

TỔNG CÔNG TY
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2016

Số: 923/MB - TCKT
V/v: CBTT Báo cáo tài chính quý III/2016

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

1. Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc
2. Mã chứng khoán: PMB
3. Địa chỉ Trụ sở chính: Tầng 4, Tòa nhà Viện Dầu khí Việt Nam, số 167 đường Trung Kính, phường Yên Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.
4. Điện thoại: 04.35378256 Fax: 04.35378255
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Phạm Trần Nguyễn - Phó Giám đốc
6. Nội dung thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo Tài chính Quý III năm 2016 của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc được lập ngày 18/10/2016 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.pmb.vn

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

Nơi nhận; *th*

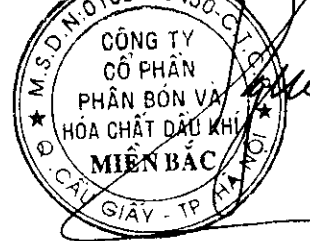
- Như trên;
- HĐQT, BKS, GD (đề b/c);
- Lưu VT, TCKT.

Đính kèm:

BCTC quý III/2016

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

NGUYỄN ĐỨC QUOCBTT



PHÓ GIÁM ĐỐC
Phạm Trần Nguyễn

Công ty cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc

Địa chỉ: Tầng 4 tòa nhà Viện dầu khí Việt Nam, số 167 Trung Kính, Yên Hòa, Cầu Giấy, Hà Nội

Điện thoại: 04 3537 8256

Fax: 04 3537 8255

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐẠI CHÚNG

Kỳ báo cáo: QUÝ III

Năm: 2016

| STT | Nội dung | Tên sheet |
|-----|--------------------------------------|-----------|
| 1 | Bảng cân đối kế toán | BCDKT |
| 2 | Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | KQKD |
| 3 | Báo cáo lưu chuyển tiền tệ trực tiếp | LCTT-TT |
| 4 | Báo cáo lưu chuyển tiền tệ gián tiếp | LCTT-GT |

Ghi chú

Không đổi tên sheet

Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".

Không xóa cột trên sheet

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Liên Hương

Kế toán trưởng

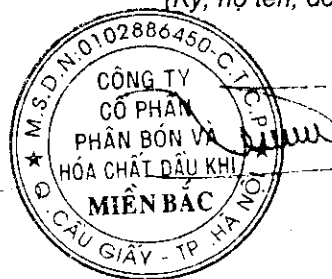
(Ký, họ tên)

Trần Anh Dũng

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2016

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

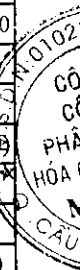


Nguyễn Ngọc Luận

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ III NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng VN

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 0 | 165.381.554.602 | 166.797.315.388 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 0 | 109.028.510.495 | 103.536.737.376 |
| 1. Tiền | 111 | 0 | 27.468.116.354 | 16.036.737.376 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 0 | 81.560.394.141 | 87.500.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | 0 | 0 | 0 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 0 | 24.641.440.654 | 11.322.662.648 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 0 | 6.995.487.698 | 2.200.343.752 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 0 | 17.130.680.807 | 8.907.788.000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 0 | 515.272.149 | 214.530.896 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 0 | 31.267.260.959 | 51.471.278.753 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 0 | 31.267.260.959 | 51.471.281.743 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | 0 | 0 | (3.000) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 0 | 444.342.494 | 466.636.611 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 0 | 444.342.494 | 326.644.281 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 0 | 0 | 139.992.330 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | 0 | 0 | 0 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 0 | 21.649.398.312 | 25.985.979.033 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 0 | 88.374.000 | 112.374.000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 0 | 88.374.000 | 112.374.000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | 0 | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | 0 | 18.212.147.427 | 20.188.340.323 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 0 | 18.212.147.427 | 20.188.340.323 |
| - Nguyên giá | 222 | 0 | 34.571.219.556 | 34.571.219.556 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | 0 | (16.359.072.129) | (14.382.879.233) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | 0 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | 0 | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 0 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 228 | 0 | 48.670.000 | 48.670.000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | 0 | (48.670.000) | (48.670.000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | 0 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | 0 | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | 0 | 0 | 0 |



| | | | | |
|---|------------|----------|------------------------|------------------------|
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 0 | 0 | 0 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | 0 | 0 | 0 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | 0 | 3.348.876.885 | 5.685.264.710 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 0 | 3.348.876.885 | 3.827.273.828 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | 0 | 0 | 1.857.990.882 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | 0 | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | 0 | 187.030.952.914 | 192.783.294.421 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | 0 | 32.738.485.081 | 34.698.017.487 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 0 | 32.738.485.081 | 34.698.017.487 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 0 | 8.450.545.841 | 9.153.572.788 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 0 | 4.849.294.374 | 9.655.681.822 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 0 | 1.064.030.679 | 2.949.685.412 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | 0 | 739.576.877 | 322.893.541 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 0 | 5.019.415.061 | 2.855.568.049 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 0 | 9.051.498.346 | 6.861.447.285 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 0 | 3.564.123.903 | 2.899.168.590 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | 0 | 0 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | 0 | 0 | 0 |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 0 | 154.292.467.833 | 158.085.276.934 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 0 | 154.292.467.833 | 158.085.276.934 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 0 | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | 0 | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | 0 | 0 | 0 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | 0 | 0 | 0 |

06450
 CÔNG TY
 PHÂN
 BÓN V
 ĐẦU
 EN BA
 Y - T

| | | | | |
|--|------------|----------|------------------------|------------------------|
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 0 | 8.999.025.750 | 8.999.025.750 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 0 | 25.293.442.083 | 29.086.251.184 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | 0 | 9.302.238.846 | 7.683.691.273 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 0 | 15.991.203.237 | 21.402.559.911 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | 0 | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | 0 | 0 | 0 |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400) | 440 | 0 | 187.030.952.914 | 192.783.294.421 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

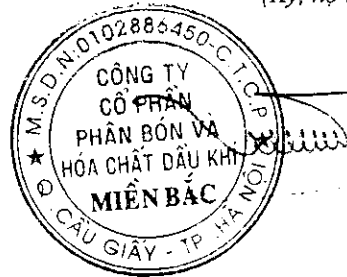
[Handwritten signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Trần Anh Dũng

Ngày 18 tháng 10 năm 2016
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Luận



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này Năm nay | Kỳ này Năm trước | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước |
|---|-------|-------------|-----------------|------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | 0 | 298.323.604.520 | 317.578.647.980 | 1.074.876.140.337 | 1.146.253.908.982 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | 0 | 5.443.812.881 | 3.947.243.162 | 18.470.042.753 | 15.077.530.623 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02) | 10 | 0 | 292.879.791.639 | 313.631.404.818 | 1.056.406.097.584 | 1.131.176.378.359 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 0 | 279.375.476.196 | 297.396.208.020 | 994.517.882.421 | 1.072.509.378.735 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11) | 20 | 0 | 13.504.315.443 | 16.235.196.798 | 61.888.215.163 | 58.666.999.624 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 0 | 1.186.060.854 | 715.639.326 | 2.509.463.528 | 1.724.998.715 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | 0 | 6.415.828.813 | 7.405.554.789 | 28.016.695.632 | 19.736.630.053 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 0 | 3.395.166.307 | 4.136.204.050 | 11.453.275.446 | 11.931.754.566 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)} | 30 | 0 | 4.879.381.177 | 5.409.077.285 | 24.927.707.613 | 28.723.613.720 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | 0 | 30.439.249 | 0 | 82.035.358 | 6.040.000 |
| 13. Chi phí khác | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | 0 | 30.439.249 | 0 | 82.035.358 | 6.040.000 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | 0 | 4.909.820.426 | 5.409.077.285 | 25.009.742.971 | 28.729.653.720 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 0 | 981.964.085 | 1.189.997.003 | 3.162.748.043 | 3.887.000.954 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 0 | 0 | 0 | 1.857.990.882 | 2.435.694.264 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52) | 60 | 0 | 3.927.856.341 | 4.219.080.282 | 19.989.004.046 | 22.406.958.502 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ | 61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Nguyễn Tiến Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

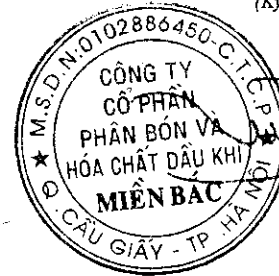
(Ký, họ tên)

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)

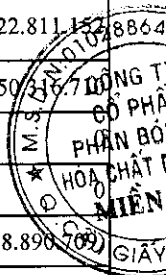


Nguyễn Ngọc Luận

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Đơn vị tính: đồng VND

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước |
|--|-----------|-------------|---------------------------------------|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | 0 | 0 | 0 |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 0 | 25.009.742.971 | 28.729.653.720 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | 0 | 0 | 0 |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 2 | 0 | 1.976.192.896 | 1.890.997.049 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | 0 | (3.000) | 253.000 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | 0 | (2.509.463.528) | (1.724.998.715) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 0 | 24.476.469.339 | 28.895.905.054 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | 0 | (13.178.785.676) | 12.691.872.900 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 0 | 20.204.020.794 | 4.856.453.479 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 0 | (3.043.417.392) | 8.322.811.152 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 0 | 360.698.730 | 1.150.715.709 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | 0 | 0 | 0 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | 0 | (4.984.518.370) | (6.618.890.709) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 0 | 2.870.700.000 | 0 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | 0 | (5.722.857.834) | (3.210.321.980) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 0 | 20.982.309.591 | 46.088.146.606 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 0 | 0 | (1.053.476.909) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 0 | 2.509.463.528 | 1.724.998.715 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 0 | 2.509.463.528 | 671.521.806 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | 0 | 0 | 0 |



| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước |
|---|-------|-------------|---------------------------------------|---|
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 0 | (18.000.000.000) | (10.800.000.000) |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | 40 | 0 | (18.000.000.000) | (10.800.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | 0 | 5.491.773.119 | 35.959.668.412 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 0 | 103.536.737.376 | 87.464.657.705 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 0 | 0 | 0 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 0 | 109.028.510.495 | 123.424.326.117 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Anh Dũng

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC



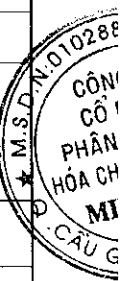
Nguyễn Ngọc Luận



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2016

| | |
|---|---|
| I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp | |
| 1. Hình thức sở hữu vốn: | Công ty Cổ phần |
| 2. Lĩnh vực kinh doanh: | Thương mại và dịch vụ |
| 3. Ngành nghề kinh doanh: | Kinh doanh phân bón và các sản phẩm hoá chất khác; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng xe ô tô, đường thủy nội địa; Kinh doanh dịch vụ kho bãi; tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại |
| 4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính | |
| 5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính | |
| 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 (VNĐ) |
| III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng | |
| 1. Chế độ kế toán áp dụng: | Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC |
| 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 hiện hành |
| IV. Các chính sách kế toán áp dụng | |
| 1. 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 không kỳ hạn, 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, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo |
| 2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: | |
| 3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: | Nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác |
| 4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: | |
| - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho | Theo giá gốc |
| - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho | Bình quân gia quyền |
| - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho | Kê khai thường xuyên |
| - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc và được ghi nhận vào giá vốn hàng bán trong kỳ. |



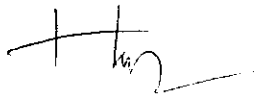
th

| | |
|---|--|
| 5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ: | |
| - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) | Ghi nhận theo nguyên giá |
| - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) | Phương pháp đường thẳng |
| 6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: | |
| - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư | |
| - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư | |
| 7. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | |
| 8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: | Theo giá trị và thời gian sử dụng, phân bổ theo phương pháp đường thẳng |
| 9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả | Nợ phải trả được phân loại là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác |
| 10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay : | Chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh trừ trường hợp được vốn hóa theo quy định chuẩn mực kế toán "chi phí đi vay" |
| 11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả | Được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý và tin cậy về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ sử dụng trong kỳ |
| 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả | |
| 13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện | |
| 14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: | |
| - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Thặng dư vốn được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế đã phát hành và mệnh giá cổ phiếu. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua vào và được trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. |
| - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản | |
| - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá | |
| - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối | Lợi nhuận sau thuế phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của DN sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay |
| 15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: | |
| - Doanh thu bán hàng; | Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác" |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác" |
| - Doanh thu hoạt động tài chính, thu nhập khác | Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác" |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | |

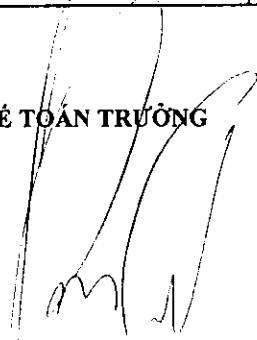
150
 TY
 HẠN
 BÓN VÀ
 T ĐẦU K
 N BẮC
 AV - TP

| | |
|--|---|
| 16. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: | Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Đối với các hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước đến kỳ sau phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả nhưng phát sinh trước thời điểm phát hành báo cáo tài chính sẽ được ghi nhận là khoản giảm doanh thu trên báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ tức). |
| 17. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: | Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu do nó tạo ra |
| 18. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính | |
| 19. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp | |
| 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế 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 |
| 21. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác | |
| | |

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC

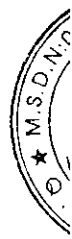


Trần Anh Dũng

Nguyễn Ngọc Luận

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

| 1. Tiền | 30/09/2016 | | 01/01/2016 | |
|--|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| - Tiền mặt | 153.253.602 | | 114.278.379 | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (a) | 27.314.862.752 | | 15.922.458.997 | |
| - Tiền đang chuyển | - | | - | |
| Cộng | 27.468.116.354 | | 16.036.737.376 | |
| Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn(a) | - | | - | |
| - NH VCB | 8.824.129.220 | | 5.698.239.090 | |
| - NH Vietinbank | 9.437.923.780 | | 2.839.049.804 | |
| - NH MB | 506.450.467 | | 3.894.896.297 | |
| - NH PVComBank | 2.443.111.105 | | 4.535.757.768 | |
| - NH Agribank | 6.103.248.180 | | 2.413.898.581 | |
| Cộng (a) | 27.314.862.752 | | 19.381.841.540 | |
| - | 30/09/2016 | | 01/01/2016 | |
| - | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | - | - | - | - |
| - Chứng khoán kinh doanh | - | - | - | - |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 81.560.394.141 | - | 87.500.000.000 | - |
| <i>Ngắn hạn: Tiền gửi có kỳ hạn</i> | - | - | - | - |
| - NH VCB | 22.560.394.141 | - | - | - |
| - NH Vietinbank | 20.000.000.000 | - | 35.000.000.000 | - |
| - NH MB | 12.000.000.000 | - | 10.500.000.000 | - |
| - NH PVComBank | 7.000.000.000 | - | - | - |
| - NH Agribank | 20.000.000.000 | - | 42.000.000.000 | - |
| 3. Phải thu của khách hàng | 6.995.487.698 | - | 2.200.343.752 | - |
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng) | - | - | - | - |
| Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 3.660.782.851 | - | 1.573.973.164 | - |
| CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP | - | - | 606.498.912 | - |
| Công ty Cổ phần Dịch vụ Thương mại Hồng Thắm | 707.348.650 | - | - | - |
| Công ty TNHH Thương mại Phong Trang | 691.241.653 | - | - | - |
| Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn | 1.488.434.668 | - | - | - |
| Các khoản phải thu khách hàng khác | 447.679.876 | - | 19.871.676 | - |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | - | - | - | - |
| - Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 5.172.624.255 | - | 2.180.472.076 | - |
| Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 3.660.782.851 | - | 1.573.973.164 | - |
| CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP | - | - | 606.498.912 | - |
| Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn | 1.488.434.668 | - | - | - |
| Công ty CP Thương mại Tổng hợp Toàn Văn | 10.705.750 | - | - | - |
| Công ty TNHH Bằng Tuyên | 2.338.578 | - | - | - |
| Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc | 49.720 | - | - | - |
| Công ty Cổ phần Thương Mại Thành Nam | 10.204.519 | - | - | - |



19

| | 30/09/2016 | | 01/01/2016 | |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Công ty Cổ phần Hoá Dầu và Xơ Sợi Dầu khí | 108.169 | - | - | - |
| 4. Phải thu khác | 3.127.547.449 | - | 326.904.896 | - |
| Ngắn hạn: Phải thu về lãi tiền gửi | 244.404.343 | - | 213.408.334 | - |
| Ký cược, ký quỹ | 2.870.700.000 | - | 112.374.000 | - |
| Chi hộ | - | - | - | - |
| Phải thu khác | 12.443.106 | - | 1.122.562 | - |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | - | - | - | - |
| 6. Nợ xấu | - | - | - | - |
| 7. Hàng tồn kho | 31.267.260.959 | - | 51.471.281.753 | - |
| - Hàng mua đang đi trên đường | - | - | 7.407.925.000 | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | - | - | - | - |
| - Công cụ dụng cụ | 29.350.907 | - | 160.721.268 | - |
| - Chi phí SXKD dở dang | 522.543.624 | - | 19.285.121 | - |
| - Thành phẩm | - | - | - | - |
| - Hàng hoá | 30.715.366.428 | - | 43.883.350.364 | - |
| - Hàng gửi đi bán | - | - | - | - |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | - | - | - | - |
| * Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ | - | - | - | - |
| * Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; | - | - | - | - |
| * Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | - | - | - |
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | - | - | - | - |

102
C
C
PH
H
H
C
A
U

112

9 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư ngày 01/01/2016 | 28.077.312.198 | 128.128.000 | 3.970.743.617 | 1.851.742.541 | 543.293.200 | 34.571.219.556 |
| - Mua trong kỳ | | | - | | | - |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 28.077.312.198 | 128.128.000 | 3.970.743.617 | 1.851.742.541 | 543.293.200 | 34.571.219.556 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư ngày 01/01/2016 | 11.279.528.446 | 15.928.482 | 2.528.541.958 | 1.642.118.620 | 237.598.759 | 15.703.716.265 |
| - Khấu hao trong kỳ | 496.592.579 | 8.051.760 | 96.394.716 | 20.175.434 | 34.141.375 | 655.355.864 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 11.776.121.025 | 23.980.242 | 2.624.936.674 | 1.662.294.054 | 271.740.134 | 16.359.072.129 |
| Giá trị còn lại của TSCĐHH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 16.797.783.752 | 112.199.518 | 1.442.201.659 | 209.623.921 | 305.694.441 | 18.867.503.291 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 16.301.191.173 | 104.147.758 | 1.345.806.943 | 189.448.487 | 271.553.066 | 18.212.147.427 |

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **3.097.081.022**

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư ngày 01/01/2016 | | | | | 48.670.000 | 48.670.000 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | 48.670.000 | 48.670.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư ngày 01/01/2016 | | | | | 48.670.000 | 48.670.000 |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | 48.670.000 | 48.670.000 |
| Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 48.670.000

| Danh mục | | 30/9/2016 | | 01/01/2016 | |
|----------|--|------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|
| 13 | Chi phí trả trước | | | | |
| | Ngắn hạn | 444.342.494 | | 326.644.281 | |
| | - Giá trị còn lại của CCDC chờ phân bổ dưới 1 năm | 56.452.043 | | 24.901.547 | |
| | - Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 387.890.451 | | 301.742.734 | |
| | Dài hạn | 3.348.876.885 | | 3.827.273.828 | |
| | - Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ | 1.454.271.045 | | 763.779.070 | |
| | - Chi phí thuê văn phòng | 1.480.555.350 | | 2.961.110.700 | |
| | - Chi phí trả trước dài hạn khác | 414.050.490 | | 102.384.058 | |
| | Cộng | 3.793.219.379 | | 4.153.918.109 | |
| 14 | Tài sản khác | | | | |
| | Ngắn hạn | | | | |
| | - Thuế GTGT được khấu trừ | - | | 139.992.330 | |
| | Cộng | - | | 139.992.330 | |
| | Dài hạn | | | | |
| 15 | Vay và nợ thuê tài chính | | | | |
| | | 30/9/2016 | | 01/01/2016 | |
| | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| 16 | Phải trả người bán | | | | |
| | - Các khoản phải trả người bán ngắn hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả) | 8.450.545.841 | 8.450.545.841 | 9.163.022.788 | 9.163.022.788 |
| | Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 5.775.351.556 | 5.775.351.556 | 6.661.253.861 | 6.661.253.861 |
| | CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | | - | | |
| | Các khoản phải trả khách hàng khác | 2.675.194.285 | 2.675.194.285 | 2.501.768.927 | 2.501.768.927 |
| | - Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả) | | | | |
| | - Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả) | | | | |
| | - Các khoản phải trả người bán là các bên liên quan | 6.651.949.834 | 6.651.949.834 | 7.400.345.782 | 7.400.345.782 |
| | Công ty Cổ phần Quản lý và Phát triển nhà Dầu khí MN | | | 159.486.756 | 159.486.756 |
| | Công ty Bảo hiểm PVI TP.Hồ Chí Minh | 20.378.280 | 20.378.280 | 23.886.785 | 23.886.785 |
| | Viện Dầu khí Việt Nam | | - | 4.400.000 | 4.400.000 |
| | Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 5.775.351.556 | 5.775.351.556 | 463.203.467 | 463.203.467 |
| | CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP | 723.016.400 | 723.016.400 | 6.661.253.861 | 6.661.253.861 |
| | Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội | | - | | - |
| | Công ty CP TM Thành Nam | | - | 12.890.625 | 12.890.625 |
| | Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn | | - | | |
| | Công ty CP KD khí hóa lỏng Miền Bắc | 2.872.610 | 2.872.610 | | - |
| | Công ty Cổ phần Quản lý và khai thác tài sản Dầu khí | 73.239.888 | 73.239.888 | 75.224.288 | 75.224.288 |
| | Công ty CP Cảng Dịch vụ Dầu khí TH PTSC Thanh Hoá | 57.091.100 | 57.091.100 | | - |

| 17 | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 01/01/2016 | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | 30/9/2016 |
|----|--|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | - Thuế GTGT | | 102.162.451 | 77.526.857 | 24.635.594 |
| | - Thuế TNDN | 2.803.734.412 | 3.162.748.043 | 4.984.518.370 | 981.964.085 |
| | - Thuế TNCN | 145.951.000 | 1.334.181.779 | 1.422.701.779 | 57.431.000 |
| | - Thuế môn bài | | 3.000.000 | 3.000.000 | - |
| | - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| | Cộng | 2.949.685.412 | 4.602.092.273 | 6.487.747.006 | 1.064.030.679 |
| 18 | Chi phí phải trả | | 30/9/2016 | 01/01/2016 | |
| | Ngắn hạn | | | | |
| | - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | | | |
| | - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | | | |
| | - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | | | |
| | - Các khoản trích trước khác | | 5.019.415.061 | | 2.855.568.049 |
| | Cộng | | 5.019.415.061 | | 2.855.568.049 |
| | | | 30/9/2016 | 01/01/2016 | |
| 19 | Phải trả khác | | | | |
| | Ngắn hạn | | | | |
| | - Kinh phí công đoàn | | 47.828.000 | | 36.244.360 |
| | - Chiết khấu thương mại cho khách hàng | | 6.098.119.878 | | 5.589.845.049 |
| | - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 34.850.468 | | 1.235.357.876 |
| | Cộng | | 6.180.798.346 | | 6.861.447.285 |
| 20 | Doanh thu chưa thực hiện | | | | |
| 21 | Trái phiếu phát hành | | | | |
| 22 | Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả | | | | |
| 23 | Dự phòng phải trả | | | | |
| 24 | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| a | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | |
| | - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | 22% |
| | - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | | | 1.857.990.882 |
| | - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | 1.857.990.882 |
| b | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| | - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| | - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | | | |
| | - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | |

15/

25 - Vốn chủ sở hữu:

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

| Khoản mục | Vốn góp của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | CỘNG |
|---------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư tại ngày 01/07/2016 | 120.000.000.000 | | | 8.999.025.750 | 22.151.637.010 | 151.150.662.760 |
| Lợi nhuận trong kỳ | | | | | 3.927.856.341 | 3.927.856.341 |
| Trích các quỹ thuộc vốn CSH | | | | | | - |
| Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (786.051.268) | (786.051.268) |
| Tăng vốn góp | | | | | | - |
| Chia cổ tức | | | | | | - |
| Chi Quỹ | | | | | | - |
| Số dư tại ngày 30/09/2016 | 120.000.000.000 | - | - | 8.999.025.750 | 25.293.442.083 | 154.292.467.833 |



VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

25 Vốn chủ sở hữu

| b | Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
|----|---|------------------------|------------------------|
| | - Vốn góp của Công ty mẹ | 90.000.000.000 | 90.000.000.000 |
| | - Vốn góp của các đối tượng khác | 30.000.000.000 | 30.000.000.000 |
| | Cộng | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| | * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | | |
| | * Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| c | Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| | + Vốn góp đầu năm | | |
| | + Vốn góp tăng trong năm | | |
| | + Vốn góp giảm trong năm | | |
| | + Vốn góp cuối năm | | |
| | - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| | Cộng | | |
| d | Cổ tức | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý | | |
| | + 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 | | |
| đ | Cổ phiếu | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 12.000.000 | 12.000.000 |
| | * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10.000 | 10.000 |
| e | Các quỹ của doanh nghiệp | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Quỹ đầu tư phát triển | 8.999.025.750 | 8.999.025.750 |
| | - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |
| | * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp | | |
| g | 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 | | |
| 26 | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | | |
| 27 | Chênh lệch tỷ giá | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| | - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | | |
| 28 | Nguồn kinh phí | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | - | - |
| | - Chi sự nghiệp | | |
| | - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ | | |
| 29 | Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | 30/9/2016 | 01/01/2016 |
| | Tài sản thuê ngoài | | |
| | Tài sản nhận giữ hộ | 42.677.950.000 | 87.776.150.000 |
| | Giá trị tài sản thuê ngoài | - | - |
| | - TSCĐ thuê ngoài | | |
| | - Tài sản khác thuê ngoài | | |
| | Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| | - Đến 1 năm | | |
| | - Trên 1-5 năm | | |
| | - Trên 5 năm | | |

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

Đvtính : Đồng

| 1 | Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý III/2016 | Quý III/2015 |
|----------|---|------------------------|------------------------|
| a | Doanh thu | 298.323.604.520 | 317.578.647.980 |
| | - Doanh thu bán hàng | 293.614.069.850 | 314.224.087.506 |
| | - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 4.709.534.670 | 3.354.560.474 |
| b | Doanh thu đối với các bên liên quan | 84.584.351.740 | 99.452.575.675 |
| | Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu Khí - CTCP | 4.509.737.340 | 2.529.633.440 |
| | Công ty TNHH Bằng Tuyên | 9.557.700.980 | 10.025.000.000 |
| | Công ty TNHH Toàn Xuân | 370.500.000 | - |
| | Công ty TNHH Thương mại Vật tư Tổng hợp Toàn Văn | 8.772.076.100 | 8.888.350.000 |
| | Công ty TNHH Hồng Thành | 11.758.900.000 | 19.536.425.000 |
| | Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Bình Sâm | | 13.710.200.000 |
| | Công ty Cổ phần Đầu tư Nông nghiệp Hà Nội | 14.997.140.000 | 8.667.480.000 |
| | Công ty CP Hóa phẩm Dầu khí DMC – Miền Bắc | 3.488.045.200 | - |
| | Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình | - | - |
| | Công ty Cổ phần Thương mại Thành Nam | 18.598.432.685 | 35.393.765.475 |
| | CN Tổng Công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP | - | 701.721.760 |
| | Doanh nghiệp tư nhân Thanh Sơn | 5.240.341.100 | - |
| | Công ty Cổ phần Hoá Dầu và Xơ Sợi Dầu khí | 7.291.478.335 | - |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | 5.443.812.881 | 3.947.243.162 |
| | Trong đó : | | |
| | + Chiết khấu thương mại | 5.443.812.881 | 3.947.243.162 |
| | + Giảm giá hàng bán | | |
| | + Hàng bán bị trả lại | | |
| | Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV | 292.879.791.639 | 313.631.404.818 |
| | Trong đó : + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá | 288.170.256.969 | 310.276.844.344 |
| | Doanh thu dịch vụ khác | 4.709.534.670 | 3.354.560.474 |
| 3 | Giá vốn hàng bán | Quý III/2016 | Quý III/2015 |
| | - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 279.503.802.149 | 297.818.643.486 |
| | - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| | - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 4.328.016.830 | 3.295.901.771 |
| | - Chi phí thu mua hàng hóa | 194.721.980 | 228.905.925 |
| | - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| | - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | (4.651.064.763) | (3.947.243.162) |
| | Cộng | 279.375.476.196 | 297.396.208.020 |