

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

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

Số: 131.../BBĐPM  
V/v: *chênh lệch kết quả SXKD Quý 2  
2021 so với cùng kỳ năm trước*

*Phú Mỹ, ngày 19 tháng 07 năm 2021*

**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 chủ trụ sở chính: *Đường 1B, KCN Phú Mỹ 1, Phú Mỹ, Bà Rịa- Vũng tàu.*
- Điện thoại: 0253.3 921 999; Fax: 0254.3 921 966.
- Website: [www.dpmp.vn](http://www.dpmp.vn)
- Người được ủy quyền: **Cao Vĩnh Hậu**
- Chức danh: *Kế toán trưởng*

Công ty Cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ giải trình về việc chênh lệch chỉ tiêu LNST tính đến hết Quý 2 năm 2021 tăng 26,89% so với thời điểm quý 2 năm 2020:

STT	Nội dung	ĐVT	Lợi nhuận sau thuế		Chênh lệch	
			Quý 2 năm 2021	Quý 2 năm 2020	Giá trị	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	1.647.201.154	1.298.106.493	349.094.661	<b>26,89%</b>

- Lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2021 tăng 26,89% so với lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2020 là do trong quý 2 năm 2021 doanh thu tăng 42 tỷ tương đương 44% so với quý 2 năm 2020 làm cho LNST tăng lên.

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

**Nơi nhận:**

- Như K/g
- Lưu VT (PTTH, 2b)

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT**

  
**Cao Vĩnh Hậu**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 2 Năm 2021

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>206.244.686.244</b>	<b>168.903.661.754</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>12.528.087.761</b>	<b>12.588.823.412</b>
1. Tiền	111		12.528.087.761	12.588.823.412
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>74.396.048.838</b>	<b>68.014.854.097</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	66.306.366.010	58.757.474.214
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.498.858.857	6.580.296.784
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	3.590.823.971	2.838.001.209
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.21		(160.918.110)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.06	<b>109.664.597.296</b>	<b>84.782.306.867</b>
1. Hàng tồn kho	141		109.664.597.296	84.782.306.867
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>9.655.952.349</b>	<b>3.517.677.378</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	3.800.417.042	868.685.978
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		5.855.535.307	2.648.991.400
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>71.287.481.514</b>	<b>73.865.411.574</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.128.360.400</b>	<b>1.128.360.400</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.128.360.400	1.128.360.400
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>65.456.168.455</b>	<b>62.441.035.968</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.09.1	<b>56.135.725.315</b>	<b>55.841.488.532</b>
+ Nguyên giá	222		142.108.295.116	137.103.697.336
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-85.972.569.801	(81.262.208.804)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.11	<b>9.320.443.140</b>	<b>6.599.547.436</b>
+ Nguyên giá	225		11.060.080.874	7.458.114.181
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-1.739.637.734	(858.566.745)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10		
+ Nguyên giá	228	V.10	353.242.000	353.242.000
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-353.242.000	(353.242.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
+ Nguyên giá	231			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>1.406.506.128</b>	<b>6.990.912.883</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.406.506.128	6.990.912.883
<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>3.296.446.531</b>	<b>3.305.102.323</b>
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	3.296.446.531	3.305.102.323
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>277.532.167.758</b>	<b>242.769.073.328</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>209.716.282.096</b>	<b>178.204.840.117</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>197.972.443.901</b>	<b>166.429.334.204</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	38.967.328.051	30.380.424.305
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		44.238.235.658	29.841.600.810
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	1.005.358.105	1.536.985.807
4. Phải trả cho người lao động	314		6.596.615.997	8.073.707.586
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4.248.838.678	2.567.672.915
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	5.106.283.028	3.506.111.983
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	97.164.212.986	89.877.259.400
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		645.571.398	645.571.398
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>11.743.838.195</b>	<b>11.775.505.913</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	11.743.838.195	11.775.505.913
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>67.815.885.662</b>	<b>64.564.233.211</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>67.815.885.662</b>	<b>64.564.233.211</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		42.000.000.000	42.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2021	01/01/2021
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		11.679.840.499	11.679.840.499
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		9.433.255.467	6.181.603.016
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.181.603.016	9.206.070
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.251.652.451	6.172.396.946
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>277.532.167.758</b>	<b>242.769.073.328</b>

Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 07 năm 2021

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

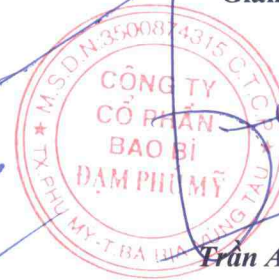
**Giám đốc**



**Văn Thị Hoài Hương**



**Cao Vĩnh Hậu**



**Trần Anh Tú**



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 2 Năm 2021

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2021		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	138.173.891.429	94.434.577.505	258.386.542.552	176.800.820.485
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	2.224.307.244	-	2.224.307.244	-
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		135.949.584.185	94.434.577.505	256.162.235.308	176.800.820.485
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	121.781.257.297	84.044.889.772	230.060.110.447	157.359.974.848
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		14.168.326.888	10.389.687.733	26.102.124.861	19.440.845.637
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	319.524.061	381.056.081	797.682.359	510.856.101
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.187.237.153	2.224.355.073	3.929.304.883	4.139.967.024
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.720.559.573	620.837.592	3.169.074.280	1.750.050.193
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	4.429.847.519	2.692.422.731	7.939.914.351	4.703.316.869
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	5.829.157.310	4.250.215.340	10.983.789.778	8.335.238.053
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		2.041.608.967	1.603.750.670	4.046.798.208	2.773.179.792
12. Thu nhập khác	31	VI.06	189.842.837	22.862.118	192.860.855	23.524.518
13. Chi phí khác	32	VI.07	139.961.741	247.107	142.604.883	14.930.259
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		49.881.096	22.615.011	50.255.972	8.594.259
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.091.490.063	1.626.365.681	4.097.054.180	2.781.774.051
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		444.288.909	328.259.188	845.401.729	559.340.862
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		1.647.201.154	1.298.106.493	3.251.652.451	2.222.433.189

Phú Mỹ, ngày 18 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

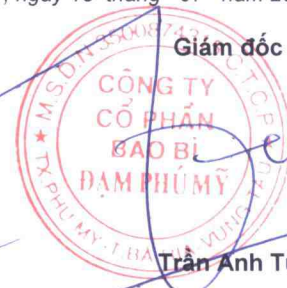
Giám đốc



Văn Thị Hoài Hương



Cao Vĩnh Hậu



Trần Anh Tú

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 2 Năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 2 2020	Quý 2 2019
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.091.490.063	1.553.500.092
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		<b>4.548.301.293</b>	<b>3.135.487.320</b>
- Khấu hao TSCĐ	2	3.001.377.885	2.345.947.924
- Các khoản dự phòng	3	(160.918.110)	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	(11.866.047)	170.969.871
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(852.008)	(952.598)
- Chi phí lãi vay	6	1.720.559.573	619.522.123
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>6.639.791.356</b>	<b>4.688.987.412</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(7.294.702.050)	25.149.532.952
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(934.994.757)	126.947.449
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	19.674.420.047	(886.094.808)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1.697.374.646	1.509.874.832
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.685.344.732)	(642.233.286)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(1.499.133.144)	(994.807.192)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	0	(6.306.075.019)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>16.597.411.366</b>	<b>22.646.132.340</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	(1.192.466.363)	4.527.650.593
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	852.008	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(1.191.614.355)</b>	<b>4.527.650.593</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	101.205.653.896	81.308.433.939
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(108.490.046.765)	(86.145.417.134)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(9.346.860)	(872.100)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-7.293.739.729</b>	<b>-4.837.855.295</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50= 20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>8.112.057.282</b>	<b>22.335.927.638</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>4.357.955.281</b>	<b>1.544.427.149</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>	<b>58.075.198</b>	<b>-</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>12.528.087.761</b>	<b>23.880.354.787</b>

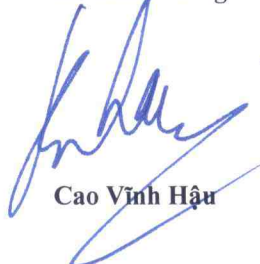
Phủ Mỹ, ngày 18 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 2 Năm 2021

<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:	

<b>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</b>	
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh	
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước	
11. Nguyên tắc chi phí trả trước	
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả	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 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	<i>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</i>
- 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 phân ảnh trên Bảng CĐKTI là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</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>
<b>26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</b>	



V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
<b>1. Tiền</b>	<b>30-06-2021</b>			<b>01-01-2021</b>		
- Tiền mặt	261.763.758			230.728.456		
- Tiền gửi ngân hàng	12.266.324.003			12.358.094.956		
- 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>12.528.087.761</b>			<b>12.588.823.412</b>		
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>						
a. Chứng khoán kinh doanh	<b>30-06-2021</b>			<b>01-01-2021</b>		
	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	<b>30-06-2021</b>			<b>01-01-2021</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>30-06-2021</b>			<b>01-01-2021</b>		
	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
<b>Cộng</b>	-					-
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>30-06-2021</b>			<b>01-01-2021</b>		
<b>a. Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>44.780.041.090</b>			<b>43.422.272.814</b>		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	16.941.314.331			11.756.330.356		
- CÔNG TY CP BB JUMBO MINH TÂN	1.705.917.122			1.525.497.022		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghi	3.348.807.000			3.586.330.000		
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG VIỆT NAM				2.009.205.000		
CÔNG TY TNHH HÓA CHẤT HYOSUNG VINA	2.156.880.000			2.489.575.000		
SACKMAKER J AND H M DICKSON LTD	6.290.975.654			5.842.914.235		
BANGKOK POLYSACK CO., LTD	3.709.967.668			1.546.777.934		
Fukunaga Engineering Co.,ltd	3.484.677.310			2.575.851.550		
- Khách hàng khác	7.141.502.005			12.089.791.717		
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>						
<b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>21.526.324.920</b>			<b>15.335.201.400</b>		
- Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	21.526.324.920			15.335.201.400		
<b>CỘNG</b>	<b>66.306.366.010</b>			<b>58.757.474.214</b>		

4. Phải thu khác	30-06-2021		01-01-2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	3.590.823.971	-	2.838.001.209	-
- Phải thu tạm ứng	2.981.293.387		1.999.627.131	
- Phải thu ký quỹ ngân hàng			133.932.674	
- Phải thu khác	609.530.584		704.441.404	
b. Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>3.590.823.971</b>	<b>-</b>	<b>2.838.001.209</b>	<b>-</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-06-2021		01-01-2021	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-06-2021		01-01-2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	-		82.428.914	
- Nguyên liệu, vật liệu	33.298.145.035		30.176.726.679	
- Công cụ dụng cụ	585.320.538		399.896.800	
- Chi phí SXKD dở dang	31.861.498.265		28.092.813.817	
- Thành phẩm	42.635.400.005		25.092.377.792	
- Hàng hoá	1.284.233.453		938.062.865	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>109.664.597.296</b>		<b>84.782.306.867</b>	<b>-</b>
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-06-2021		01-01-2021	
	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	1.406.506.128		6.990.912.883	
+ Dự án BOPP	480.675.950		480.675.950	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	230.000.000		230.000.000	
+ Công trình : Sửa chữa tầng Tsan			2.679.821.253	
+ Công trình : Khác	695.830.178		3.600.415.680	
<b>Cộng</b>	<b>1.406.506.128</b>		<b>6.990.912.883</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	34.662.144.038	93.546.641.707	3.450.684.362	5.517.196.029	<b>137.176.666.136</b>
	Mua trong kỳ		157.272.727		-	<b>157.272.727</b>
	Đầu tư XDCB hoàn thành		4.686.356.253	88.000.000		<b>4.774.356.253</b>
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)					-
	Chuyển sang BĐS đầu tư					-
	Thanh lý, nhượng bán					-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)					-
	Số dư cuối kỳ	34.662.144.038	98.390.270.687	3.538.684.362	5.517.196.029	<b>142.108.295.116</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
	Số dư đầu kỳ	19.608.335.219	58.232.312.549	2.283.490.827	3.375.506.845	<b>83.499.645.440</b>
	Khấu hao trong kỳ	264.929.316	1.932.544.475	140.162.466	135.288.104	<b>2.472.924.361</b>
	Phân loại lại tài sản					-
	Thanh lý, nhượng bán					-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)					-
	Số dư cuối kỳ	19.873.264.535	60.164.857.024	2.423.653.293	3.510.794.949	<b>85.972.569.801</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
	Tại ngày đầu kỳ	15.053.808.819	35.314.329.158	1.167.193.535	2.141.689.184	<b>53.677.020.696</b>
	Tại ngày cuối kỳ	14.788.879.503	38.225.413.663	1.115.031.069	2.006.401.080	<b>56.135.725.315</b>

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

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bằng phát minh sáng chế	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 XDCB 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					



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

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>A</b>	<b>Nguyên giá Tài sản thuê tài chính</b>					
	Số dư đầu kỳ	-	7.459.665.194	-	-	<b>7.459.665.194</b>
	Mua trong kỳ	-	3.600.415.680	-	-	<b>3.600.415.680</b>
	Đầu tư XD CB hoàn thành	-		-	-	-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)	-	-	-	-	-
	Chuyển sang BĐS đầu tư	-		-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-		-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Số dư cuối kỳ	-	<b>11.060.080.874</b>	-	-	<b>11.060.080.874</b>
<b>B</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-				-
	Số dư đầu kỳ	-	1.211.184.210	-	-	<b>1.211.184.210</b>
	Khấu hao trong kỳ	-	528.453.524	-	-	<b>528.453.524</b>
	Phân loại lại tài sản	-		-	-	-
	Thanh lý, nhượng bán	-		-	-	-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)	-		-	-	-
	Số dư cuối kỳ	-	<b>1.739.637.734</b>	-	-	<b>1.739.637.734</b>
<b>C</b>	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>	-				-
	Tại ngày đầu kỳ	-	<b>6.248.480.984</b>	-	-	<b>6.248.480.984</b>
	Tại ngày cuối kỳ	-	<b>9.320.443.140</b>	-	-	<b>9.320.443.140</b>

<b>13 - Chi phí trả trước : (242)</b>	<b>30-06-2021</b>		<b>01-01-2021</b>			
<b>a. Ngắn hạn (chi tiết)</b>	<b>3.800.417.042</b>		<b>868.685.978</b>			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	3.493.260.850		723.217.934			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	307.156.192		145.468.044			
<b>b. Dài hạn</b>	<b>3.296.446.531</b>		<b>3.305.102.323</b>			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	1.700.574.894		1.025.387.591			
- Chi phí dài hạn khác	1.595.871.637		2.279.714.732			
<b>14 - Tài sản khác:</b>	<b>30-06-2021</b>		<b>01-01-2021</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>30-06-2021</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>97.164.212.986</b>	<b>97.164.212.986</b>	<b>207.046.124.774</b>	<b>199.759.171.188</b>	<b>89.877.259.400</b>	<b>89.877.259.400</b>
<b>a1. Vay ngân hàng</b>	<b>96.113.704.438</b>	<b>96.113.704.438</b>	<b>207.046.124.774</b>	<b>198.715.152.144</b>	<b>87.782.731.808</b>	<b>87.782.731.808</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	2.398.134.100	2.398.134.100	1.134.178.914	1.273.317.354	2.537.272.540	2.537.272.540
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	79.566.334.796	79.566.334.796	191.462.710.318	182.238.371.670	70.341.996.148	70.341.996.148
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	14.149.235.542	14.149.235.542	14.449.235.542	15.203.463.120	14.903.463.120	14.903.463.120
<b>a2. Thuê tài chính</b>	<b>1.050.508.548</b>	<b>1.050.508.548</b>	<b>-</b>	<b>1.044.019.044</b>	<b>2.094.527.592</b>	<b>2.094.527.592</b>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	1.050.508.548	1.050.508.548	-	1.044.019.044	2.094.527.592	2.094.527.592
<b>b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>	<b>11.743.838.195</b>	<b>11.743.838.195</b>	<b>-</b>	<b>31.667.718</b>	<b>11.775.505.913</b>	<b>11.775.505.913</b>
<b>b1. Vay ngân hàng</b>	<b>6.052.877.363</b>	<b>6.052.877.363</b>	<b>-</b>	<b>31.667.718</b>	<b>6.084.545.081</b>	<b>6.084.545.081</b>
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	5.042.877.363	5.042.877.363	-	31.667.718	5.074.545.081	5.074.545.081
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	1.010.000.000	1.010.000.000	-	-	1.010.000.000	1.010.000.000
<b>b2. Thuê tài chính (CICL)</b>	<b>5.690.960.832</b>	<b>5.690.960.832</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.690.960.832</b>	<b>5.690.960.832</b>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	5.690.960.832	5.690.960.832	-	-	5.690.960.832	5.690.960.832
<i>Trên 5 năm</i>	-					
<b>c. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán</b>	<b>Cuối năm</b>			<b>Đầu năm</b>		
	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>	<b>Gốc</b>	<b>Lãi</b>		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-06-2021		01-01-2021	
	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>38.967.328.051</b>	<b>38.967.328.051</b>	<b>30.380.424.305</b>	<b>30.380.424.305</b>
<i>Công ty Cổ phần nhựa OPEC</i>		-	2.806.050.000	2.806.050.000
<i>Công ty TNHH DV vận tải XNK MK</i>	803.018.000	803.018.000	582.836.000	582.836.000
<i>CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC</i>	2.447.481.127	2.447.481.127	2.058.649.032	2.058.649.032
<i>Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt</i>	116.528.987	116.528.987	268.761.137	268.761.137
<i>CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN</i>	4.897.305.600	4.897.305.600	4.522.883.200	4.522.883.200
<i>CÔNG TY CP IN DICA</i>	6.075.630	6.075.630	162.232.610	162.232.610
<i>CÔNG TY TNHH SXTM NHON THÀNH</i>	248.060.000	248.060.000	312.777.850	312.777.850
<i>- Phải trả cho các đối tượng khác</i>	30.448.858.707	30.448.858.707	19.666.234.476	19.666.234.476
<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>
<i>- Các đối tượng khác</i>				
<b>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CỘNG</b>	<b>38.967.328.051</b>	<b>38.967.328.051</b>	<b>30.380.424.305</b>	<b>30.380.424.305</b>
<b>17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>Phải nộp (Lũy kế)</b>	<b>Số đã thực nộp (LK)</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Phải nộp</b>	<b>1.005.358.105</b>	<b>4.152.698.213</b>	<b>4.684.325.915</b>	<b>1.536.985.807</b>
<i>- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp</i>	2.927.000	-	-	2.927.000
<i>- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu</i>	-	2.675.108.501	2.675.108.501	-
<i>- Thuế tiêu thụ đặc biệt</i>	-	-	-	-
<i>- Thuế xuất, nhập khẩu</i>	-	146.057.240	146.057.240	-
<i>- Thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	819.463.729	819.463.729	1.499.133.144	1.499.133.144
<i>- Thuế thu nhập cá nhân</i>	171.856.264	496.049.079	359.118.478	34.925.663
<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>	-	-	-	-
<i>- Thuế nhà thầu và các loại thuế khác</i>	11.111.112	16.019.664	4.908.552	-
<b>b. Phải thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



<b>18_Chi phí phải trả (335)</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>4.248.838.678</b>	<b>2.567.672.915</b>
- Chi phí thuê đất	1.952.245.111	1.120.211.021
- Chi phí kiểm toán	60.000.000	98.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	262.770.820	75.000.000
- Chi phí lãi vay	122.715.240	87.500.399
- Chi phí ăn ca	941.395.041	611.009.146
- Chi phí khác	909.712.466	575.952.349
<b>b. Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
<b>Cộng</b>	<b>4.248.838.678</b>	<b>2.567.672.915</b>
<b>19_Phải trả khác (338)</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	423.949.622	382.857.638
- Bảo hiểm xã hội	1.229.568.006	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	79.291.646	-
- Phải trả về cổ tức	20.063.430	29.410.290
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	3.190.637.202	3.093.844.055
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	162.773.122	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>5.106.283.028</b>	<b>3.506.111.983</b>
<b>b. Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
<b>Cộng</b>		-
<b>20_Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
<b>b. Dài hạn (chi tiết)</b>		
<b>c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng</b>		
<b>Cộng</b>	-	-
<b>21_Dự phòng phải trả</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng phải thu khó đòi		(160.918.110)
- 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>11.601.173.547</b>	<b>0</b>	<b>3.953.875.158</b>	<b>0</b>	<b>62.257.838.401</b>
Lợi nhuận trong năm			0				-
Trích các quỹ					6.172.396.946		<b>6.172.396.946</b>
Trích quỹ KTPL			78.666.952		-78.666.952		-
Chia cổ tức					-590.002.136		<b>(590.002.136)</b>
Lãi/Lỗ trong năm trước					-3.276.000.000		<b>(3.276.000.000)</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>11.679.840.499</b>	<b>-</b>	<b>6.181.603.016</b>	<b>-</b>	<b>64.564.233.211</b>
Tăng vốn trong năm nay			0				-
Lãi trong năm nay					3.251.652.451		<b>3.251.652.451</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>11.679.840.499</b>	<b>-</b>	<b>9.433.255.467</b>	<b>-</b>	<b>67.815.885.662</b>

		30-06-2021	01-01-2021
<b>22.2</b>	<b>Chi tiết vốn của chủ sở hữu</b>		
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	<b>Cộng</b>	-	-
<b>22.3</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm		
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	<b>Cộng</b>	-	-
<b>22.4</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	<i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i>	10.000	10.000
<b>22.5</b>	<b>Cổ tức</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	0	7.140.000.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>22.6</b>	<b>Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- Quỹ đầu tư phát triển	11.679.840.499	11.679.840.499
	- 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	-
<b>22.7</b>	<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>		
<b>23</b>	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
<b>24</b>	<b>Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- 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)		
<b>25</b>	<b>Nguồn kinh phí</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
<b>26</b>	<b>Các khoản ngoài bảng kế toán</b>	<b>30-06-2021</b>	<b>01-01-2021</b>
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	519,50	150.205,520
d	Ngoại tệ các loại (GBP)	312,61	351,680
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán		



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

*ĐVT: Đồng*

	<b>Nội dung</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>138.173.891.429</b>	<b>94.434.577.505</b>
a	Doanh thu	<b>138.173.891.429</b>	<b>94.434.577.505</b>
	- Doanh thu bán thành phẩm	124.764.568.956	89.436.859.782
	- Doanh thu bán hàng hóa	12.301.188.320	4.997.717.723
	- Doanh thu khác	1.108.134.153	
	- 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>2.224.307.244</b>	<b>0</b>
	Trong đó :		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại	2.224.307.244	
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	109.368.567.163	79.542.645.754
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	11.976.589.134	4.502.244.018
	- Giá vốn dịch vụ khác	436.101.000	
	<b>Cộng</b>	<b>121.781.257.297</b>	<b>84.044.889.772</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	852.008	952.598
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	318.672.053	380.103.483
	<b>Cộng</b>	<b>319.524.061</b>	<b>381.056.081</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
	- Lãi tiền vay	1.720.559.573	1.964.855.361
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	466.677.580	259.499.712
	<b>Cộng</b>	<b>2.187.237.153</b>	<b>2.224.355.073</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Thu nhập khác	189.842.837	22.862.118
	<b>Cộng</b>	<b>189.842.837</b>	<b>22.862.118</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	139.961.741	247.107
	<b>Cộng</b>	<b>139.961.741</b>	<b>247.107</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	<b>5.829.157.310</b>	<b>4.250.215.340</b>
	Chi phí nhân viên quản lý	3.540.721.439	2.252.270.318
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	20.718.429	6.473.830
	Chi phí khấu hao TSCĐ	66.753.496	77.000.394
	Thuế, phí và lệ phí	17.549.234	
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.806.114.465	1.510.373.831
	Chi phí bằng tiền khác	377.300.247	404.096.967
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	<b>4.429.847.519</b>	<b>2.692.422.731</b>
	Chi phí vật liệu, bao bì		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.429.847.519	2.692.422.731
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	<b>Cộng</b>	<b>10.259.004.829</b>	<b>6.942.638.071</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý II.2021</b>	<b>Quý II. 2020</b>
1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	96.042.876.586	52.107.923.648
2	Chi phí nhân công	19.561.949.644	14.044.862.602
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.001.377.885	1.445.075.693
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	21.147.175.507	14.349.418.270
5	Chi phí khác bằng tiền	377.300.247	241.611.834
	<b>Cộng</b>	<b>140.130.679.869</b>	<b>82.188.892.047</b>

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

STT	Nội dung	Quý II.2021	Quý II. 2020
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	101.205.653.896	81.308.433.939
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	101.205.653.896	81.308.433.939
-	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	(108.490.046.765)	(86.145.417.134)
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	(108.490.046.765)	(86.145.417.134)
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán		
-	Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX - Những thông tin khác

1 - Thông tin về các bên liên quan:

1.1 Danh sách các bên liên quan

Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP  
 Công ty TNHH Hương Phong  
 Chi nhánh TCT Phân bón và Hóa chất dầu khí - CTCP

Mối liên hệ  
 Cổ đông lớn  
 Cổ đông lớn  
 Đơn vị phụ thuộc Cổ đông lớn  
 Quý II.2021

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

**Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ**

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

59.625.724.200  
 1.108.134.153

**Mua hàng, dịch vụ**

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

**Phải thu khách hàng**

Công ty TNHH Hương Phong

30-06-2021  
 1.218.947.568  
 21.526.324.920

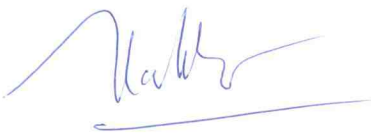
Tổng công ty phân bón và hóa chất dầu khí - CTCP

Người lập biểu

Kế toán trưởng

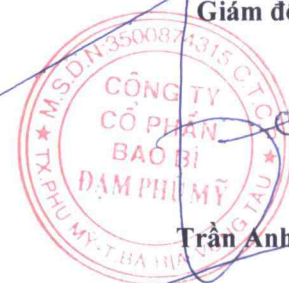
Phú Mỹ, ngày 18 tháng 07 năm 2021

Giám đốc




Văn Thị Hoài Hương

Cao Vĩnh Hậu



Trần Anh Tú



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

Từ ngày:01/04/2021 đến ngày: 30/06/2021

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>288.645.530</b>		<b>23.248.471.378</b>	<b>23.275.353.150</b>	<b>261.763.758</b>	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	288.645.530		23.248.471.378	23.275.353.150	261.763.758	
<b>112000</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>4.069.309.751</b>		<b>226.060.268.352</b>	<b>217.863.254.100</b>	<b>12.266.324.003</b>	
<b>112100</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam</b>	<b>2.641.502.244</b>		<b>173.749.519.091</b>	<b>164.146.415.937</b>	<b>12.244.605.398</b>	
<b>112110</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND VCB</b>	<b>147.181.687</b>		<b>133.160.221.123</b>	<b>127.729.186.261</b>	<b>5.578.216.549</b>	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	147.181.687		133.160.221.123	127.729.186.261	5.578.216.549	
<b>112170</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - VND MB</b>	<b>2.494.320.557</b>		<b>40.589.297.968</b>	<b>36.417.229.676</b>	<b>6.666.388.849</b>	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	2.494.320.557		40.589.297.968	36.417.229.676	6.666.388.849	
<b>112200</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ</b>	<b>1.427.807.507</b>		<b>52.310.749.261</b>	<b>53.716.838.163</b>	<b>21.718.605</b>	
<b>112210</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - USD</b>	<b>1.418.001.129</b>		<b>43.176.188.074</b>	<b>44.582.282.263</b>	<b>11.906.940</b>	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	1.009.037.077		25.655.144.948	26.659.826.996	4.355.029	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	408.964.052		17.521.043.126	17.922.455.267	7.551.911	
<b>112230</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng - GBP</b>	<b>9.806.378</b>		<b>9.134.561.187</b>	<b>9.134.555.900</b>	<b>9.811.665</b>	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	9.806.378		9.134.561.187	9.134.555.900	9.811.665	
<b>113000</b>	<b>Tiền đang chuyển</b>			<b>4.804.945.309.726</b>	<b>4.804.945.309.726</b>		
113100	Tiền đang chuyển - VND			323.396.783.758	323.396.783.758		
<b>113200</b>	<b>Tiền đang chuyển - Ngoại tệ</b>			<b>2.174.375.963.066</b>	<b>2.174.375.963.066</b>		
113210	Tiền đang chuyển - USD			2.156.122.000.967	2.156.122.000.967		
113230	Tiền đang chuyển - GBP			18.253.962.099	18.253.962.099		
<b>113300</b>	<b>Tiền đang chuyển - Cash clearing</b>			<b>2.307.172.562.902</b>	<b>2.307.172.562.902</b>		
113330	Tiền đang chuyển - Netting			19.872.028.384	19.872.028.384		
113340	Tiền đang chuyển - Intercompany Bank Transfer			2.170.180.917.290	2.170.180.917.290		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhân nợ			117.119.617.228	117.119.617.228		
<b>131000</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>59.567.721.005</b>	<b>31.499.496.405</b>	<b>233.965.209.231</b>	<b>239.965.303.479</b>	<b>66.306.366.010</b>	<b>44.238.235.658</b>
131100	Phải thu của khách hàng	59.567.721.005	31.499.496.405	233.965.209.231	239.965.303.479	66.306.366.010	44.238.235.658
<b>131110</b>	<b>Phải thu từ KH trong nước</b>	<b>29.500.140.731</b>		<b>38.368.664.015</b>	<b>39.778.763.925</b>	<b>28.090.040.821</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
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	29.500.140.731		38.368.664.015	39.778.763.925	28.090.040.821	
<b>131120</b>	<b>Phải thu từ KH nước ngoài</b>	<b>24.216.394.774</b>		<b>44.427.901.741</b>	<b>51.954.296.246</b>	<b>16.690.000.269</b>	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	24.216.394.774		44.427.901.741	51.954.296.246	16.690.000.269	
<b>131160</b>	<b>Phải thu từ công ty thành viên</b>	<b>5.851.185.500</b>		<b>65.611.858.620</b>	<b>49.936.719.200</b>	<b>21.526.324.920</b>	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	5.851.185.500		65.611.858.620	49.936.719.200	21.526.324.920	
131200	Khách hàng trả trước		31.499.496.405	35.275.372.291	48.014.111.544		44.238.235.658
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			50.281.412.564	50.281.412.564		
<b>133000</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>4.223.501.464</b>		<b>11.116.728.390</b>	<b>9.484.694.547</b>	<b>5.855.535.307</b>	
<b>133100</b>	<b>Thuế GTGT của Hhoá, DVụ</b>	<b>4.223.501.464</b>		<b>11.116.728.390</b>	<b>9.484.694.547</b>	<b>5.855.535.307</b>	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	4.223.501.464		11.116.728.390	9.484.694.547	5.855.535.307	
<b>138000</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>656.985.994</b>		<b>163.625.236.888</b>	<b>163.672.692.298</b>	<b>609.530.584</b>	
<b>138800</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>656.985.994</b>		<b>163.625.236.888</b>	<b>163.672.692.298</b>	<b>609.530.584</b>	
138810	Accounts Receivable Clearing			28.839.934.281	28.839.934.281		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			134.373.775.542	134.373.775.542		
<b>138890</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>656.985.994</b>		<b>411.527.065</b>	<b>458.982.475</b>	<b>609.530.584</b>	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	656.985.994		411.527.065	458.982.475	609.530.584	
141000	Tạm ứng	3.136.008.533		1.980.674.232	2.135.389.378	2.981.293.387	
<b>151000</b>	<b>Hàng mua đi đường</b>	<b>15.001.044.355</b>		<b>139.860.388.945</b>	<b>154.861.433.300</b>		
151100	NVL mua đi đường	15.001.044.355		134.561.807.135	149.562.851.490		
151900	Chênh lệch giá mua đi đường và nhập đồng			5.298.581.810	5.298.581.810		
<b>152000</b>	<b>Nguyên vật liệu</b>	<b>30.287.197.359</b>		<b>135.638.770.505</b>	<b>132.627.822.829</b>	<b>33.298.145.035</b>	
152100	Nguyên vật liệu chính	17.849.569.739		98.475.968.400	96.918.998.429	19.406.539.710	
152200	Vật liệu phụ	1.867.926.817		3.909.115.247	3.750.435.745	2.026.606.319	
152400	Nhiên liệu	137.815.965		205.963.953	204.928.784	138.851.134	
152500	VTKT, phụ tùng	6.401.802.893		2.553.266.954	2.373.074.161	6.581.995.686	
152800	Vật liệu khác	4.030.081.945		30.494.455.951	29.380.385.710	5.144.152.186	
153100	Công cụ, dụng cụ	590.925.625		781.250.018	786.855.105	585.320.538	
<b>154000</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</b>	<b>32.003.922.228</b>		<b>176.107.718.613</b>	<b>176.250.142.576</b>	<b>31.861.498.265</b>	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	31.943.925.646		175.424.922.045	175.518.866.600	31.849.981.091	



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>154300</b>	<b>Chi phí dịch vụ dở dang</b>	<b>59.996.582</b>		<b>682.796.568</b>	<b>731.275.976</b>	<b>11.517.174</b>	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	59.996.582		682.796.568	731.275.976	11.517.174	
155000	Thành phẩm	30.087.961.887		311.488.245.390	298.940.807.272	42.635.400.005	
<b>156000</b>	<b>Hàng hóa</b>	<b>758.551.085</b>		<b>1.526.488.728</b>	<b>1.000.806.360</b>	<b>1.284.233.453</b>	
156100	Giá mua hàng hóa	758.551.085		1.526.488.728	1.000.806.360	1.284.233.453	
<b>211000</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>137.176.666.136</b>		<b>9.910.557.960</b>	<b>4.978.928.980</b>	<b>142.108.295.116</b>	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	34.562.144.038				34.562.144.038	
211200	Máy móc thiết bị	93.546.641.707		4.843.628.980		98.390.270.687	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3.450.684.362		88.000.000		3.538.684.362	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	5.517.196.029				5.517.196.029	
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			4.978.928.980	4.978.928.980		
<b>212000</b>	<b>Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>7.459.665.194</b>		<b>7.200.831.360</b>	<b>3.600.415.680</b>	<b>11.060.080.874</b>	
212100	TSCĐ hữu hình thuê tài chính	7.459.665.194		3.600.415.680		11.060.080.874	
212900	Tài sản cố định thuê tài chính - Asset clearing			3.600.415.680	3.600.415.680		
<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>85.064.071.650</b>		<b>3.001.377.885</b>		<b>88.065.449.535</b>
<b>214100</b>	<b>Hao mòn TSCĐ hữu hình</b>		<b>83.499.645.440</b>		<b>2.472.924.361</b>		<b>85.972.569.801</b>
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		19.508.335.219		264.929.316		19.773.264.535
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		58.232.312.549		1.932.544.475		60.164.857.024
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		2.283.490.827		140.162.466		2.423.653.293
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		3.375.506.845		135.288.104		3.510.794.949
214150	Hao mòn cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000
214200	Hao mòn TSCĐ thuê tài chính		1.211.184.210		528.453.524		1.739.637.734
<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



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
229300	Dự phòng phải thu khó đòi		160.918.110	160.918.110			
241000	Xây dựng cơ bản dở dang	8.746.084.425		605.154.580	7.944.732.877	1.406.506.128	
241100	Mua sắm TSCĐ	8.642.363.481		597.554.580	7.833.411.933	1.406.506.128	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	8.642.363.481		597.554.580	7.833.411.933	1.406.506.128	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	8.496.787.883		417.074.580	7.833.411.933	1.080.450.530	
241115	Tài sản cố định hữu hình khác (XDCB)	145.575.598		180.480.000		326.055.598	
241200	Xây dựng cơ bản (XDCB)	103.720.944		7.600.000	111.320.944		
242000	Chi phí trả trước	8.794.238.219		4.863.507.016	6.560.881.662	7.096.863.573	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	1.388.897.236		1.153.967.178	842.289.520	1.700.574.894	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.973.628.839		48.000.000	425.757.202	1.595.871.637	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	168.869.807		630.144.145	491.857.760	307.156.192	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	5.262.842.337		3.031.395.693	4.800.977.180	3.493.260.850	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	1.128.360.400				1.128.360.400	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	1.128.360.400				1.128.360.400	
331000	Phải trả người bán	5.283.180.993	32.459.445.449	228.191.362.443	235.483.567.181	4.498.858.857	38.967.328.051
331100	Phải trả người bán		32.459.445.449	190.452.025.015	196.959.907.617		38.967.328.051
331110	Phải trả người bán trong nước		25.867.213.649	167.700.569.100	166.763.091.134		24.929.735.683
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		25.867.213.649	167.700.569.100	166.763.091.134		24.929.735.683
331120	Phải trả người bán nước ngoài		6.592.231.800	22.751.455.915	30.196.816.483		14.037.592.368
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn		6.592.231.800	22.751.455.915	30.196.816.483		14.037.592.368
331200	Trả trước cho người bán	5.283.180.993		37.739.337.428	38.523.659.564	4.498.858.857	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1.943.408.746	12.613.672.735	11.675.622.094		1.005.358.105
333100	Thuế Giá trị gia tăng		2.927.000	11.026.814.742	11.026.814.742		2.927.000
333110	Thuế GTGT đầu ra		2.927.000	9.500.194.863	9.500.194.863		2.927.000
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1.526.619.879	1.526.619.879		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			19.883.215	19.883.215		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		1.900.245.964	1.499.133.144	418.350.909		819.463.729
333500	Thuế thu nhập cá nhân		40.235.782	65.933.082	197.553.564		171.856.264
333800	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			1.908.552	13.019.664		11.111.112



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333820	Các loại thuế khác				11.111.112		11.111.112
333840	Thuế GTGT Nhà thầu			1.908.552	1.908.552		
<b>334000</b>	<b>Phải trả cho công nhân viên</b>		<b>4.023.172.346</b>	<b>15.128.966.780</b>	<b>17.702.410.431</b>		<b>6.596.615.997</b>
<b>334100</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>		<b>4.023.172.346</b>	<b>15.128.966.780</b>	<b>17.702.410.431</b>		<b>6.596.615.997</b>
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		4.023.172.346	15.128.966.780	17.702.410.431		6.596.615.997
<b>335000</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		<b>7.297.195.325</b>	<b>12.615.236.679</b>	<b>9.566.880.032</b>		<b>4.248.838.678</b>
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		7.297.195.325	6.240.521.239	3.192.164.592		4.248.838.678
335800	Hoàn nhập trích trước			6.374.715.440	6.374.715.440		
<b>338000</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>		<b>4.423.421.933</b>	<b>152.381.367.871</b>	<b>153.064.228.966</b>		<b>5.106.283.028</b>
338200	Kinh phí công đoàn		293.029.378	100.000.000	230.920.244		423.949.622
338300	Bảo hiểm xã hội		547.979.301	1.096.150.579	1.777.739.284		1.229.568.006
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		124.293.594	163.121.331	118.119.383		79.291.646
<b>338800</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác</b>		<b>61.564.777</b>	<b>54.200.094</b>	<b>175.471.869</b>		<b>182.836.552</b>
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		32.154.487	31.961.544	162.580.179		162.773.122
<b>338830</b>	<b>Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức</b>		<b>29.410.290</b>	<b>22.238.550</b>	<b>12.891.690</b>		<b>20.063.430</b>
338831	ngắn hạn		29.410.290	22.238.550	12.891.690		20.063.430
<b>338A00</b>	<b>AP Clearing</b>		<b>3.396.554.883</b>	<b>150.967.895.867</b>	<b>150.761.978.186</b>		<b>3.190.637.202</b>
338A20	tạm ứng			24.242.016.209	24.242.016.209		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		3.396.554.883	122.610.137.932	122.404.220.251		3.190.637.202
338A40	nhưng không dùng và trả lại			4.115.741.726	4.115.741.726		
<b>341000</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>		<b>115.927.826.313</b>	<b>111.212.134.765</b>	<b>104.192.359.633</b>		<b>108.908.051.181</b>
<b>341100</b>	<b>Các khoản đi vay</b>		<b>110.236.865.481</b>	<b>111.212.134.765</b>	<b>104.192.359.633</b>		<b>103.217.090.349</b>
341110	Vay dài hạn - VND		1.010.000.000				1.010.000.000
341120	Vay dài hạn - USD		4.766.925.226	0	275.952.137		5.042.877.363
341130	Vay ngắn hạn - VND		101.917.986.401	109.927.483.011	102.775.575.496		94.766.078.886
341140	Vay ngắn hạn - USD		2.541.953.854	1.284.651.754	1.140.832.000		2.398.134.100
341200	Nợ thuê tài chính		5.690.960.832				5.690.960.832

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>353000</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>645.571.398</b>				<b>645.571.398</b>
353100	Quỹ khen thưởng		413.001.495				413.001.495
353200	Quỹ phúc lợi		177.000.641				177.000.641
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		11.679.840.499				11.679.840.499
<b>421000</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>		<b>7.786.054.313</b>	<b>9.346.860</b>	<b>1.656.548.014</b>		<b>9.433.255.467</b>
421100	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		6.181.603.016	9.346.860	9.346.860		6.181.603.016
421200	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		1.604.451.297		1.647.201.154		3.251.652.451
<b>511000</b>	<b>Doanh thu bán hàng</b>			<b>138.355.802.429</b>	<b>138.355.802.429</b>		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			14.074.691.591	14.074.691.591		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			123.172.976.685	123.172.976.685		
511800	Doanh thu khác			1.108.134.153	1.108.134.153		
<b>515000</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>529.067.605</b>	<b>529.067.605</b>		
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			852.008	852.008		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			232.615.861	232.615.861		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			295.599.736	295.599.736		
<b>521000</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>			<b>2.224.307.244</b>	<b>2.224.307.244</b>		
<b>521300</b>	<b>Hàng bán bị trả lại</b>			<b>2.224.307.244</b>	<b>2.224.307.244</b>		
521320	Thành phẩm trả lại			2.224.307.244	2.224.307.244		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			102.778.311.199	102.778.311.199		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			14.451.662.267	14.451.662.267		



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>627000</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>12.762.464.429</b>	<b>12.762.464.429</b>		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.569.565.938	1.569.565.938		
627200	Chi phí vật liệu			324.018.334	324.018.334		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			2.283.719.796	2.283.719.796		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			2.934.624.389	2.934.624.389		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			5.650.535.972	5.650.535.972		
<b>632000</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>			<b>125.288.278.416</b>	<b>125.288.278.416</b>		
<b>632100</b>	<b>Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			<b>125.288.278.416</b>	<b>125.288.278.416</b>		
632110	Giá vốn hàng hóa			1	1		
632120	Giá vốn thành phẩm			124.852.177.415	124.852.177.415		
632130	Giá vốn dịch vụ			436.101.000	436.101.000		
<b>635000</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>2.516.736.791</b>	<b>2.516.736.791</b>		
635100	Chi phí lãi vay			1.808.059.972	1.808.059.972		
635200	Lãi thuê tài sản thuê tài chính			147.539.528	147.539.528		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			184.497.913	184.497.913		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			376.639.372	376.639.372		
635A00	Chi phí tài chính khác			6	6		
<b>641000</b>	<b>Chi phí bán hàng</b>			<b>4.770.349.955</b>	<b>4.770.349.955</b>		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.770.349.955	4.770.349.955		
<b>642000</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>6.473.848.067</b>	<b>6.473.848.067</b>		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			3.540.721.439	3.540.721.439		
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			20.718.429	20.718.429		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			66.753.496	66.753.496		
642500	Thuế, phí và lệ phí			17.549.234	17.549.234		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.421.555.165	2.421.555.165		
642800	Chi phí bằng tiền khác			406.550.304	406.550.304		
<b>711000</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>189.842.837</b>	<b>189.842.837</b>		
711500	Thu các khoản nợ khó đòi đã xử lý xóa sổ,			160.918.110	160.918.110		
711A00	Thu nhập khác			28.924.727	28.924.727		



Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
811000	Chi phí khác			139.961.741	139.961.741		
811400	Bị phạt thuế, truy nộp thuế			139.961.741	139.961.741		
821000	Chi phí thuế TNDN			444.288.909	444.288.909		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			444.288.909	444.288.909		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			138.742.896.110	138.742.896.110		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>349.613.212.183</b>	<b>349.613.212.183</b>	<b>7.334.905.635.554</b>	<b>7.334.905.635.554</b>	<b>365.597.617.293</b>	<b>365.597.617.293</b>

Kế toán trưởng



**Cao Vinh Hieu**

Người lập



**Văn Thị Hoài Hương**

