



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2015	15/01/2015
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		4,686,308,569,301	5,494,116,409,151
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,000,961,826,057	2,046,118,634,821
1. Tiền	111	V.01	580,961,826,057	1,996,118,634,821
2. Các khoản tương đương tiền	112		420,000,000,000	50,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3,316,971,229,905	3,166,281,483,374
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		3,316,971,229,905	3,166,281,483,374
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		173,551,410,396	60,881,586,431
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	3,408,250,609	4,219,983
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		82,361,998,988	14,109,349,557
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	87,781,160,799	46,768,016,891
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	141,395,918,318	191,533,326,525
1. Hàng tồn kho	141		141,680,207,861	191,533,326,525
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(284,289,543)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		53,428,184,625	29,301,378,000
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	37,717,845,792	13,905,096,991
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15,312,992,228	15,396,281,009
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17b	397,346,605	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14a		
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		10,528,774,677,512	11,083,251,265,255
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		10,376,798,575,016	10,852,703,658,659
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	10,317,795,695,123	10,806,648,078,587
- Nguyên giá	222		13,530,534,355,992	13,472,708,037,454

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2015	15/01/2015
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(3,212,738,660,869)	(2,666,059,958,867)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	-	
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	59,002,879,893	46,055,580,072
- Nguyên giá	228		64,213,284,778	47,157,423,178
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5,210,404,885)	(1,101,843,106)
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.08	12,532,496,778	46,827,865,034
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12,532,496,778	46,827,865,034
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		20,116,497,769	20,116,497,769
1. Đầu tư vào công ty con	251		20,116,497,769	20,116,497,769
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		119,327,107,949	163,603,243,793
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	119,327,107,949	163,603,243,793
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	V.14b		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		15,215,083,246,813	16,577,367,674,406
NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		9,235,508,307,286	10,996,792,842,129
I Nợ ngắn hạn	310		2,925,928,132,128	4,211,578,068,387
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	460,514,152,075	290,246,664,307
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		116,644,989,183	102,928,923,892
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17a	2,285,744,130	35,867,746,166
4. Phải trả người lao động	314		52,844,436,801	83,178,161,272
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	393,935,337,910	321,206,736,977
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.20a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	555,673,134,086	2,130,759,724,573
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	1,272,250,067,281	1,244,783,019,739
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23a	18,263,326,506	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		53,516,944,156	2,607,091,461
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		6,309,580,175,158	6,785,214,773,742
1. Phải trả người bán dài hạn	331			-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			-

TÀI SẢN D. A. N.

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2015	15/01/2015
1	2	3	4	5
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b		
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	V.20b	39,946,151,313	53,261,535,084
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	33,175,238,300	33,175,238,300
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	6,198,207,695,889	6,659,838,560,705
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	V.23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		38,251,089,656	38,939,439,653
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		5,979,574,939,527	5,580,574,832,277
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	5,979,574,939,527	5,580,574,832,277
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		5,294,000,000,000	5,294,000,000,000
- 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			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.26		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		297,719,362,557	286,574,832,277
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		387,855,576,970	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		387,855,576,970	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		15,215,083,246,813	16,577,367,674,406

Người lập biểu

AS
Trương Quỳnh Anh

Kế toán trưởng

[Signature]

Vũ Thụy Tường

Cà Mau, ngày 21 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đức Hạnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Cho kỳ hoạt động từ 15/01/2015 đến 30/06/2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2015		Lũy kế từ ngày 15/01/2015 đến 30/06/2015	
			30/06/2015	30/06/2014	30/06/2015	30/06/2014
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1,776,538,810,627		2,891,190,873,114	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	34,810,201,786		61,564,939,586	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1,741,728,608,841		2,829,625,933,528	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	1,204,643,893,821		1,935,745,503,071	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		537,084,715,020		893,880,430,457	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	55,063,419,326		91,459,571,099	
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	165,724,391,984		291,994,792,272	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		61,368,095,113		112,706,560,467	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8b	105,400,492,862		153,559,875,766	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8a	58,469,345,833		88,287,235,099	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		262,553,903,667		451,498,098,419	
11. Thu nhập khác	31	VI.6	(5,017,353,585)		562,897,496	
12. Chi phí khác	32	VI.7	945,413,470		972,913,470	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(5,962,767,055)		(410,015,974)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		256,591,136,612		451,088,082,445	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	24,596,277		60,508,315	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		256,566,540,335		451,027,574,130	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Cà Mau, ngày 21 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu


 Trương Quỳnh Anh

Kế toán trưởng

Vũ Thụy Tường

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Đức Hạnh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ hoạt động từ 15/01/2015 đến 30/06/2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

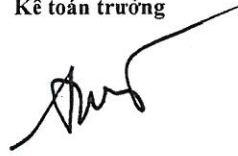
CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 15/01/2015 đến 30/06/2015	Cùng kỳ năm trước
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	451,088,082,445	
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	550,787,263,781	
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	156,726,297,652	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(76,705,844,882)	
- Chi phí lãi vay	06	112,706,560,467	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,194,602,359,463	
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(106,789,258,654)	
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	49,853,118,664	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(1,362,796,115,578)	
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	20,463,387,043	
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	
- Tiền lãi vay đã trả	14	(123,179,215,654)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(32,949,914,560)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(360,795,639,276)	
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(40,453,638,361)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	(27,500,000)	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,455,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,360,310,864,175	
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	51,855,154,879	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(83,315,119,307)	
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 sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(601,046,050,181)	
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 15/01/2015 đến 30/06/2015	Cùng kỳ năm trước
1	2	4	5
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(601,046,050,181)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(1,045,156,808,764)	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2,046,118,634,821	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	1,000,961,826,057	

Người lập biểu


Trương Quỳnh Anh

Kế toán trưởng



Vũ Thụy Tường

Cà Mau, ngày 15 tháng 07 năm 2015

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Hạnh

11/07/2015

BẢNG THUYẾT MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ
Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/04/2015 đến 30/06/2015

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, kinh doanh, tàng trữ, vận chuyển, phân phối phân bón, sản phẩm hóa chất Dầu khí khác. Xuất nhập khẩu, kinh doanh phân bón, hóa chất dầu khí.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Tại thời điểm lập báo cáo tài chính ngày 30/06/2015 không có hoạt động nào ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp:
Danh sách công ty con:
 - Công ty cổ phần bao bì dầu khí Việt Nam (PPC).
 - Địa chỉ: Lô A1, Khu công nghiệp Trà Kha, phường 8, thành phố Bạc Liêu, tỉnh Bạc Liêu.
 - PVCFC nắm giữ 51% vốn điều lệ tại PPC.
7. 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 ngày 15/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015).
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: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện phù hợp với chuẩn mực Kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần trình bày trong Báo cáo tài chính thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại chuẩn mực số 21 trình bày báo cáo tài chính.

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 mặt và các khoản tương đương tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh toán cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.
5. Nguyên tắc kế toán 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 doanh, 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.
7. 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 cuối kỳ: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các qui định kế toán hiện hành. Công ty trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho hỏng, kém phẩm chất, trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Ghi nhận theo nguyên giá.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí trả trước trong kỳ được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa, dịch vụ đã nhận được trong kỳ, ghi nhận chi phí trả trước theo giá trị thực tế.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sử dụng cho người mua.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm chi phí công cụ, chi phí tư vấn bảo hộ thương hiệu, chi phí trả trước được thực hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 12 tháng;
- Chi phí trả trước dài hạn bao gồm chi phí xây dựng thương hiệu, nhãn hiệu nhà máy, chi phí đào tạo, chi phí quảng cáo, chi phí thành lập doanh nghiệp được thể hiện theo nguyên giá, phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 36 tháng.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán



V.01 Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>30/06/2015</u>	<u>15/01/2015</u>
Tiền mặt	580,006,158	179,751,332
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	580,381,819,899	1,995,938,883,489
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng	420,000,000,000	50,000,000,000
	<u>1,000,961,826,057</u>	<u>2,046,118,634,821</u>

V.02 Các khoản đầu tư tài chính

	<u>30/06/2015</u>			<u>15/01/2015</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- 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	-	-	-	-	-	-

	<u>30/06/2015</u>		<u>15/01/2015</u>	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngân hạn:				
- Tiền gửi có kỳ hạn	3,316,971,229,905	3,316,971,229,905	3,166,281,483,374	3,166,281,483,374
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
b2) Dài hạn:				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-

	<u>30/06/2015</u>			<u>15/01/2015</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	-	-	-	-	-	-
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do	-	-	-	-	-	-

V.03 Các khoản phải thu khách hàng

	<u>30/06/2015</u>	<u>15/01/2015</u>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- CTCP phân bón miền Nam	17,619,048	
- Công ty TNHH hóa chất và xây dựng Phú Mỹ	3,388,366,578	
- DNTN Thuận Phát	45,000	
- CTCP thiết bị dịch vụ Công nghệ xanh		2,000,000
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,264,983	2,219,983
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-
	<u>3,408,295,609</u>	<u>4,219,983</u>

30/06/2015
 CÔNG TY CỔ PHẦN
 HÓA CHẤT VÀ XÂY DỰNG
 PHÚ MỸ
 C
 1/1

V.04 Phải thu khác

	30/06/2015		15/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ	15,224,332,224	-	-	-
- Cho mượn	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Lãi dự thu	40,068,229,097	-	23,618,288,350	-
- Hỗ trợ vốn cho Ban QLDA KĐĐ	19,718,000,000	-	19,718,000,000	-
- Phải thu khác	12,770,599,478	-	3,431,728,541	-
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
- Cho mượn	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	-	-	-	-
	87,781,160,799	-	46,768,016,891	-

V.05 Tài sản thiếu chờ xử lý

	30/06/2015		15/01/2015	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền	-	-	-	-
b) Hàng tồn kho	-	-	-	-
c) TSCĐ	-	-	-	-
d) Tài sản khác	-	-	-	-
	-	-	-	-

V.06 Nợ xấu

	30/06/2015			15/01/2015		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.	-	-	-	-	-	-
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm,... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu.	-	-	-	-	-	-
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

V.07 Hàng tồn kho

	30/06/2015		15/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-	-	2,266,323,450	-
- Nguyên liệu, vật liệu	51,754,980,863	-	61,875,736,877	-
- Công cụ, dụng cụ	1,171,244,371	-	30,690,000	-
- Chi phí SXKD dở dang	28,719,003,401	-	65,229,453,748	-
- Thành phẩm	4,881,524,178	(284,289,543)	9,253,170,313	-
- Hàng hóa	53,970,840	-	-	-
- Hàng gửi bán	55,099,484,208	-	52,877,952,137	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
	141,680,207,861	(284,289,543)	191,533,326,525	-

V.08 Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2015		15/01/2015	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-	-	-	-
	<u>30/06/2015</u>		<u>15/01/2015</u>	
	Giá trị		Giá trị	
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Công trình mái che mưa cho hệ thống xuất sản phẩm Nhà máy Đạm Cà Mau	-		39,327,548,592	
- Các công trình khác	12,532,496,778		7,500,316,442	
	<u>12,532,496,778</u>		<u>46,827,865,034</u>	

V.09 Tài sản cố định hữu hình	Nhà xưởng, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tài sản khác	Cộng
NGUYÊN GIÁ						
Tại ngày 15/01/2015	3,116,305,267,653	10,219,864,467,956	39,716,461,749	38,133,248,852	58,688,591,244	13,472,708,037,454
Mua trong năm	-	1,942,834,190	276,200,000	3,433,389,342	-	5,652,423,532
Đầu tư XDCB hoàn thành	52,173,895,006	-	-	-	-	52,173,895,006
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2015	<u>3,168,479,162,659</u>	<u>10,221,807,302,146</u>	<u>39,992,661,749</u>	<u>41,566,638,194</u>	<u>58,688,591,244</u>	<u>13,530,534,355,992</u>
GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ						
Tại ngày 15/01/2015	766,799,437,349	1,854,091,104,002	15,930,934,951	14,051,833,488	15,186,649,077	2,666,059,958,867
Khấu hao trong năm	125,825,179,676	410,859,293,379	4,010,273,527	5,709,206,257	274,749,163	546,678,702,002
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2015	<u>892,624,617,025</u>	<u>2,264,950,397,381</u>	<u>19,941,208,478</u>	<u>19,761,039,745</u>	<u>15,461,398,240</u>	<u>3,212,738,660,869</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 15/01/2015	2,349,505,830,304	8,365,773,363,954	23,785,526,798	24,081,415,364	43,501,942,167	10,806,648,078,587
Tại ngày 30/06/2015	<u>2,275,854,545,634</u>	<u>7,956,856,904,765</u>	<u>20,051,453,271</u>	<u>21,805,598,449</u>	<u>43,227,193,004</u>	<u>10,317,795,695,123</u>

25
 TY
 AN
 BAI
 A
 T.

V.10 Tăng, giảm TSCĐ vô hình	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tài sản khác	Cộng
NGUYỄN GIÁ					
Tại ngày 15/01/2015	33,175,238,300	80,000,000	13,285,764,878	616,420,000	47,157,423,178
Mua trong năm	-	14,000,000,000	3,055,861,600	-	17,055,861,600
Tạo ra từ nội bộ DN	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2015	33,175,238,300	14,080,000,000	16,341,626,478	616,420,000	64,213,284,778
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại ngày 15/01/2015	-	59,999,998	965,619,129	76,223,979	1,101,843,106
Khấu hao trong năm	889,222,534	1,001,874,733	2,122,571,856	94,892,656	4,108,561,779
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2015	889,222,534	1,061,874,731	3,088,190,985	171,116,635	5,210,404,885
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 15/01/2015	33,175,238,300	20,000,002	12,320,145,749	540,196,021	46,055,580,072
Tại ngày 30/06/2015	32,286,015,766	13,018,125,269	13,253,435,493	445,303,365	59,002,879,893

V.13 Chi phí trả trước	30/06/2015	15/01/2015
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí bảo hiểm tài sản NM Đạm Cà Mau	-	12,921,201,403
- Chi phí bảo hiểm tài sản NM Đạm Cà Mau (2015 - 2016)	37,061,635,052	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	656,210,740	983,895,588
- Chi phí đi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí sửa chữa văn phòng	-	1,754,773,056
- Giá trị công cụ, dụng cụ	3,473,709,767	4,172,013,750
- Lợi thế kinh doanh	115,853,398,182	136,962,280,053
- Chi phí TSLĐ nhận bàn giao từ Dự án NM sản xuất phân Đạm Cà Mau	-	20,714,176,934
- Các khoản khác	-	-
	157,044,953,741	177,508,340,784

V.14 Tài sản khác	30/06/2015	15/01/2015
a) Ngắn hạn	-	-
b) Dài hạn	-	-
	-	-

V.15 Vay và nợ thuê tài chính

	30/06/2015		Trong năm		15/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1,272,250,067,281	1,272,250,067,281	628,513,097,723	601,046,050,181	1,244,783,019,739	1,244,783,019,739
b) Vay dài hạn	6,198,207,695,889	6,198,207,695,889	146,954,179,855	608,585,044,671	6,659,838,560,705	6,659,838,560,705
	<u>7,470,457,763,170</u>	<u>7,470,457,763,170</u>	<u>775,467,277,578</u>	<u>1,209,631,094,852</u>	<u>7,904,621,580,444</u>	<u>7,904,621,580,444</u>

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-	-	-
Từ 1 năm đến 5 năm	-	-	-	-	-	-
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	30/06/2015		15/01/2015	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay	-	-	-	-
- Nợ thuê tài chính	-	-	-	-
- Lý do chưa thanh toán	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

V.16 Phải trả người bán

	30/06/2015		15/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn				
- Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	294,563,897,220	294,563,897,220	178,721,870,037	178,721,870,037
- Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam	36,713,022,073	36,713,022,073	16,186,358,398	16,186,358,398
- Công ty Cổ phần Bảo vệ Dầu khí Việt Nam	34,247,256,720	34,247,256,720	14,300,988,304	14,300,988,304
- Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Dầu khí	960,008,698	960,008,698	2,916,357,002	2,916,357,002
- Chi nhánh Viện Dầu khí VN - Trung tâm ứng dụng và chuyển giao công nghệ	-	-	2,201,979,656	2,201,979,656
- Công ty Cổ phần Dịch vụ bảo vệ an ninh Dầu khí VN	1,983,315,859	1,983,315,859	1,505,144,281	1,505,144,281
- Công ty cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	367,500,000.00	367,500,000	55,500,000	55,500,000
- Công ty Cổ phần máy tính Sài Gòn	-	-	4,969,800,000	4,969,800,000
- Công ty cổ phần FA	11,160,436,948	11,160,436,948	7,326,091,273	7,326,091,273
- Công ty TNHH MTV VCC Cà Mau	-	-	4,089,912,073	4,089,912,073
- Công ty CP đầu tư thương mại và dịch vụ Việt Sinh Phá	-	-	3,953,763,000	3,953,763,000
- CTCP phát triển công nghệ viễn thông tin học Sun Việt	1,877,491,000.00	1,877,491,000	2,815,680,000	2,815,680,000
- Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Tư vấn Hải Nam	-	-	2,632,654,750	2,632,654,750
- Công ty TNHH Hóa chất và môi trường Vũ Hoàng	2,231,726,530	2,231,726,530	2,492,955,795	2,492,955,795
- Công ty TNHH Cơ khí Thế Dân	-	-	2,453,712,789	2,453,712,789
- Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Anh Khoa	-	-	2,274,769,200	2,274,769,200
- Công ty TNHH Dịch vụ vận tải đóng gói Sài Gòn	10,394,175,000	10,394,175,000	782,800,000	782,800,000
- Công ty Cổ phần Việt Nguyễn	2,515,700,000	2,515,700,000	-	-
- Công ty Cổ phần đầu tư công nghệ Tân Toàn Cầu	1,013,507,446	1,013,507,446	-	-
- Công ty TNHH DVKT Quang Khánh	1,320,660,000	1,320,660,000	-	-
- GE OIL & GAS NUOVO PIGNONE SPA VIA FELIC	4,883,303,615	4,883,303,615	-	-
- Các đối tượng khác	56,282,150,966	56,282,150,966	40,566,327,749	40,566,327,749
b) Phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
	<u>460,514,152,075</u>	<u>460,514,152,075</u>	<u>290,246,664,307</u>	<u>290,246,664,307</u>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

V.17 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	15/01/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/06/2015
a) Phải nộp				
- Thuế thu nhập cá nhân	2,862,142,364	6,039,765,345	6,811,786,054	2,090,121,655
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	32,914,002,522	60,508,315	32,949,914,560	24,596,277
- Thuế tài nguyên	91,601,280	508,239,360	511,194,240	88,646,400
- Thuế nhập khẩu	-	555,414,661	555,414,661	-
- Thuế môn bài	-	3,000,000	3,000,000	-
- Thuế khác	-	82,379,798	-	82,379,798
	35,867,746,166	7,249,307,479	40,831,309,515	2,285,744,130
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhập khẩu				
- Thuế môn bài				
- Thuế đất	-	-	397,346,605	397,346,605
- Thuế khác				
	-	-	397,346,605	397,346,605

V.18 Chi phí phải trả

	30/06/2015	15/01/2015
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng bán, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
- Các khoản trích trước khác		
+ Trích trước chi phí an sinh xã hội	45,700,090,461	7,825,560,463
+ Lãi vay	55,681,853,291	66,166,535,399
+ Chiết khấu thương mại	61,322,964,586	-
+ Chi phí tiếp thị truyền thông	28,723,288,202	-
+ Chi phí phải trả khác	202,507,141,370	247,214,641,115
b) Dài hạn		
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác	-	-
	393,935,337,910	321,206,736,977

V.19 Phải trả khác

	30/06/2015	15/01/2015
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	2,513,196,805	1,821,745,024
- Bảo hiểm xã hội	-	33,699,100
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	247,500,000	1,581,451,668,700
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn	483,000,000	311,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Phải trả Ban QLDA KĐĐ Cà Mau	76,525,201,368	-
- Phải trả Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	358,626,335,479	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	117,277,900,434	547,141,611,749
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	33,175,238,300	33,175,238,300
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	588,848,372,386	2,163,934,962,873

	30/06/2015	15/01/2015
V.20 Doanh thu chưa thực hiện		
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	-	-
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông	-	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-
	-	-
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	39,946,151,313	53,261,535,084
	39,946,151,313	53,261,535,084
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng	-	-
V.22 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
- Mệnh giá		
- Đối tượng được phát hành		
- Điều khoản mua lại		
- Giá trị mua lại trong kỳ		
- Các thuyết minh khác		
V.23 Dự phòng phải trả	30/06/2015	15/01/2015
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	-	-
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu	-	-
- Dự phòng phải trả khác	18,263,326,506	-
b) Dài hạn	-	-
	18,263,326,506	-
V.24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/06/2015	15/01/2015
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	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- 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	-	-
	-	-

11 * M.S.D

	<u>30/06/2015</u>	<u>15/01/2015</u>
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác		
+ Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	4,000,230,570,000	4,000,230,570,000
+ Các cổ đông khác	1,293,769,430,000	1,293,769,430,000
	<u>5,294,000,000,000</u>	<u>5,294,000,000,000</u>

	<u>30/06/2015</u>	<u>31/03/2014</u>
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- 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	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

	<u>30/06/2015</u>	<u>15/01/2015</u>
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	529,400,000	529,400,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	529,400,000	529,400,000
+ Cổ phiếu phổ thông	529,400,000	529,400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	529,400,000	529,400,000
+ Cổ phiếu phổ thông	529,400,000	529,400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

đ) Cổ tức	
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	
+ 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:	

	<u>30/06/2015</u>	<u>15/01/2015</u>
e) Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển.	297,719,362,557	286,574,832,277
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp.	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	-	-
	<u>297,719,362,557</u>	<u>286,574,832,277</u>

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

V.26 Chênh lệch đánh giá tài sản

	<u>30/06/2015</u>
- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..).	-
	-
	<u>-</u>

V.25 Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyên đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quý đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước								-		
- Tăng vốn trong năm trước										
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác										
Số dư đầu năm nay	5.294.000.000,000	-	-	-	-	-	286.574.832,277	-	-	5.580.574.832,277
- Tăng vốn trong năm nay										
- Lãi trong năm nay								451.027.574,130		451.027.574,130
- Tăng khác										-
- Giảm vốn trong năm nay										-
- Tam trích Quỹ KTPL 6 tháng đầu năm 2015								(52.027.466,880)		(52.027.466,880)
- Tam trích Quỹ ĐTP 6 tháng đầu năm 2015							11.144.530,280	(11.144.530,280)		-
- Lỗ trong năm nay										-
- Giảm khác										-
Số dư cuối năm nay	5.294.000.000,000	-	-	-	-	-	297.719.362,557	387.855.576,970	-	5.979.574.939,527

V.27 Chênh lệch tỷ giá

	30/06/2015	30/06/2014
- 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 (chênh lệch tỷ giá thanh toán).	1,280,114,112	-
	<u>1,280,114,112</u>	<u>-</u>

V.28 Nguồn kinh phí

	30/06/2015
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-
- Chi sự nghiệp	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-
	<u>-</u>

V.29 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	30/06/2015	15/01/2015
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại (USD)	1,930,014.81	332,478.10
d) Kim khí quý, đá quý	-	-
đ) Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	-	-

V.30 Các thông tin khác về các khoản mục 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**

VI.1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/06/2015	30/06/2014
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa	33,812,375,000	-
- Doanh thu bán ure	2,794,312,952,920	-
- Doanh thu bán Amo	50,744,962,921	-
- Doanh thu khác	12,320,582,273	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	-	-
	<u>2,891,190,873,114</u>	<u>-</u>
VI.2 Các khoản giảm trừ doanh thu	30/06/2015	30/06/2014
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	61,322,964,586	-
- Giảm giá hàng bán;	241,975,000	-
- Hàng bán bị trả lại.	-	-
	<u>61,564,939,586</u>	<u>-</u>

VL3 Giá vốn hàng bán	30/06/2015	30/06/2014
- Giá vốn của hàng hóa đã bán.	33,487,641,000	-
- Giá vốn của ure	1,894,131,921,097	-
- Giá vốn của Amo	30,322,650,985	-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.	(26,457,292,284)	-
- Giá vốn hàng hóa khác	4,260,582,273	-
	1,935,745,503,071	-
VL4 Doanh thu hoạt động tài chính	30/06/2015	30/06/2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	76,705,844,882	-
- Lãi bán các khoản đầu tư;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	14,753,726,217	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	-	-
	91,459,571,099	-
VL5 Chi phí tài chính	30/06/2015	30/06/2014
- Lãi tiền vay;	112,706,560,467	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	171,480,023,869	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	-	-
- Chi phí tài chính khác;	7,808,207,936	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	-	-
	291,994,792,272	-
VL6 Thu nhập khác	30/06/2015	30/06/2014
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ.	-	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản.	-	-
- Tiền phạt thu được.	326,405,155	-
- Thuế được giảm.	-	-
- Các khoản khác.	236,492,341	-
	562,897,496	-
VL7 Chi phí khác	30/06/2015	30/06/2014
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ.	27,500,000	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản.	-	-
- Các khoản bị phạt.	-	-
- Các khoản khác.	945,413,470	-
	972,913,470	-

	30/06/2015	30/06/2014
VI.8 Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên quản lý	26,053,905,815	-
- Chi phí khấu hao	6,908,782,348	-
- Chi phí quản lý hành chính, phí và lệ phí	1,157,535,252	-
- Dịch vụ mua ngoài	5,848,304,408	-
- Chi phí đào tạo	1,509,192,181	-
- Nhiên liệu, xăng xe vận chuyển đưa rước CBCNV	738,321,978	-
- Chi phí phát sinh sau khi cổ phần hoá	778,463,850	-
- Chi phí công tác	2,784,423,133	-
- Điều chỉnh phân bổ giá trị lợi thế kinh doanh	21,108,881,871	-
- Các khoản chi phí quản lý khác	21,399,424,263	-
	88,287,235,099	-
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi phí nhân viên	6,371,464,951	-
- Chi phí khấu hao	491,717,378	-
- Chi phí logistic	43,431,160,394	-
- Chi phí quảng cáo, quảng bá, phát triển thị trường	41,638,587,533	-
- Chi phí an sinh xã hội	50,299,999,998	-
- Dịch vụ mua ngoài	1,183,786,243	-
- Các khoản chi phí bán hàng khác	10,143,159,269	-
	153,559,875,766	-
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-
	-	-
VI.9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	30/06/2015	30/06/2014
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu.	1,041,258,925,368	-
- Chi phí nhân công.	129,476,669,547	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định.	550,527,915,784	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài.	22,595,181,173	-
- Chi phí khác bằng tiền.	383,321,507,900	-
	2,127,180,199,772	-
VI.10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30/06/2015	30/06/2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.	60,508,315	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.	60,508,315	-

VI.11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	30/06/2015	30/06/2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	-	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	-	-

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


1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BCLCTT trong tương lai.
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ.

VIII. Những thông tin khác


1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm.
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1).
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).
6. Những thông tin khác:

Kỳ hoạt động đầu tiên của Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau bắt đầu từ ngày 15/01/2015 (Công ty chính thức chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 15/01/2015), do đó, không có số liệu thực hiện của cùng kỳ năm trước.

Cà Mau, ngày 21 tháng 07 năm 2015



 Kế toán tổng hợp
 Trương Quỳnh Anh



 Kế toán trưởng
 Vũ Thụy Tường



 Tổng Giám đốc
 Phó Tổng Giám đốc
 Nguyễn Đức Hanh

T.C.P.*