

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

Số: 148/BBĐPM

V/v: CBTT BCTC Quý 3 năm 2022

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Phủ mỹ, ngày 20 tháng 10 năm 2022

**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 3 năm 2022 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 3 năm 2022

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT



Cao Vĩnh Hậu

**CÔNG TY CỔ PHẦN
BAO BÌ ĐẠM PHÚ MỸ**

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

Số: *MH*.../BBĐPM
V/v: *chênh lệch kết quả SXKD Quý 3*
2022 so với cùng kỳ năm trước

Phú Mỹ, ngày 20 tháng 1 năm 2022

**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
- 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 3 năm 2022 tăng 11% so với thời điểm quý 3 năm 2021.

STT	Nội dung	ĐVT	Lợi nhuận sau thuế		Chênh lệch	
			Quý 3 năm 2021	Quý 3 năm 2022	Giá trị	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	1.682.876.879	1.865.456.849	182.579.970	11%

- Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2022 tăng 11% so với lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2021 là do trong quý 3 năm 2022 giá vốn hàng bán giảm hơn quý 3 năm 2021 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 (VTHH,2b)

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT


Cao Vĩnh Hậu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 Năm 2022

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 3 2022	Quý 3 2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	2.329.758.599	2.103.602.111
2. Điều chỉnh cho các khoản		4.027.928.815	4.316.291.673
- Khấu hao TSCĐ	2	3.194.662.403	3.215.303.307
- Các khoản dự phòng	3	-	(160.918.110)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	(704.362.083)	(264.617.737)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(2.446.888)	(855.998)
- Chi phí lãi vay	6	1.540.075.383	1.527.380.211
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	6.357.687.414	6.419.893.784
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	4.689.227.011	2.374.027.626
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(2.061.138.487)	3.048.387.856
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(8.368.851.849)	(8.992.742.503)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.477.917.406)	(3.290.507.483)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(1.543.317.444)	(1.508.633.805)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(840.729.175)	(1.499.133.144)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(147.492.086)	(775.859.542)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(3.392.532.022)	(4.224.567.211)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(5.188.467.155)	(891.221.048)
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	2.446.888	855.998
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(5.186.020.267)	(890.365.050)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	106.651.218.033	124.112.015.712
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(106.301.568.863)	(124.594.071.859)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	4.620.000.000	(4.314.796.085)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	4.969.649.170	-4.796.852.232
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	(3.608.903.119)	(9.911.784.493)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	6.611.159.373	12.528.087.761
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	86.797.268	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	3.089.053.522	2.616.303.268

Phú Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu



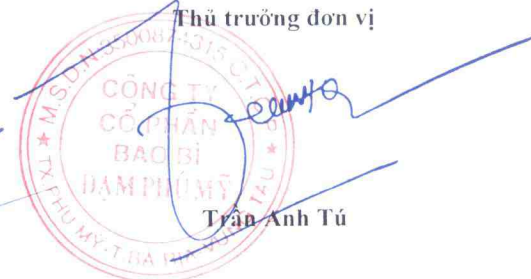
Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Thủ trưởng đơn vị



Trần Anh Tú

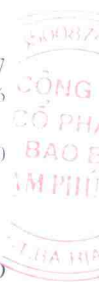
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 Năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2021
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		192.646.771.840	186.471.291.087
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	3.089.053.522	13.788.531.411
1. Tiền	111		3.089.053.522	13.788.531.411
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		55.518.514.649	66.905.351.376
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	43.722.806.154	60.742.915.078
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.796.505.922	2.133.542.930
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	6.999.202.573	4.028.893.368
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.21		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	117.301.657.092	98.034.497.308
1. Hàng tồn kho	141		117.301.657.092	98.034.497.308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		16.737.546.577	7.742.910.992
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	3.962.532.067	883.199.589
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		12.775.014.510	6.859.711.403
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		68.847.377.886	68.572.287.534
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.828.070.280	1.397.854.800
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.828.070.280	1.397.854.800
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định (220=221 + 224 + 227)	220		62.133.639.474	63.383.582.167
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09.1	49.698.714.684	52.808.029.169
+ Nguyên giá	222		147.628.563.377	143.973.954.510
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-97.929.848.693	(91.165.925.341)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	12.434.924.790	10.575.552.998
+ Nguyên giá	225		17.836.217.794	13.651.216.566
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-5.401.293.004	(3.075.663.568)
3. Tài sản cố định vô hình	227	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)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2021
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
+ Nguyên giá	231			
+ Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	2.265.048.921	710.675.950
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.265.048.921	710.675.950
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.620.619.211	3.080.174.617
1. Chi Phí trả trước dài hạn	261	V.13b	2.620.619.211	3.080.174.617
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		261.494.149.726	255.043.578.621
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		195.919.311.475	189.011.777.979
I. Nợ ngắn hạn	310		187.616.255.709	181.312.688.730
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	28.280.937.913	34.148.565.490
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		28.545.222.825	37.008.615.869
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.17	1.513.193.521	2.017.134.140
4. Phải trả cho người lao động	314		9.009.420.356	9.646.371.330
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	7.750.216.703	3.150.553.238
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	2.201.644.794	3.014.705.227
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	109.252.136.289	90.609.812.496
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.063.483.308	1.716.930.940
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		8.303.055.766	7.699.089.249
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	8.303.055.766	7.699.089.249
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		65.574.838.251	66.031.800.642



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2021
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	65.574.838.251	66.031.800.642
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			
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		13.613.614.087	12.605.700.041
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		5.258.434.468	6.723.310.905
+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		87.482.813	3.883.932
+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.170.951.655	6.719.426.973
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		261.494.149.726	255.043.578.621

Phủ Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu



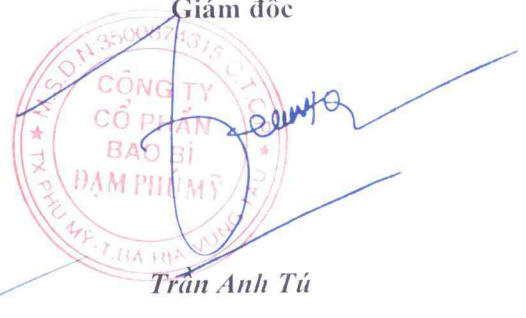
Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú



BAO CAO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2022

ĐVT: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	135.637.324.088	158.801.099.005	419.619.520.507	417.187.641.557
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.02	-	-	-	2.224.307.244
3. Doanh thu thuần về b/hàng và cung cấp DV (10 = 01-02)	10		135.637.324.088	158.801.099.005	419.619.520.507	414.963.334.313
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	120.305.014.609	143.645.470.140	375.543.958.273	373.705.580.587
5. Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV (20 = 10-11)	20		15.332.309.479	15.155.628.865	44.075.562.234	41.257.753.726
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	388.945.883	365.978.789	1.458.753.285	1.163.661.148
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	2.096.224.977	1.893.581.889	6.486.488.798	5.822.886.772
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.540.075.383	1.527.380.211	4.582.358.428	4.696.454.491
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.08	3.394.508.875	4.310.885.310	11.211.576.205	12.250.799.661
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	7.948.443.621	7.173.879.865	21.161.490.769	17.989.922.299
11. Lợi nhuận thuần (lỗ) từ hoạt động KD (30={20+(21-22)+24-(25+26)})	30		2.282.077.889	2.143.260.590	6.674.759.747	6.357.806.142
12. Thu nhập khác	31	VI.06	47.680.710	-	300.980.249	31.942.745
13. Chi phí khác	32	VI.07	-	39.658.479	407.820.740	191.001.148
14. Lợi nhuận (lỗ) khác (40 = 31 - 32)	40		47.680.710	(39.658.479)	(106.840.491)	(159.058.403)
15. Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.329.758.599	2.103.602.111	6.567.919.256	6.198.747.739
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		464.301.750	420.725.232	1.396.967.601	1.295.960.891
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận (lỗ) sau thuế (60=50-51-52)	60		1.865.456.849	1.682.876.879	5.170.951.655	4.902.786.848

Phủ Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vĩnh Hậu

Giám đốc



Trần Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 Năm 2022

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



<p>I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp</p> <p>8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:</p> <p>9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng, hợp tác kinh doanh</p> <p>10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước</p> <p>11. Nguyên tắc chi phí trả trước</p> <p>12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả</p> <p>13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính</p> <p>14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay</p>	
<p>- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay</p> <p>- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;</p>	<p>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</p>
<p>15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</p>	<p>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</p>
<p>16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</p>	<p>Khi doanh nghiệp xác định được nghĩa vụ phải trả cho bên liên quan</p>
<p>17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện</p>	<p>Khi nhân trước tiền thuê tài sản của tháng, năm trước thì khoản nhận trước thì được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện</p>
<p>18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi</p> <p>19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu</p>	
<p>- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản</p> <p>- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá</p>	<p>Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu</p>
<p>- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối</p> <p>20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:</p>	<p>Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.</p>
<p>- Doanh thu bán hàng;</p>	<p>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"</p>
<p>- Doanh thu cung cấp dịch vụ</p>	<p>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"</p>
<p>- Doanh thu hoạt động tài chính</p> <p>- Doanh thu hợp đồng xây dựng</p> <p>- Thu nhập khác</p>	<p>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"</p>
<p>21. Nguyên tắc các khoản giảm trừ doanh thu</p>	
<p>22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán</p>	
<p>23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính</p>	
<p>24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp</p>	
<p>25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</p>	<p>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</p>
<p>26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác</p>	

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán						
1. Tiền	30-09-2022			01-01-2022		
- Tiền mặt	298.110.131			112.005.609		
- Tiền gửi ngân hàng	2.790.943.391			13.676.525.802		
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền						
+ Gửi tiết kiệm Ngân hàng MB Vũng tàu						
Cộng	3.089.053.522			13.788.531.411		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30-09-2022			01-01-2022		
a. Chứng khoán kinh doanh	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
'+ Về số lượng						
'+ Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:	30-09-2022			01-01-2022		
	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	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá trị gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
Cộng	-					-
3. Phải thu của khách hàng	30-09-2022			01-01-2022		
a. <i>Phải thu khách hàng ngắn hạn</i>	34.773.230.250			50.335.142.188		
- Công ty CP XNK Bạch Kim	10.890.447.508			17.388.793.763		
- CÔNG TY CP BB JUMBO MINH TÂN	2.706.435.692			112.638.642		
- Công ty TNHH XNK Minh Kiêm Nghị	924.173.280			2.848.186.000		
- CÔNG TY TNHH HOA CHAT HYOSUNG VINA	933.120.000					
- CÔNG TY TNHH NEW HOPE VINH LONG	367.351.200			5.484.765.000		
- SACKMAKER J AND H M DICKSON LTD	1.054.524.683			2.017.653.645		
- CÔNG TY CỔ PHẦN TOMOTO	1.465.162.134			-		
- Fukunaga Engineering Co.,ltd	2.491.196.218			3.484.204.425		
- Khách hàng khác	13.940.819.535			18.998.900.713		
b. <i>Phải thu của khách hàng dài hạn</i>						
c. <i>Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>	8.949.575.904			10.407.772.890		
-Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP	7.437.575.904			10.407.772.890		
-Chi nhánh TCT Phân bón & Hóa chất Dầu khí -CTCP - Nhà máy Đạm Phú Mỹ	1.512.000.000					
CỘNG	43.722.806.154			60.742.915.078		

4. Phải thu khác	30-09-2022		01-01-2022	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	6.999.202.573	-	4.028.893.368	-
- Phải thu tạm ứng	6.227.007.795		3.327.642.742	
- Phải thu kỳ quỹ ngân hàng				
- Phải thu khác	772.194.778		701.250.626	
b. Dài hạn				
Cộng	6.999.202.573	-	4.028.893.368	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	30-09-2022		01-01-2022	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
6. Hàng tồn kho	30-09-2022		01-01-2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường	7.000.000.000		211.176.400	
- Nguyên liệu, vật liệu	47.101.808.593		36.292.857.937	
- Công cụ dụng cụ	450.180.311		509.018.363	
- Chi phí SXKD dở dang	27.005.425.914		31.092.237.195	
- Thành phẩm	34.587.480.422		28.706.466.548	
- Hàng hoá	1.156.761.852		1.222.740.865	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	117.301.657.092		98.034.497.308	-
7. Tài sản dở dang dài hạn	30-09-2022		01-01-2022	
	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	2.265.048.921		710.675.950	
+ Dự án BOPP			480.675.950	
+ Công trình : Dây truyền Jumbo mở rộng	1.585.964.678		230.000.000	
+ Công trình : Khác	679.084.243			
Cộng	2.265.048.921		710.675.950	

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	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định hữu hình						
	Số dư đầu kỳ	36.181.160.136	99.726.675.748	3.588.684.362	5.694.093.756	1.322.786.375	146.513.400.377
	Mua trong kỳ	1.115.163.000					1.115.163.000
	Đầu tư XDCB hoàn thành						-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	37.296.323.136	99.726.675.748	3.588.684.362	5.694.093.756	1.322.786.375	147.628.563.377
B	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	21.099.181.669	67.713.829.355	2.781.623.814	3.969.653.023	19.932.398	95.584.220.259
	Khấu hao trong kỳ	333.726.618	1.811.027.760	57.594.155	109.938.436	33.341.465	2.345.628.434
	Phân loại lại tài sản						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	21.432.908.287	69.524.857.115	2.839.217.969	4.079.591.459	53.273.863	97.929.848.693
C	Giá trị còn lại của TSCĐ III						
	Tại ngày đầu kỳ	15.081.978.467	32.012.846.393	807.060.548	1.724.440.733	1.302.853.977	50.929.180.118
	Tại ngày cuối kỳ	15.863.414.849	30.201.818.633	749.466.393	1.614.502.297	1.269.512.512	49.698.714.684

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 vô hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản Cố định vô hình					
	Số dư đầu kỳ				353.242.000	353.242.000
	Mua trong kỳ					
	Đầu tư XDCB hoàn thành					
	Tăng khác					
	Chuyển sang BĐS đầu tư					
	Thanh lý, nhượng bán					
	Giảm khác					
	Số dư cuối kỳ				353.242.000	353.242.000
B	Giá trị hao mòn lũy kế					
	Số dư đầu kỳ				353.242.000	353.242.000
	Khấu hao trong kỳ					
	Chuyển sang BĐS đầu tư					
	Thanh lý, nhượng bán					
	Giảm khác					
	Số dư cuối kỳ				353.242.000	353.242.000
C	Giá trị còn lại của TSCĐ VII					
	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	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
A	Nguyên giá Tài sản thuê tài chính						
	Số dư đầu kỳ		13.653.716.566				13.653.716.566
	Mua trong kỳ		4.182.501.228				4.182.501.228
	Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
	Tăng khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	-	17.836.217.794	-	-	-	17.836.217.794
B	Giá trị hao mòn lũy kế						-
	Số dư đầu kỳ		4.552.259.035				4.552.259.035
	Khấu hao trong kỳ		849.033.969				849.033.969
	Phân loại lại tài sản						-
	Thanh lý, nhượng bán						-
	Giảm khác (Phân loại lại tài sản)						-
	Số dư cuối kỳ	-	5.401.293.004	-	-	-	5.401.293.004
C	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
	Tại ngày đầu kỳ	-	9.101.457.531	-	-	-	9.101.457.531
	Tại ngày cuối kỳ	-	12.434.924.790	-	-	-	12.434.924.790

13 - Chi phí trả trước : (242)	30-09-2022		01-01-2022			
a. Ngắn hạn (chi tiết)	3.962.532.067		883.199.589			
- Chi phí trả trước tiền thuê đất						
- Chi phí sửa chữa máy dệt						
- Chi phí trả trước khác	3.941.480.692		687.946.194			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	21.051.375		195.253.395			
b. Dài hạn	2.620.619.211		3.080.174.617			
- Công cụ, dụng cụ phân bổ	1.672.916.917		1.850.906.026			
- Chi phí dài hạn khác	947.702.294		1.229.268.591			
14 - Tài sản khác:	30-09-2022		01-01-2022			
a. Ngắn hạn (chi tiết theo khoản mục)						
- Chi phí trả trước thuê TSCĐ						
- Chi phí lãi vay						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
b. Dài hạn (chi tiết)						
15 - Vay và nợ thuê tài chính: (341)	30-09-2022		Trong kỳ (lũy kế)		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng (vay)	Giảm (trả)	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	109.252.136.289	109.252.136.289	334.271.874.448	315.629.550.655	90.609.812.496	90.609.812.496
a1. Vay ngân hàng	107.331.250.174	107.331.250.174	332.988.132.280	313.699.210.266	88.042.328.160	88.042.328.160
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	96.890.800.185	96.890.800.185	309.767.985.445	282.168.866.834	69.291.681.574	69.291.681.574
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	9.224.999.989	9.224.999.989	22.004.696.835	31.530.343.432	18.750.646.586	18.750.646.586
Ngân hàng Quân đội - CN Vũng Tàu - PGD Tân Thành (VND)	1.215.450.000	1.215.450.000	1.215.450.000	-	-	-
a2. Thuê tài chính	1.920.886.115	1.920.886.115	1.283.742.168	1.930.340.389	2.567.484.336	2.567.484.336
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	1.920.886.115	1.920.886.115	1.283.742.168	1.930.340.389	2.567.484.336	2.567.484.336
b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	8.303.055.766	8.303.055.766	3.220.941.361	2.616.974.844	7.699.089.249	7.699.089.249
b1. Vay ngân hàng	999.018.360	999.018.360	(220.602.929)	1.274.143.468	2.493.764.757	2.493.764.757
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam USD	999.018.360	999.018.360	(220.602.929)	1.274.143.468	2.493.764.757	2.493.764.757
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam VND	0	0				0
b2. Thuê tài chính (CICL)	7.304.037.406	7.304.037.406	3.441.544.290	1.342.831.376	5.205.324.492	5.205.324.492
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Quốc Tế Chailease	7.304.037.406	7.304.037.406	3.441.544.290	1.342.831.376	5.205.324.492	5.205.324.492
<i>Trên 5 năm</i>	-					
c. Số vay và nợ thuê tài chính chưa thanh toán	Cuối năm		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
- Lý do chưa thanh toán						

16_Phải trả người bán	30-09-2022		01-01-2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	28.280.937.913	28.280.937.913	34.148.565.490	34.148.565.490
<i>Công ty TNHH DV vận tải XNK MK</i>	887.158.672	887.158.672	612.905.000	612.905.000
<i>Công ty TNHH Trao Đổi Hoàn Cầu</i>	-	-	2.302.025.000	2.302.025.000
<i>CTY TNHH SX THƯƠNG MẠI LỘ ĐỨC</i>	1.715.318.021	1.715.318.021	4.407.726.631	4.407.726.631
<i>Công ty TNHH Thương Mại DV Nhứt Đạt</i>	80.374.651	80.374.651	85.241.687	85.241.687
<i>CTY TNHH MTV NHỰA CHÂU ÂU NGHỆ AN</i>	4.444.055.000	4.444.055.000	5.914.480.000	5.914.480.000
<i>CÔNG TY TNHH SX TM TÂN ĐÔNG DƯƠNG</i>	680.777.900	680.777.900	886.459.200	886.459.200
<i>CÔNG TY TNHH SXTM NHƠN THÀNH</i>	255.625.703	255.625.703	175.818.808	175.818.808
<i>- Phải trả cho các đối tượng khác</i>	20.217.627.966	20.217.627.966	19.763.909.164	19.763.909.164
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết)	-	-	-	-
<i>- Các đối tượng khác</i>				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-	-	-
CỘNG	28.280.937.913	28.280.937.913	34.148.565.490	34.148.565.490
17_Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30-09-2022	Phải nộp (Lũy kế)	Số đã thực nộp (LK)	Đầu năm
a. Phải nộp	1.513.193.521	3.005.644.324	3.509.584.943	2.017.134.140
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	2.927.000	-	-	2.927.000
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	776.472.579	776.472.579	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	138.253.043	138.253.043	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.396.967.601	1.396.967.601	1.840.729.175	1.840.729.175
- Thuế thu nhập cá nhân	113.298.920	690.951.101	751.130.146	173.477.965
- 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	-	3.000.000	3.000.000	-
b. Phải thu	-	-	-	-

18_ Chi phí phải trả (335)	30-09-2022	01-01-2022
a. Ngắn hạn	7.750.216.703	3.150.553.238
- Chi phí thuê đất	1.718.240.596	1.205.039.050
- Chi phí kiểm toán	90.000.000	90.000.000
- Trích trước lương, thù lao HĐQT	3.521.260.006	74.999.999
- Chi phí lãi vay	106.316.300	109.558.361
- Chi phí ăn ca	847.583.603	1.119.886.695
- Chi phí khác	1.466.816.198	551.069.133
b. Dài hạn		
- Lãi vay		
Cộng	7.750.216.703	3.150.553.238
19_ Phải trả khác (338)	30-09-2022	01-01-2022
a. Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Kinh phí công đoàn	549.162.573	593.624.707
- Bảo hiểm xã hội	426.553.091	1.665.462.303
- Bảo hiểm thất nghiệp	272.927.311	312.720.342
- Phải trả về cổ tức	355.977.825	31.267.345
- Hàng về nhập kho chưa có hóa đơn	254.405.675	411.450.530
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	342.618.319	180.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng	2.201.644.794	3.014.705.227
b. Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng		-
20_ Doanh thu chưa thực hiện	30-09-2022	01-01-2022
a. Ngắn hạn	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
b. Dài hạn (chi tiết)		
c. Khả năng không thực hiện được HĐ với khách hàng		
Cộng	-	-
21_ Dự phòng phải trả	30-09-2022	01-01-2022
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng phải thu khó đòi		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác		
b. Dài hạn		

22 - Vốn chủ sở hữu:

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

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (411190)	Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	Quỹ đầu tư phát triển (414)	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (418)	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	
Số dư đầu năm trước	42.000.000.000	4.702.789.696	11.679.840.499	0	6.181.603.016	0	64.564.233.211
Lợi nhuận trong năm			0		6.719.426.973		6.719.426.973
Trích các quỹ							-
Trích quỹ KTPL			925.859.542		-925.859.542		-
Chia cổ tức					-925.859.542		(925.859.542)
Lãi/Lỗ trong năm trước					-4.326.000.000		(4.326.000.000)
Phân loại theo TT200							-
Số dư đầu năm nay	42.000.000.000	4.702.789.696	12.605.700.041	-	6.723.310.905	-	66.031.800.642
Tăng vốn trong năm nay			0				-
Lãi trong năm nay					5.170.951.655		5.170.951.655
Trích các quỹ			1.007.914.046		(1.007.914.046)		-
Trích quỹ khen thưởng PL					(1.007.914.046)		(1.007.914.046)
Chia cổ tức					-4.620.000.000		(4.620.000.000)
							-
Số dư cuối kỳ	42.000.000.000	4.702.789.696	13.613.614.087	-	5.258.434.468	-	65.574.838.251

22.2	Chi tiết vốn của chủ sở hữu	30-09-2022	01-01-2022
	- Vốn góp của Công ty mẹ		
	- Vốn góp của các đối tượng khác		
	Cộng	-	-
22.3	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	30-09-2022	01-01-2022
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm		
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm		
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cộng	-	-
22.4	Cổ phiếu	30-09-2022	01-01-2022
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.200.000	4.200.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
22.5	Cổ tức	30-09-2022	01-01-2022
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	4.620.000.000	7.140.000.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
22.6	Các quỹ của doanh nghiệp	30-09-2022	01-01-2022
	- Quỹ đầu tư phát triển	13.613.614.087	12.605.700.041
	- Vốn khác của chủ sở hữu	4.702.789.696	4.702.789.696
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	-
22.7	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	30-09-2022	01-01-2022
	Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm (đánh giá trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào)		
24	Chênh lệch tỷ giá	30-09-2022	01-01-2022
	- 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	Nguồn kinh phí	30-09-2022	01-01-2022
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
26	Các khoản ngoài bảng kế toán	30-09-2022	01-01-2022
a	Tài sản thuê ngoài		
b	Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c	Ngoại tệ các loại (USD)	79.637,96	61.679,040

d	Ngoại tệ các loại (GBP)	277,58	338,850
d	Ngoại tệ các loại (EUR)	340,87	
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác ngoài Bảng cân đối kế toán		

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

ĐVT : Đồng

Nội dung		Quý III.2022	Quý III. 2021
1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	136.026.269.971	158.801.099.005
a	Doanh thu	136.026.269.971	158.801.099.005
	- Doanh thu bán thành phẩm	122.579.730.096	140.319.927.454
	- Doanh thu bán hàng hóa	13.446.539.875	18.481.171.551
	- Doanh thu khác		
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
b	Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản		
	- Doanh thu cho thuê đất		
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
	Trong đó:		
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
3	Giá vốn hàng bán	Quý III.2022	Quý III. 2021
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	107.264.968.762	125.585.178.592
	- Giá vốn của hàng hóa đã bán	13.040.045.847	18.060.291.548
	- Giá vốn dịch vụ khác		
	Cộng	120.305.014.609	143.645.470.140
4	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý III.2022	Quý III. 2021
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.446.888	855.998
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	386.498.995	365.122.791
	Cộng	388.945.883	365.978.789
5	Chi phí tài chính	Quý III.2022	Quý III. 2021
	- Lãi tiền vay	1.540.075.383	1.527.380.211
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá	556.149.594	366.201.678
	Cộng	2.096.224.977	1.893.581.889
6	Thu nhập khác	Quý III.2022	Quý III. 2021
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Thu nhập khác	47.680.710	
	Cộng	47.680.710	-
7	Chi phí khác	Quý III.2022	Quý III. 2021
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Các khoản khác	-	39.658.479
	Cộng	-	39.658.479
8	Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý III.2022	Quý III. 2021
a	Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	7.948.443.621	7.173.879.865
	Chi phí nhân viên quản lý	4.848.604.008	4.149.252.677
	Chi phí vật liệu quản lý		
	Chi phí đồ dùng văn phòng	102.033.020	18.006.047
	Chi phí khấu hao TSCĐ	53.877.651	66.554.901
	Thuế, phí và lệ phí	0	
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.589.372.452	2.489.924.150
	Chi phí bằng tiền khác	354.556.490	450.142.090
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	3.394.508.875	4.310.885.310
	Chi phí vật liệu, bao bì		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.394.508.875	4.310.885.310
	Chi phí bằng tiền khác		
c	Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
	Cộng	11.342.952.496	11.484.765.175
9	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý III.2022	Quý III. 2021

1	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16.642.223.544	87.420.955.202
2	Chi phí nhân công	18.710.620.991	19.174.490.397
3	Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.194.662.403	3.215.303.307
4	Chi phí dịch vụ mua ngoài	25.574.043.312	30.522.660.262
5	Chi phí khác bằng tiền	354.556.490	450.142.090
	Cộng	64.476.106.740	140.783.551.258

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

STT	Nội dung	Quý III.2022	Quý III. 2021
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai: <i>Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính</i>		
-	<i>Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu</i>		
-	<i>Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu</i>		
-	<i>Các giao dịch phi tiền tệ khác</i>		
2	Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền vay thực thu trong kỳ	103.209.673.743	101.205.653.896
-	<i>Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường</i>	103.209.673.743	101.205.653.896
-	<i>Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường</i>		
-	<i>Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi</i>		
-	<i>Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</i>		
-	<i>Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán</i>		
-	<i>Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác</i>		
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	(106.242.479.655)	(108.490.046.765)
-	<i>Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường</i>	(106.242.479.655)	(108.490.046.765)
-	<i>Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường</i>		
-	<i>Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi</i>		
-	<i>Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</i>		
-	<i>Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REOP chứng khoán</i>		
-	<i>Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác</i>		

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

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

Quý III.2022

Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ

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

66.535.176.150

Mua hàng, dịch vụ

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

Phải thu khách hàng

30-09-2022

Công ty TNHH Hương Phong

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

71.858.870.242

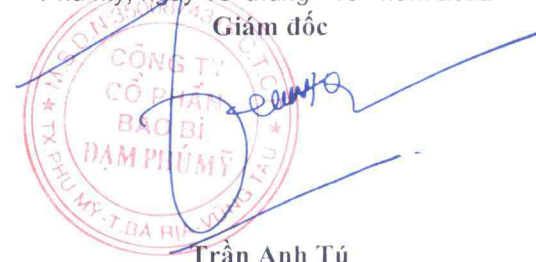
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phụ Mỹ, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Giám đốc





Văn Thị Hoài Hương

Cao Vĩnh Hậu

Trần Anh Tú

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày:01/04/2022 đến ngày: 30/06/2022

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111000	Tiền mặt	278.788.805		10.089.864.729	10.070.543.403	298.110.131	
111100	Tiền mặt - Việt Nam đồng	278.788.805		10.089.864.729	10.070.543.403	298.110.131	
112000	Tiền gửi ngân hàng	6.332.370.568		185.452.292.841	188.993.720.018	2.790.943.391	
112100	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt nam	5.261.839.236		142.578.998.478	146.945.719.001	895.118.713	
112110	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB	5.251.539.967		109.642.845.546	114.103.462.751	790.922.762	
112111	Tiền gửi ngân hàng - VND VCB thanh toán	5.251.539.967		109.642.845.546	114.103.462.751	790.922.762	
112170	Tiền gửi ngân hàng - VND MB	10.299.269		32.913.632.618	32.832.106.700	91.825.187	
112171	Tiền gửi ngân hàng - VND MB thanh toán	10.299.269		32.913.632.618	32.832.106.700	91.825.187	
1121N1	Tiền gửi ngân hàng - Tiền trong bank thanh toán			22.520.314	10.149.550	12.370.764	
112200	Tiền gửi ngân hàng - Ngoại tệ	1.070.531.332		42.873.294.363	42.048.001.017	1.895.824.678	
112210	Tiền gửi ngân hàng - USD	1.052.234.398		42.303.769.815	41.477.781.979	1.878.222.234	
112211	Tiền gửi ngân hàng - USD VCB thanh toán	1.045.415.357		27.421.118.140	26.593.385.760	1.873.147.737	
11221J	Tiền gửi ngân hàng - USD MB thanh toán	6.819.041		14.882.651.675	14.884.396.219	5.074.497	
112220	Tiền gửi ngân hàng - EUR	8.921.467		72.820.596	73.854.278	7.887.785	
112221	Tiền gửi ngân hàng - EUR VCB thanh toán	8.921.467		72.820.596	73.854.278	7.887.785	
112230	Tiền gửi ngân hàng - GBP	9.375.467		496.703.952	496.364.760	9.714.659	
112231	Tiền gửi ngân hàng - GBP VCB thanh toán	9.375.467		496.703.952	496.364.760	9.714.659	
113000	Tiền đang chuyển			581.270.537.154	581.270.537.154		
113100	Tiền đang chuyển - VND			297.530.905.242	297.530.905.242		
113200	Tiền đang chuyển - Ngoại tệ			85.007.515.986	85.007.515.986		
113210	Tiền đang chuyển - USD			83.371.933.910	83.371.933.910		
113220	Tiền đang chuyển- EUR			146.145.364	146.145.364		
113230	Tiền đang chuyển- GBP			1.489.436.712	1.489.436.712		
113300	Tiền đang chuyển - Cash clearing			198.732.115.926	198.732.115.926		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
113330	Tiền đang chuyển - Netting			22.744.903.441	22.744.903.441		
113340	Transfer			67.244.942.041	67.244.942.041		
113350	Tiền đang chuyển - vay theo nhận nợ			108.742.270.444	108.742.270.444		
131000	Phải thu của khách hàng	48.731.102.067	19.637.414.833	213.732.495.189	227.648.599.094	43.722.806.154	28.545.222.825
131100	Phải thu của khách hàng	48.731.102.067		144.355.605.702	149.363.901.615	43.722.806.154	
131110	Phải thu từ KH trong nước	24.111.503.138		39.999.016.860	43.681.590.755	20.428.929.243	
131111	Phải thu từ KH trong nước - ngắn hạn	24.111.503.138		39.999.016.860	43.681.590.755	20.428.929.243	
131120	Phải thu từ KH nước ngoài	18.016.622.895		31.439.318.600	35.111.640.488	14.344.301.007	
131121	Phải thu từ KH nước ngoài - ngắn hạn	18.016.622.895		31.439.318.600	35.111.640.488	14.344.301.007	
131160	Phải thu từ công ty thành viên	6.602.976.034		72.917.270.242	70.570.670.372	8.949.575.904	
131161	Phải thu từ công ty thành viên - ngắn hạn	6.602.976.034		72.917.270.242	70.570.670.372	8.949.575.904	
131200	Khách hàng trả trước		19.637.414.833	29.414.030.893	38.321.838.885		28.545.222.825
131800	Thu chưa xử lý - Unapplied Receipt			39.962.858.594	39.962.858.594		
133000	Thuế GTGT được khấu trừ	12.829.290.094		8.535.460.642	8.589.736.226	12.775.014.510	
133100	Thuế GTGT của Hhoá, DVụ	12.829.290.094		8.535.460.642	8.589.736.226	12.775.014.510	
133110	Thuế GTGT được khấu trừ của Hhoá, DVụ	12.829.290.094		8.535.460.642	8.589.736.226	12.775.014.510	
138000	Phải thu khác	585.861.992		140.562.953.760	140.376.620.974	772.194.778	
138800	Phải thu khác	585.861.992		140.562.953.760	140.376.620.974	772.194.778	
138810	Accounts Receivable Clearing			15.351.919.798	15.351.919.798		
138870	Giá vốn chưa ghi nhận (Deferred COGS)			124.956.894.985	124.956.894.985		
138890	Phải thu khác	585.861.992		254.138.977	67.806.191	772.194.778	
138891	Phải thu khác - ngắn hạn	585.861.992		254.138.977	67.806.191	772.194.778	
141000	Tạm ứng	4.850.838.246		2.154.284.162	778.114.613	6.227.007.795	
151000	Hàng mua đi đường			102.919.737.171	95.919.737.171	7.000.000.000	
151100	NVL mua đi đường			102.824.028.294	95.824.028.294	7.000.000.000	
151900	đồng			95.708.877	95.708.877		
152000	Nguyên vật liệu	40.282.676.818		115.612.868.428	108.793.736.653	47.101.808.593	

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152100	Nguyên vật liệu chính	22.955.351.395		81.622.162.197	78.759.015.824	25.818.497.768	
152200	Vật liệu phụ	2.171.991.330		2.841.341.666	2.765.241.897	2.248.091.099	
152400	Nhiên liệu	133.682.818		197.586.363	211.594.500	119.674.681	
152500	VTKT, phụ tùng	5.813.995.835		1.732.546.150	1.734.366.531	5.812.175.454	
152800	Vật liệu khác	9.207.655.440		29.219.232.052	25.323.517.901	13.103.369.591	
153000	Công cụ, dụng cụ			52.150.000	52.150.000		
153100	Công cụ, dụng cụ	792.398.744		441.533.369	783.751.802	450.180.311	
154000	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	33.801.104.190		99.492.839.118	106.288.517.394	27.005.425.914	
154100	Chi phí sản xuất sản phẩm dở dang	33.778.859.420		99.064.416.188	105.844.611.589	26.998.664.019	
154300	Chi phí dịch vụ dở dang	22.244.770		428.422.930	443.905.805	6.761.895	
154320	Chi phí dịch vụ dở dang – Công ty	22.244.770		428.422.930	443.905.805	6.761.895	
155000	Thành phẩm	38.807.717.937		220.948.072.610	225.168.310.125	34.587.480.422	
156000	Hàng hóa	1.556.620.916		2.495.843.570	2.895.702.634	1.156.761.852	
156100	Giá mua hàng hóa	1.556.620.916		2.495.843.570	2.895.702.634	1.156.761.852	
211000	Tài sản cố định hữu hình	146.513.400.377		3.358.450.000	2.243.287.000	147.628.563.377	
211100	Nhà cửa, vật kiến trúc	36.081.160.136		1.115.163.000		37.196.323.136	
211200	Máy móc thiết bị	99.726.675.748				99.726.675.748	
211300	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3.588.684.362				3.588.684.362	
211400	Thiết bị, dụng cụ quản lý	5.694.093.756				5.694.093.756	
211500	Công cụ, dụng cụ quản lý phẩm	100.000.000				100.000.000	
211600	TSCĐ khác	1.322.786.375				1.322.786.375	
211700	Tài sản cố định hữu hình - Asset Clearing			2.243.287.000	2.243.287.000		
212000	Tài sản cố định thuê tài chính	13.653.716.566		8.365.002.456	4.182.501.228	17.836.217.794	
212100	TSCĐ hữu hình thuê tài chính	13.653.716.566		4.182.501.228		17.836.217.794	
212900	clearing			4.182.501.228	4.182.501.228		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
213000	Tài sản cố định vô hình	353.242.000				353.242.000	
213800	TSCĐ vô hình khác	353.242.000				353.242.000	
214000	Hao mòn TSCĐ		100.489.721.294		3.194.662.403		103.684.383.697
214100	Hao mòn TSCĐ hữu hình		95.584.220.259		2.345.628.434		97.929.848.693
214110	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		20.999.181.669		333.726.618		21.332.908.287
214120	Hao mòn máy móc thiết bị		67.713.829.355		1.811.027.760		69.524.857.115
214130	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		2.781.623.814		57.594.155		2.839.217.969
214140	Hao mòn thiết bị, dụng cụ quản lý		3.969.653.023		109.938.436		4.079.591.459
214150	Hao mòn công cụ, tư liệu, sách, vật tài trợ và cho sản phẩm		100.000.000				100.000.000
214160	Hao mòn TSCĐ khác		19.932.398		33.341.465		53.273.863
214200	Hao mòn TSCĐ thuê tài chính		4.552.259.035		849.033.969		5.401.293.004
214300	Hao mòn TSCĐ vô hình		353.242.000				353.242.000
214380	Hao mòn TSCĐ vô hình khác		353.242.000				353.242.000
241000	Xây dựng cơ bản dở dang	2.374.245.994		4.078.703.613	4.187.900.686	2.265.048.921	
241100	Mua sắm TSCĐ	2.374.245.994		4.078.703.613	4.187.900.686	2.265.048.921	
241110	Mua sắm TSCĐ hữu hình	2.374.245.994		4.078.703.613	4.187.900.686	2.265.048.921	
241111	Máy móc thiết bị (XDCB)	2.374.245.994		4.078.703.613	4.187.900.686	2.265.048.921	
242000	Chi phí trả trước	5.105.233.872		17.166.202.834	15.688.285.428	6.583.151.278	
242500	Công cụ dụng cụ phân bổ	1.707.618.286		674.496.316	709.197.685	1.672.916.917	
242900	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.679.076.750		151.348.002	882.722.458	947.702.294	
242A50	Chi phí CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm	28.889.357		110.703.210	118.541.192	21.051.375	
242A90	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.689.649.479		16.229.655.306	13.977.824.093	3.941.480.692	
244000	Cầm cố, ký quỹ, ký cược	1.397.854.800		430.215.480		1.828.070.280	
244100	Ký quỹ ký cược dài hạn - VND	1.397.854.800		430.215.480		1.828.070.280	
331000	Phải trả người bán	6.415.879.251	42.493.157.370	204.474.448.736	191.881.602.608	4.796.505.922	28.280.937.913
331100	Phải trả người bán		42.493.157.370	169.417.875.758	155.205.656.301		28.280.937.913
331110	Phải trả người bán trong nước		42.493.157.370	163.889.584.371	143.680.724.914		22.284.297.913

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331111	Phải trả người bán trong nước - ngắn hạn		42.493.157.370	163.889.584.371	143.680.724.914		22.284.297.913
331120	Phải trả người bán nước ngoài			5.528.291.387	11.524.931.387		5.996.640.000
331121	Phải trả người bán nước ngoài - ngắn hạn			5.528.291.387	11.524.931.387		5.996.640.000
331200	Trả trước cho người bán	6.415.879.251		35.056.572.978	36.675.946.307	4.796.505.922	
333000	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1.835.071.932	9.802.264.646	9.480.386.235		1.513.193.521
333100	Thuế Giá trị gia tăng		2.927.000	8.802.194.573	8.802.194.573		2.927.000
333110	Thuế GTGT đầu ra		2.927.000	8.589.472.943	8.589.472.943		2.927.000
333120	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			212.721.630	212.721.630		
333300	Thuế xuất, nhập khẩu			121.462.398	121.462.398		
333410	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		1.773.395.026	840.729.175	464.301.750		1.396.967.601
333500	Thuế thu nhập cá nhân		58.749.906	37.878.500	92.427.514		113.298.920
334000	Phải trả cho công nhân viên		8.342.822.000	15.904.772.079	16.571.370.435		9.009.420.356
334100	Phải trả công nhân viên		8.342.822.000	15.904.772.079	16.571.370.435		9.009.420.356
334110	Tiền lương chức danh và lương hiệu quả		8.342.822.000	15.904.772.079	16.571.370.435		9.009.420.356
335000	Chi phí phải trả		2.622.626.017	14.006.775.395	19.134.366.081		7.750.216.703
335500	Trích trước chi phí phải trả nhà cung cấp		2.622.626.017	9.085.588.892	14.213.179.578		7.750.216.703
335800	Hoàn nhập trích trước			4.921.186.503	4.921.186.503		
338000	Phải trả, phải nộp khác		2.025.557.381	127.965.716.156	128.141.803.569		2.201.644.794
338200	Kinh phí công đoàn		906.735.979	610.892.527	253.319.121		549.162.573
338300	Bảo hiểm xã hội		708.153.261	2.358.424.570	2.076.824.400		426.553.091
338600	Bảo hiểm thất nghiệp		22.767.010	66.669.375	316.829.676		272.927.311
338800	Phải trả khác, phải nộp khác		27.905.175	4.771.043.200	5.441.734.169		698.596.144
338810	Phải trả khác, phải nộp khác - ngắn hạn		180.000		342.438.319		342.618.319
338830	Phải trả khác, phải nộp khác – Cổ tức		27.725.175	4.771.043.200	5.099.295.850		355.977.825
338831	ngắn hạn		27.725.175	4.771.043.200	5.099.295.850		355.977.825
338A00	AP Clearing		359.995.956	120.158.686.484	120.053.096.203		254.405.675

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338A20	Trung gian chuyển nhượng bất động sản - tiền mặt tạm ứng			23.568.665.101	23.568.665.101		
338A30	Nhập kho chưa có hóa đơn		359.995.956	93.528.919.253	93.423.328.972		254.405.675
338A40	nhập lại hàng đã xuất kho do phôi yêu cầu nhưng không dùng và trả lại			3.061.102.130	3.061.102.130		
341000	Vay và nợ thuê tài chính		117.823.107.700	112.643.861.881	112.375.946.236		117.555.192.055
341100	Các khoản đi vay		113.901.525.376	112.584.772.673	108.934.401.946		110.251.154.649
341120	Vay dài hạn - USD		1.274.144.856	275.126.496	0		999.018.360
341130	Vay ngắn hạn - VND		93.240.283.834	95.443.574.658	108.934.401.946		106.731.111.122
341140	Vay ngắn hạn - USD		19.387.096.686	16.866.071.519	0		2.521.025.167
341200	Nợ thuê tài chính		3.921.582.324	59.089.208	3.441.544.290		7.304.037.406
353000	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.063.483.308				1.063.483.308
353100	Quỹ khen thưởng		705.539.832				705.539.832
353200	Quỹ phúc lợi		302.374.214				302.374.214
353400	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		55.569.262				55.569.262
411000	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46.702.789.696				46.702.789.696
411100	Vốn góp của chủ sở hữu		42.000.000.000				42.000.000.000
411190	Vốn góp của các đối tượng khác		42.000.000.000				42.000.000.000
411800	Vốn khác		4.702.789.696				4.702.789.696
414000	Quỹ đầu tư phát triển		13.613.614.087				13.613.614.087
421000	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		8.012.977.619	4.620.000.000	1.865.456.849		5.258.434.468
421100	trước		4.707.482.813	4.620.000.000			87.482.813
421200	ngày		3.305.494.806		1.865.456.849		5.170.951.655
511000	Doanh thu bán hàng			135.637.324.088	135.637.324.088		
511100	Doanh thu bán hàng hóa			13.617.763.975	13.617.763.975		
511200	Doanh thu bán thành phẩm			122.019.560.113	122.019.560.113		
515000	Doanh thu hoạt động tài chính			511.350.054	511.350.054		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
515100	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			2.446.888	2.446.888		
515500	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			394.728.264	394.728.264		
515600	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			114.174.902	114.174.902		
621000	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			79.517.004.966	79.517.004.966		
622000	Chi phí nhân công trực tiếp			13.804.952.521	13.804.952.521		
627000	Chi phí sản xuất chung			13.360.077.796	13.360.077.796		
627100	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.391.717.773	1.391.717.773		
627200	Chi phí vật liệu			527.327.409	527.327.409		
627300	Chi phí dụng cụ sản xuất			2.279.581.650	2.279.581.650		
627400	Chi phí khấu hao TSCĐ			3.140.784.752	3.140.784.752		
627700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			6.020.666.212	6.020.666.212		
632000	Giá vốn hàng bán			120.369.074.380	120.369.074.380		
632100	Giá vốn hàng bán - hoạt động sản xuất kinh doanh			120.369.074.380	120.369.074.380		
632110	Giá vốn hàng hóa			1	1		
632120	Giá vốn thành phẩm			120.369.074.379	120.369.074.379		
635000	Chi phí tài chính			3.145.826.087	3.145.826.087		
635100	Chi phí lãi vay			1.622.470.870	1.622.470.870		
635200	Lãi thuê tài sản thuê tài chính			225.497.440	225.497.440		
635600	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			650.929.081	650.929.081		
635700	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			646.928.691	646.928.691		
635A00	Chi phí tài chính khác			5	5		
641000	Chi phí bán hàng			3.776.740.175	3.776.740.175		
641200	Chi phí vật liệu, bao bì			97.854.436	97.854.436		
641700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.678.885.739	3.678.885.739		
642000	Chi phí quản lý doanh nghiệp			8.435.712.804	8.435.712.804		
642100	Chi phí nhân viên quản lý			4.848.604.008	4.848.604.008		

Số tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642300	Chi phí đồ dùng văn phòng			102.033.020	102.033.020		
642400	Chi phí khấu hao TSCĐ			53.877.651	53.877.651		
642700	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.076.641.635	3.076.641.635		
642800	Chi phí bằng tiền khác			354.556.490	354.556.490		
711000	Thu nhập khác			47.680.710	47.680.710		
711A00	Thu nhập khác			47.680.710	47.680.710		
821000	Chi phí thuế TNDN			464.301.750	464.301.750		
821100	Chi phí thuế TNDN hiện hành			464.301.750	464.301.750		
911000	Xác định kết quả kinh doanh			136.073.950.681	136.073.950.681		
	Tổng cộng	364.662.343.237	364.662.343.237	2.721.721.342.031	2.721.721.342.031	365.178.533.423	365.178.533.423

Người lập



Văn Thị Hoài Hương

Kế toán trưởng



Cao Vinh Hậu

