.480	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>132.429.814.890</b>		<b>5.506.471.293</b>	<b>4.381.981.793</b>	<b>133.554.304.390</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.502.144.038				34.502.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	94.412.365.235		309.100.000	3.257.492.293	91.463.972.942	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.890.673.181				2.890.673.181	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	524.632.436		4.072.881.793		4.597.514.229	
211500	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	100.000.000				100.000.000	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			1.124.489.500	1.124.489.500		
<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>63.248.250.739</b>	<b>2.352.093.352</b>	<b>4.697.924.909</b>		<b>65.594.082.296</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>62.895.008.739</b>	<b>2.352.093.352</b>	<b>4.697.924.909</b>		<b>65.240.840.296</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		17.023.789.067		277.221.074		17.301.010.141
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		44.123.777.141	2.352.093.352	1.897.266.181		43.668.949.970
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.582.315.300		73.007.014		1.655.322.314
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		65.127.231		2.450.430.640		2.515.557.871
214150	Hao mòn cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000
<b>214300</b>	<b>Hao mòn TSCĐ vô hình</b>		<b>353.242.000</b>				<b>353.242.000</b>
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
<b>241000</b>	<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>1.039.398.296</b>		<b>211.672.000</b>	<b>157.072.000</b>	<b>1.093.998.296</b>	
<b>241100</b>	<b>Mua sắm TSCĐ</b>	<b>710.675.950</b>		<b>136.200.000</b>	<b>136.200.000</b>	<b>710.675.950</b>	
<b>241110</b>	<b>Mua sắm TSCĐ hữu hình</b>	<b>710.675.950</b>		<b>136.200.000</b>	<b>136.200.000</b>	<b>710.675.950</b>	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	710.675.950		136.200.000	136.200.000	710.675.950	
241200	Xây dựng cơ bản (XDCB)	153.441.915		14.472.000	14.472.000	153.441.915	
<b>241300</b>	<b>Sửa chữa lớn tài sản cố định</b>	<b>175.280.431</b>		<b>61.000.000</b>	<b>6.400.000</b>	<b>229.880.431</b>	
241320	Sửa chữa lớn tài sản cố định (tăng nguyên giá)	175.280.431		61.000.000	6.400.000	229.880.431	
<b>242000</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>3.279.790.730</b>		<b>25.517.255.189</b>	<b>20.741.291.050</b>	<b>8.055.754.869</b>	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	661.470.747		6.086.000	172.312.204	495.244.543	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.417.647.766		26.176.500	249.667.464	1.194.156.802	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	203.733.295		129.050.000	172.682.469	160.100.826	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	996.938.922		25.355.942.689	20.146.628.913	6.206.252.698	
<b>244000</b>	<b>Cầm cố, ký quỹ, ký cược</b>	<b>3.000.000</b>				<b>3.000.000</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
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	3.000.000				3.000.000	
<b>331000</b>	<b>Phải trả người bán</b>	<b>13.932.298.550</b>	<b>22.962.414.850</b>	<b>102.415.472.605</b>	<b>97.116.749.585</b>	<b>14.396.388.425</b>	<b>18.127.781.705</b>
<b>331100</b>	<b>Phải trả người bán</b>		<b>22.962.414.850</b>	<b>93.489.935.042</b>	<b>88.655.301.897</b>		<b>18.127.781.705</b>
<b>331110</b>	<b>Phải trả người bán trong nước</b>		<b>22.962.414.850</b>	<b>49.362.447.166</b>	<b>44.527.814.021</b>		<b>18.127.781.705</b>
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		22.962.414.850	49.362.447.166	44.527.814.021		18.127.781.705
<b>331120</b>	<b>Phải trả người bán nước ngoài</b>			<b>44.127.487.876</b>	<b>44.127.487.876</b>		
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			44.127.487.876	44.127.487.876		
331200	Trả trước cho người bán	13.932.298.550		8.925.537.563	8.461.447.688	14.396.388.425	
<b>333000</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>2.468.527.995</b>	<b>8.125.905.014</b>	<b>8.174.863.571</b>		<b>2.517.486.552</b>
<b>333100</b>	<b>Thuế Giá trị gia tăng</b>			<b>7.411.005.954</b>	<b>7.411.005.954</b>		
333110	Thuế GTGT đầu ra			5.483.622.013	5.483.622.013		
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1.927.383.941	1.927.383.941		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			419.791.800	419.791.800		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		2.245.314.476	51.170.494	94.081.706		2.288.225.688
333500	Thuế thu nhập cá nhân		223.213.519	235.936.766	241.984.111		229.260.864
<b>333800</b>	<b>Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác</b>			<b>8.000.000</b>	<b>8.000.000</b>		
333830	Thuế môn bài			8.000.000	8.000.000		
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>6.930.608.831</b>	<b>12.814.037.442</b>	<b>9.191.623.216</b>		<b>3.308.194.605</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>6.930.608.831</b>	<b>12.814.037.442</b>	<b>9.191.623.216</b>		<b>3.308.194.605</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		6.930.608.831	12.814.037.442	9.191.623.216		3.308.194.605
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>2.804.402.794</b>	<b>11.549.179.102</b>	<b>19.224.290.267</b>		<b>10.479.513.959</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.804.402.794	6.916.801.089	14.591.912.254		10.479.513.959
335800	Hoàn nhập trích trước			4.632.378.013	4.632.378.013		
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>11.346.190.275</b>	<b>126.966.575.354</b>	<b>118.126.292.074</b>		<b>2.505.906.995</b>
338200	Kinh phí công đoàn		253.737.793		183.350.103		437.087.896
338300	Bảo hiểm xã hội		413.553.851	1.422.487.760	1.894.580.407		885.646.498
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		21.736.373	90.369.929	115.301.372		46.667.816
<b>338800</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác</b>		<b>8.342.526.845</b>	<b>12.923.032.304</b>	<b>4.588.354.359</b>		<b>7.848.900</b>
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		8.334.677.945	12.923.032.304	4.588.354.359		
<b>338830</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức</b>		<b>7.848.900</b>				<b>7.848.900</b>
338831	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức: ngắn hạn		7.848.900				7.848.900
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>2.314.635.413</b>	<b>112.530.685.361</b>	<b>111.344.705.833</b>		<b>1.128.655.885</b>
338A20	Trung gian chuyển lương-bảo hiểm-thuế-tạm ứng			17.303.426.251	17.303.426.251		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		2.314.635.413	91.229.835.262	90.043.855.734		1.128.655.885
338A40	Nhập lại hàng đã xuất cho bộ phận yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			3.997.423.848	3.997.423.848		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>107.296.215.727</b>	<b>71.723.724.938</b>	<b>73.971.765.208</b>		<b>109.544.255.997</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>107.296.215.727</b>	<b>71.723.724.938</b>	<b>73.971.765.208</b>		<b>109.544.255.997</b>
341110	Vay dài hạn - VND		5.050.000.000				5.050.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		10.201.961.017	340.939.802	0		9.861.021.215
341130	Vay ngắn hạn - VND		89.480.822.347	70.492.836.680	73.107.701.664		92.095.687.331
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.563.432.363	889.948.456	864.063.544		2.537.547.451
<b>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>266.628.972</b>				<b>266.628.972</b>
353100	Quỹ khen thưởng		32.100.796				32.100.796
353200	Quỹ phúc lợi		178.958.914				178.958.914
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262
<b>411000</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		<b>46.702.789.696</b>				<b>46.702.789.696</b>
<b>411100</b>	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>		<b>42.000.000.000</b>				<b>42.000.000.000</b>
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		10.299.079.063				10.299.079.063
<b>421000</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>8.534.716.552</b>	<b>7.491.713.403</b>	<b>7.662.705.091</b>		<b>8.705.708.240</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		1.084.086.659		7.450.629.893		8.534.716.552
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		7.450.629.893	7.491.713.403	212.075.198		170.991.688
<b>511000</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>120.079.578.506</b>	<b>120.079.578.506</b>		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			3.846.412.881	3.846.412.881		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			116.218.597.011	116.218.597.011		
511800	Doanh thu khác			14.568.614	14.568.614		
<b>515000</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>130.238.100</b>	<b>130.238.100</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			2.729.044	2.729.044		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			69.695.893	69.695.893		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			57.813.163	57.813.163		
<b>521000</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>			<b>781.630</b>	<b>781.630</b>		
<b>521200</b>	<b>Giảm giá hàng bán</b>			<b>781.630</b>	<b>781.630</b>		
521220	Giảm giá thành phẩm			781.630	781.630		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			62.213.501.188	62.213.501.188		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			11.312.195.708	11.312.195.708		
<b>627000</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>8.694.477.030</b>	<b>8.694.477.030</b>		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.397.011.541	1.397.011.541		
627200	Chi phí vật liệu			117.282.995	117.282.995		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			868.335.007	868.335.007		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.264.081.389	2.264.081.389		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.047.766.098	4.047.766.098		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>105.522.094.960</b>	<b>105.522.094.960</b>		
<b>632100</b>	<b>Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			<b>105.522.094.960</b>	<b>105.522.094.960</b>		
632110	Giá vốn hàng hóa			1	1		
632120	Giá vốn thành phẩm			105.522.094.959	105.522.094.959		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>3.113.021.851</b>	<b>3.113.021.851</b>		
635100	Chi phí lãi vay			2.561.262.967	2.561.262.967		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			140.063.453	140.063.453		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			411.695.421	411.695.421		
635A00	Chi phí tài chính khác			10	10		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>3.678.834.070</b>	<b>3.678.834.070</b>		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.678.834.070	3.678.834.070		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>8.215.469.728</b>	<b>8.215.469.728</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			4.392.569.014	4.392.569.014		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			35.622.548	35.622.548		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			104.953.086	104.953.086		
642500	Thuế, phí và lệ phí			26.280.000	26.280.000		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.973.844.338	2.973.844.338		
642800	Chi phí bằng tiền khác			682.200.742	682.200.742		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>14.552.000</b>	<b>14.552.000</b>		
711A00	Thu nhập khác			14.552.000	14.552.000		
<b>811000</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>4.149.180.800</b>	<b>4.149.180.800</b>		
811100	Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và GTCL của TSCĐ thanh lý, nhượng bán			4.048.386.400	4.048.386.400		



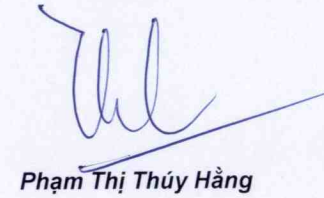
Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
811300	Tiền phạt do vi phạm hợp đồng kinh tế			100.794.400	100.794.400		
<b>821000</b>	<b>Chi phí thuế TNDN</b>			<b>94.081.706</b>	<b>94.081.706</b>		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			94.081.706	94.081.706		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			147.847.420.229	147.847.420.229		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>300.967.706.090</b>	<b>300.967.706.090</b>	<b>2.173.088.012.578</b>	<b>2.173.088.012.578</b>	<b>279.672.456.826</b>	<b>279.672.456.826</b>

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hieu

Người lập



Phạm Thị Thúy Hằng

