

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2010

Đơn vị: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | TM | Số đầu kỳ | Số cuối kỳ |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140) | 100 | | 3,866,941,356,360 | 4,596,997,883,952 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 2,906,125,166,959 | 3,157,869,618,794 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 170,207,749,959 | 310,672,318,794 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 2,735,917,417,000 | 2,847,197,300,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 115,000,000,000 | 25,603,333,333 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 115,000,000,000 | 25,603,333,333 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2) | 129 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 191,371,460,791 | 167,147,934,930 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 41,335,062,795 | 53,473,738,669 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 83,320,019,604 | 37,732,613,354 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Các khoản phải thu khác (TK 1388, 3388) | 135 | V.03 | 66,838,424,756 | 76,063,629,271 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | (122,046,364) | (122,046,364) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 569,253,465,178 | 1,164,190,595,755 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 569,253,465,178 | 1,174,429,650,779 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | (10,239,055,024) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 85,191,263,432 | 82,186,401,140 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn (TK 142) | 151 | | 6,202,490,267 | 16,105,498,878 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 50,576,158,960 | 53,779,186,956 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 128,316,487 | 50,933,099 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác (TK 1381,141,144) | 158 | | 28,284,297,718 | 12,250,782,207 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 2,484,260,740,715 | 2,391,250,664,185 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | - | - |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | V.06 | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | - | - |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1,723,752,796,976 | 1,587,175,223,507 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 933,331,955,781 | 717,480,581,416 |
| - Nguyên giá | 222 | | 5,674,037,648,308 | 5,687,036,325,699 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (4,740,705,692,527) | (4,969,555,744,283) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 85,445,544,216 | 78,072,947,367 |
| - Nguyên giá | 228 | | 234,588,206,555 | 234,588,206,555 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (149,142,662,339) | (156,515,259,188) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 704,975,296,979 | 791,621,694,724 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | | |
| - Nguyên giá | 241 | | - | - |



| | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | - | - |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.13 | 453,146,885,327 | 514,419,438,017 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 33,651,833,567 | 35,378,501,257 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | 419,495,051,760 | 479,040,936,760 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 307,361,058,412 | 289,656,002,661 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 303,975,507,545 | 286,512,921,983 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 2,424,578,256 | 2,424,578,256 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 960,972,611 | 718,502,422 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 6,351,202,097,075 | 6,988,248,548,137 |
| | | | | |
| I | 2 | 3 | 5 | 5 |
| NGUỒN VỐN | | | Số đầu kỳ | Số cuối quý |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 841,824,089,770 | 1,098,900,030,741 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 606,701,607,807 | 860,818,989,444 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 28,046,846,375 | 7,315,019,853 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 212,392,865,643 | 283,612,886,987 |
| 3. Người mua trả tiền trước (131, 3387) | 313 | | 35,340,727,884 | 61,556,177,342 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.16 | 119,207,426,978 | 133,888,286,181 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 41,033,955,112 | 8,438,387,455 |
| 6. Chi phí phải trả (TK 335) | 316 | V.17 | 102,120,131,696 | 305,063,138,886 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | 5,842,233,321 | 5,263,744,969 |
| 8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả phải nộp khác (TK 338, 138, 3) | 319 | V.18 | 15,216,596,433 | 26,409,335,084 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | - | - |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 47,500,824,365 | 29,272,012,687 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 235,122,481,963 | 238,081,041,297 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | - | - |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | 1,302,414,109 | 1,473,741,109 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | 216,974,174,175 | 219,970,913,772 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | - | - |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 10,424,216,360 | 10,356,060,360 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | 6,421,677,319 | 6,280,326,056 |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | - | - |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420) | 400 | | 5,487,903,530,694 | 5,867,236,778,682 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 5,487,903,530,694 | 5,867,236,778,682 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 3,800,000,000,000 | 3,800,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | 209,233,309 | 257,121,998 |
| 4. Cổ phiếu quỹ | 414 | | (43,296,089,299) | (43,296,089,299) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | - | - |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | (1,915,614,125) | - |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 302,757,044,494 | 302,709,155,804 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 201,745,548,833 | 201,745,548,833 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | 229,923,506 | 229,923,506 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 1,228,173,483,976 | 1,605,591,117,839 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | - | - |

1030
 NG CỘ
 BÓN VÀ
 ĐẦU K
 CÔNG
 CỔ PH
 TP. HỒ

| | | | | |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | - | - |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | - | - |
| C. Lợi ích của cổ đông thiểu số | 439 | | 21,474,476,611 | 22,111,738,714 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439) | 440 | | 6,351,202,097,075 | 6,988,248,548,137 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | TM | Sở đầu kỳ | Số cuối kỳ |
|--|----|-----------|------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 24 | | |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | | | |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | |

Người lập biểu



Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

Lập ngày 26 tháng 4 năm 2010

Phó tổng giám đốc



Nguyễn Văn Tòng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 đến ngày 31 tháng 03 năm 2010.

| CHỈ TIÊU | Mã số | Th.minh | Từ ngày 01/01/2010 đến 31/03/2010 | Từ ngày 01/01/2009 đến 31/03/2009 |
|---|-------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 1,448,502,228,798 | 1,984,227,347,305 |
| - Trong đó: Doanh thu bán hàng | | | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | | | 1,448,502,228,798 | 1,984,227,347,305 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (chiết khấu) | 02 | | 14,880,346,296 | 35,271,089,499 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 1,433,621,882,502 | 1,948,956,257,806 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 898,218,728,953 | 1,451,780,643,042 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 535,403,153,549 | 497,175,614,764 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 63,944,112,326 | 24,504,546,077 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 7,997,860,280 | 19,795,691,653 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 296,414,843 | 808,164,862 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 72,788,219,796 | 68,463,786,001 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 68,419,837,794 | 60,289,725,668 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | 450,141,348,005 | 373,130,957,519 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 1,027,638,833 | 3,485,206,372 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 985,730,436 | 38,046,916 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 41,908,397 | 3,447,159,456 |
| 14. Lợi nhuận từ công ty liên doanh, liên kết | 45 | | 1,048,756,974 | |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 451,232,013,376 | 376,578,116,975 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 56,434,280,169 | 40,290,965,951 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | - | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 394,797,733,207 | 336,287,151,024 |
| - Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | | 637,262,102 | 278,954,982 |
| - Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 62 | | 394,160,471,105 | 336,008,196,042 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 1,040 | 886 |

Người lập biểu



Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân



Nguyễn Văn Tông

BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

31 Tháng 03 năm 2010

| CHỈ TIÊU | Mã số | Từ 01/01/2010 đến 31/03/2010 | Từ 01/01/2009 đến 31/03/2009 |
|---|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyên tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 451,232,013,376 | 376,578,116,975 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 236,222,648,605 | 271,175,056,264 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 10,239,055,024 | (617,028,196,055) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (4,941,758,431) |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (64,719,402,421) | (21,721,867,187) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 296,414,843 | 808,164,862 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 633,270,729,427 | 4,869,516,428 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 20,649,209,908 | 103,060,681,849 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (605,176,185,601) | 465,595,904,529 |
| - Tăng các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay và thuế TNDN) | 11 | 357,138,217,680 | 161,142,459,495 |
| - Giảm chi phí trả trước và tài sản khác | 12 | 20,709,918,043 | 29,765,831,136 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (321,758,642) | (808,164,862) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (48,329,417,485) | (6,877,581,237) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | - |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | (35,649,559,635) | (25,151,478,667) |
| Lưu chuyên tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 342,291,153,695 | 731,597,168,671 |
| II. Lưu chuyên tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | (168,842,044,138) | (15,931,831,944) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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 | 90,000,000,000 | - |
| 5. Tiền chi đầu tư dài hạn | 25 | (59,545,885,000) | (9,872,719,698) |
| 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 | 66,645,600,079 | 27,024,458,346 |
| Lưu chuyên tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (71,742,329,059) | 1,219,906,704 |
| III. Lưu chuyên tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành | 31 | - | - |
| 2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã ph/hành | 32 | - | (8,243,245,724) |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 9,153,657,178 | 306,440,820,439 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (29,885,483,700) | (1,638,875,900) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (11,341,800) | (182,670,836) |
| Lưu chuyên tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (20,743,168,322) | 296,376,027,979 |
| Lưu chuyên tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | 249,805,656,314 | 1,029,193,103,354 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 2,906,125,166,959 | 942,714,032,012 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 1,938,795,521 | 4,941,758,431 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 3,157,869,618,794 | 1,976,848,893,797 |

Người lập biểu

Nguyễn Lê Ngọc Giang

Nguyễn Lê Ngọc Giang

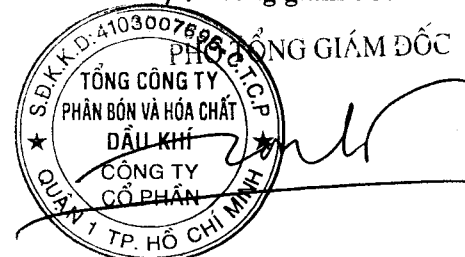
Kế toán trưởng

Huỳnh Kim Nhân

Huỳnh Kim Nhân

TP.HCM, ngày 26 tháng 04 năm 2010

KT Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Tông

TỔNG CÔNG TY PHÂN BÓN & HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP

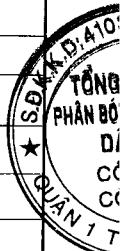
ĐC: 2Bis - 4-6 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1

Mẫu số B09-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TRƯỚC KIỂM TOÁN**

Từ ngày 01/01/2010 đến 31/03/2010

| 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 phân đạm, Amoniac lỏng, khí công |
| 4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng | |
| Tổng số các công ty con: | |
| + Số lượng các công ty con được hợp nhất | |
| + Danh sách các công ty con quan trọng được hợp nhất: | |
| + Công ty TNHH MTV Phân bón và HCDK Miền Bắc | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100% | |
| + Công ty TNHH MTV Phân bón và HCDK Miền Trung | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100% | |
| + Công ty TNHH MTV Phân bón và HCDK Đông Nam Bộ | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100% | |
| + Công ty TNHH MTV Phân bón và HCDK Miền Tây Nam Bộ | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100% | |
| + Công ty TNHH MTV TMDV Phân bón và HCDK | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: 100% | |
| + Công ty cổ phần bao bì Đạm Phú Mỹ | |
| Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 50.976% | |
| Quyền biểu quyết của công ty mẹ: | |
| 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 | Kê khai thường xuyên |
| 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán | |
| 3. Hình thức kế toán áp dụng | Chứng từ ghi sổ |

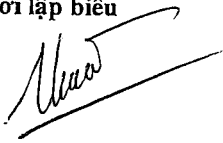


IV. Các chính sách kế toán áp dụng

| | |
|---|--|
| <p>1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán</p> | <p>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 khoản 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.</p> |
| <p>2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:</p> | |
| <p>- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho</p> | <p>Theo giá gốc</p> |
| <p>- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho</p> | <p>Bình quân gia quyền</p> |
| <p>- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho</p> | <p>Kê khai thường xuyên</p> |
| <p>- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</p> | |
| <p>3. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:</p> | |
| <p>- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)</p> | <p>Ghi nhận theo nguyên giá</p> |
| <p>- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)</p> | <p>Phương pháp đường thẳng</p> |
| <p>4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:</p> | |
| <p>- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư</p> | |
| <p>- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư</p> | |
| <p>5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:</p> | |
| <p>- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát</p> | |
| <p>- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;</p> | |
| <p>- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác</p> | <p>Các khoản đầu tư này được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn khác được thực hiện theo các quy định hiện hành.</p> |
| <p>- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn</p> | |
| <p>6. 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>7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:</p> | |
| <p>- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước</p> | <p>Theo giá trị và thời gian sử dụng</p> |
| <p>- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại</p> | |
| <p>8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</p> | |
| <p>9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</p> | <p>Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám Đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.</p> |
| <p>10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:</p> | <p>Nguồn vốn kinh doanh của Tổng Công ty bao gồm nguồn vốn từ các cổ đông góp và nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm theo quyết định của Hội đồng quản trị. Quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế thu nhập doanh nghiệp. Việc trích lập các quỹ được thực hiện theo các quyết định của Hội đồng quản trị Tổng Công ty. Các quỹ được trích lập trong kỳ gồm: Quỹ Dự phòng tài chính, Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng và phúc lợi, Quỹ thưởng ban điều hành.</p> |

| | |
|---|--|
| - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch Tỷ giá | |
| - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối | |
| 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: | |
| - Doanh thu bán hàng; | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | |
| 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính | |
| 13. 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 | |
| 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái | |
| 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác | |
| V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ | |
| | |

Người lập biểu



Trần Xuân Thảo

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

TP. HCM, ngày 26 tháng 04 năm 2010



Phó Tổng giám đốc

TỔNG CÔNG TY

PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT

ĐẦU KHÍ

CÔNG TY

CÓ PHẦN

QUẬN 1 TP. HỒ CHÍ MINH

Nguyễn Văn Tông



| V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán | | | | |
|--|--------------------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| 1. Tiền | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Tiền mặt | 1,525,574,596 | | 1,858,729,138 | |
| - Tiền gửi ngân hàng | 309,146,744,198 | | 168,349,020,821 | |
| - Tiền đang chuyển | - | | - | |
| - Các khoản tương đương tiền | 2,847,197,300,000 | | 2,735,917,417,000 | |
| Cộng | 3,157,869,618,794 | | 2,906,125,166,959 | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu) | | | | |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu) | | | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | 25,603,333,333 | | | 115,000,000,000 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | | | |
| Cộng | 25,603,333,333 | | | 115,000,000,000 |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 2,166,838,667 | | 5,430,711,313 | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Phải thu khác | 73,896,790,604 | | 61,407,713,443 | |
| Cộng | 76,063,629,271 | | 66,838,424,756 | |
| 4. Hàng tồn kho | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Hàng mua đang đi trên đường | 35,108,859,473 | | 25,998,134,017 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 308,627,673,474 | | 317,484,100,647 | |
| - Công cụ dụng cụ | 1,209,645,913 | | 1,239,417,353 | |
| - Chi phí SXKD dở dang | 110,437,629,260 | | 11,543,533,865 | |
| - Thành phẩm | 83,559,782,990 | | 76,601,082,191 | |
| - Hàng hoá | 635,486,059,669 | | 136,387,197,105 | |
| - Hàng gửi đi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| - Hàng hóa bất động sản | | | | |
| Cộng giá gốc của hàng tồn kho | 1,174,429,650,779 | | 569,253,465,178 | |
| * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả | | | | |
| * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm | | | | |
| * Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 10,239,055,024 | | | |
| 5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước | | | | |
| + Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | | - | |
| + Thuế thu nhập cá nhân | - | | - | |
| + Thuế môn bài | - | | - | |
| + Thuế xuất, nhập khẩu | - | | 68,407,388 | |
| + Thuế GTGT hàng NK | 50,933,099 | | 59,909,099 | |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | | | | |
| Cộng | 50,933,099 | | 128,316,487 | |
| 6. Phải thu nội bộ | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Cho vay nội bộ | | | | |
| - Phải thu nội bộ | | | | |
| + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc | | | | |
| + Cho vay nội bộ | | | | |
| + Phải thu nội bộ khác | | | | |
| - Phải thu nội bộ khác | | | | |
| Cộng | - | | - | |
| 7- Phải thu dài hạn khác | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | | | | |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác | | | | |
| - Cho vay không có lãi | | | | |
| - Phải thu dài hạn khác | | | | |
| Cộng | - | | - | |



red

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

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình :

| | Nhà cửa, vật kiến trúc VND | Máy móc, thiết bị VND | Phương tiện vận tải VND | Thiết bị văn phòng VND | Thiết bị khác VND | Tổng cộng VND |
|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| NGUYÊN GIÁ | | | | | | |
| Tại ngày 1/1/2010 | 814,091,718,475 | 4,778,785,271,937 | 58,333,056,647 | 22,827,601,249 | - | 5,674,037,648,308 |
| Tăng do mua sắm | 169,443,600 | | 4,248,016,637 | 2,112,244,542 | | 6,529,704,779 |
| XCDB hoàn thành | 6,468,972,612 | | | | | 6,468,972,612 |
| Đánh giá lại giá trị tài sản | | | | | | - |
| Tăng khác | | | | | | - |
| Thanh lý | - | | | | | - |
| Chuyển sang tài sản cố định vô hình | | - | - | - | | - |
| Giảm khác | | | | | | - |
| Tại ngày 31/03/2010 | 820,730,134,687 | 4,778,785,271,937 | 62,581,073,284 | 24,939,845,791 | - | 5,687,036,325,699 |
| KHẤU HAO LŨY KẾ | | | | | | |
| Tại ngày 1/1/2010 | 446,568,310,108 | 4,239,916,812,913 | 43,912,359,626 | 10,308,209,880 | | 4,740,705,692,527 |
| Khấu hao trong kỳ | 33,750,820,829 | 190,842,001,317 | 2,813,844,758 | 1,443,384,852 | | 228,850,051,756 |
| Tăng khác | | | | | | - |
| Thanh lý | | | | | | - |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| Phân loại lại | | | | | | - |
| Đánh giá lại giá trị tài sản (*) | | | | | | - |
| Giảm khác | | | | | | - |
| Tại ngày 31/03/2010 | 480,319,130,937 | 4,430,758,814,230 | 46,726,204,384 | 11,751,594,732 | - | 4,969,555,744,283 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | | |
| Tại ngày 1/1/2010 | 367,523,408,367 | 538,868,459,024 | 14,420,697,021 | 12,519,391,370 | - | 933,331,955,782 |
| Tại ngày 31/03/2010 | 340,411,003,750 | 348,026,457,707 | 15,854,868,900 | 13,188,251,060 | - | 717,480,581,416 |

men

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

9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01/01/2010) | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối quý (31/03/2010) | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01/01/2010) | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư cuối quý (31/03/2010) | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm (01/01/2010) | | | | | | |
| - Tại ngày cuối quý (31/03/2010) | | | | | | |

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

Mua

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

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 đầu năm (01/01/2010) | 57,715,000,000 | 159,117,493,074 | | 8,217,395,449 | 9,538,318,032 | 234,588,206,555 |
| - Mua trong năm | - | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | - | | | | | - |
| -Phân loại từ tài sản cố định hữu hình | - | | | | | - |
| - Tăng khác (Điều động từ TCty) | - | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | | | | | - |
| - Giảm khác | - | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ (31/03/2010) | 57,715,000,000 | 159,117,493,074 | - | 8,217,395,449 | 9,538,318,032 | 234,588,206,555 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm (01/01/2010) | - | 139,327,696,854 | - | 1,462,949,288 | 8,352,016,197 | 149,142,662,339 |
| - KH điều chuyển từ TCty | | | | | | 0 |
| - Khấu hao tăng trong kỳ | | 6,569,563,494 | | 409,220,052 | 393,813,303 | 7,372,596,849 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ (31/03/2010) | - | 145,897,260,348 | - | 1,872,169,340 | 8,745,829,500 | 156,515,259,188 |
| Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm (01/01/2010) | 57,715,000,000 | 19,789,796,220 | - | 6,754,446,161 | 1,186,301,835 | 85,445,544,216 |
| - Tại ngày cuối kỳ (31/03/2010) | 57,715,000,000 | 13,220,232,726 | - | 6,345,226,109 | 792,488,532 | 78,072,947,367 |

red

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

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

| Danh mục | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Tổng số chi phí XD CB dở dang | 791,621,694,724 | 704,975,296,979 |
| | | |
| | | |

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục | Số đầu năm (01/01/2009) | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối quý (31/03/2009) |
|---------------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| | | | | |
| Giá trị còn lại BĐS đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| | | | | |

16-C
Y
CHẤT
1 MINH

neu

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

| Stt | Danh mục | 31/03/2010 | | 31/12/2009 | |
|-----------|---|------------|------------------------|------------|------------------------|
| | | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| 13 | Đầu tư dài hạn khác | | | | |
| | a- Đầu tư dài vào công ty con | | | | |
| | b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | 35,378,501,257 | | 33,651,833,567 |
| | b.1 CTCP phát triển đô thị Dầu Khí | 2,000,000 | 24,378,501,257 | 2,000,000 | 22,888,005,151 |
| | b.2. CTCP QL & phát triển nhà Dầu khí Miền Nam | 1,100,000 | 11,000,000,000 | 1,100,000 | 10,763,828,416 |
| | c- Đầu tư dài hạn khác: | | 479,040,936,760 | | 419,495,051,760 |
| | c.1 Đầu tư cổ phiếu DMC | 1,620,708 | 22,248,127,921 | 1,197,863 | 17,702,242,921 |
| | c.2 Góp vốn vào CTCP hóa dầu và xơ sợi TH PVTex Đình Vũ | | 270,000,000,000 | | 215,000,000,000 |
| | c.3 Góp vốn vào Dự án 43 Mạc Đĩnh Chi | | 182,192,808,839 | | 182,192,808,839 |
| | c.4 Đầu tư dài hạn khác | | 4,600,000,000 | | 4,600,000,000 |
| | Cộng(a+b+c) | | 514,419,438,017 | | 453,146,885,327 |
| 14 | Chi phí trả trước dài hạn | | | | |
| | - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | 6,601,445,512 | | 6,741,901,801 |
| | - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | | | |
| | - Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại | | 243,696,197,461 | | 265,850,397,232 |
| | - Chi phí công cụ dụng cụ | | | | |
| | - Chi phí trả trước dài hạn khác | | 36,215,279,010 | | 31,383,208,512 |
| | Cộng | | 286,512,921,983 | | 303,975,507,545 |
| 15 | Vay và nợ ngắn hạn | | | | |
| | - Vay ngắn hạn | | 7,315,019,853 | | 28,046,846,375 |
| | - Nợ dài hạn đến hạn trả | | | | |
| | Cộng | | 7,315,019,853 | | 28,046,846,375 |
| 16 | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | | |
| | - Thuế GTGT | | 7,357,688,360 | | 437,612,132 |
| | - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | - | | - |
| | - Thuế xuất, nhập khẩu | | 1,222,000 | | - |
| | - Thuế TNDN | | 125,600,794,433 | | 117,495,931,349 |
| | - Thuế TNCN | | 928,581,388 | | 1,250,884,602 |
| | - Thuế tài nguyên | | - | | - |
| | - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | - | | - |
| | - Tiền thuê đất | | - | | - |
| | - Thuế môn bài | | - | | - |
| | - Thuế nhà thầu | | - | | - |
| | - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | - | | 22,998,495 |
| | Cộng | | 133,888,286,181 | | 119,207,426,978 |
| 17 | Chi phí phải trả | | | | |
| | - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | 79,235,015,272 | | 64,864,112,407 |
| | - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | | | |
| | - Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm | | | | |
| | - Chi phí phải trả khác | | 225,828,123,614 | | 37,256,019,289 |
| | Cộng | | 305,063,138,886 | | 102,120,131,696 |
| 18 | Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | | | | |
| | - Tài sản thừa chờ giải quyết | | 500,702,624 | | 68,286,030 |
| | - Bảo hiểm y tế | | 223,457,939 | | 39,986,379 |
| | - Bảo hiểm xã hội | | 439,663,581 | | 54,786,236 |
| | - Kinh phí công đoàn | | 2,240,087,901 | | 1,550,580,372 |
| | - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | 67,071,000 | | 216,471,000 |
| | - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 22,938,352,039 | | 13,286,486,416 |
| | Cộng | | 26,409,335,084 | | 15,216,596,433 |
| 19 | Phải trả dài hạn nội bộ | | | | |
| | - Vay dài hạn nội bộ | | | | |
| | - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | | | |
| | Cộng | | | | |



mer

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

| 20 | Các khoản vay và nợ dài hạn | 31-03-2010 | Đầu năm (01/01/2010) |
|-------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 20.1 | Vay dài hạn | | |
| | - Vay ngân hàng | | |
| | Ngân hàng TMCP Á Châu (1) | 65,991,296,994 | 65,092,275,127 |
| | Vietcombank - Chi nhánh Vũng Tàu (2) | | |
| | PVFC Chi nhánh Vũng tàu | 153,979,616,779 | 151,881,899,048 |
| | - Vay đối tượng khác | - | - |
| | - Trái phiếu phát hành | - | - |
| 20.2 | Nợ dài hạn | - | - |
| | - Thuế tài chính | - | - |
| | - Nợ dài hạn khác | - | - |
| Cộng | | 219,970,913,772 | 216,974,174,175 |

20.3 - Các khoản nợ thuế tài chính:

| | Năm nay | | Năm trước | |
|--------------|---|------------|-------------------|------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả nợ gốc | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |
| Dưới 1 năm | | | | |
| Từ 1 - 5 năm | | | | |
| Trên 5 năm | | | | |

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

22 - Vốn chủ sở hữu:

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

| A | Vốn đầu tư của chủ | Vốn chủ | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát | Quỹ dự phòng tài | Quỹ khác | Lợi nhuận chưa PP | CỘNG |
|---------------------------|--------------------|-------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Số dư tại ngày 01/01/2010 | 3,800,000,000,000 | 209,233,309 | (43,296,089,299) | 302,757,044,494 | 201,745,548,833 | 229,923,506 | 1,228,173,483,976 | 5,489,819,144,819 |
| Lợi nhuận trong kỳ | | | | | | | 394,160,471,105 | 394,160,471,105 |
| Cổ phiếu quỹ mua trong kỳ | | | | | | | | - |
| Trích từ LN | | | | | | | (17,420,741,252) | (17,420,741,252) |
| Trả cổ tức | | | | | | | | - |
| Thu khác | | | | | | | | - |
| Kết chuyển nguồn | | | | | | | | - |
| Chi Quỹ | | | | | | | | - |
| Khác | | 47,888,690 | | (47,888,690) | | | 677,904,011 | 677,904,011 |
| Số dư tại ngày 31/03/2010 | 3,800,000,000,000 | 257,121,999 | (43,296,089,299) | 302,709,155,804 | 201,745,548,833 | 229,923,506 | 1,605,591,117,839 | 5,867,236,778,682 |

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| 21.1 | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
|------|---|--------------------------|--------------------------|
| | - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | 2,424,578,256 | 2,424,578,256 |
| | - 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 | | |
| | - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 2,424,578,256 | 2,424,578,256 |
| 21.2 | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| | - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| | - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |
| | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |
| 22.2 | Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Vốn góp của Nhà nước | 2,332,042,530,000 | 2,332,042,530,000 |
| | - Vốn góp của các đối tượng khác | 1,467,957,470,000 | 1,467,957,470,000 |
| | Cộng | 3,800,000,000,000 | 3,800,000,000,000 |
| | * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | | |
| | * Số lượng cổ phiếu quỹ | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 22.3 | Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| | + Vốn góp đầu năm | 3,800,000,000,000 | 3,800,000,000,000 |
| | + Vốn góp tăng trong năm | | |
| | + Vốn góp giảm trong năm | | |
| | + Vốn góp cuối năm | | |
| | - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| | Cộng | 3,800,000,000,000 | 3,800,000,000,000 |
| 22.4 | Cổ tức | | |
| | - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý | | |
| | + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : | 265,300,000,000 | 265,300,000,000 |
| | + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi : | | |
| | - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| 22.5 | Cổ phiếu | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 380,000,000 | 380,000,000 |
| | * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10,000 | 10,000 |
| 22.6 | Các quỹ của doanh nghiệp | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Quỹ đầu tư phát triển | 302,709,155,804 | 302,757,044,494 |
| | - Quỹ dự phòng tài chính | 201,745,548,833 | 201,745,548,833 |
| | - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 229,923,506 | 229,923,506 |
| | * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp | | |
| 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 | Nguồn kinh phí | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| | - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | - | - |
| | - Chi sự nghiệp | | |
| | - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ | | |
| 24 | Tài sản thuê ngoài | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| 24.1 | Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| | - TSCĐ thuê ngoài | | |
| | - Tài sản khác thuê ngoài | | |

Handwritten signature

| | | | |
|------|---|--|--|
| 24.2 | 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 | | |

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

Đvtính : Đồng

| 25 | Doanh thu | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
|----|---|--------------------------|--------------------------|
| | Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 1,448,502,228,798 | 1,984,227,347,305 |
| | Trong đó: | | |
| | Doanh thu sản phẩm trong nước | 1,120,031,611,896 | 937,485,703,497 |
| | Doanh thu sản phẩm nhập khẩu | 328,470,616,902 | 1,046,741,643,808 |
| 26 | Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 14,880,346,296 | 35,271,089,499 |
| | Trong đó : | | |
| | + Chiết khấu thương mại | 12,023,203,440 | 2,232,107,824 |
| | + Giảm giá hàng bán | 2,857,142,856 | |
| | + Hàng bán bị trả lại | - | 33,038,981,675 |
| | + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | - | |
| | + Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | |
| | + Thuế xuất khẩu | - | |
| 27 | Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (Mã số 10) | 1,433,621,882,502 | 1,948,956,257,806 |
| | Doanh thu thuần sản phẩm trong nước | 1,105,151,265,600 | 935,253,595,673 |
| | Doanh thu thuần sản phẩm nhập khẩu | 328,470,616,902 | 1,013,702,662,133 |
| 28 | Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
| | - Giá vốn của hàng hóa sản xuất trong nước | 562,008,761,318 | 520,872,834,896 |
| | - Giá vốn của hàng hóa sản phẩm nhập khẩu | 325,970,912,611 | 914,161,422,153 |
| | - Giá vốn của thành phẩm đã bán | - | - |
| | - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | - | - |
| | - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu | - | - |
| | - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | - | - |
| | - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | - | - |
| | - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | - | - |
| | - Dự phòng giảm giá hàng nhập khẩu tồn kho | 10,239,055,024 | 16,746,385,992 |
| | Cộng | 898,218,728,953 | 1,451,780,643,041 |
| 29 | Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
| | - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 63,608,690,147 | 21,721,867,187 |
| | - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | - | - |
| | - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 61,955,300 | - |
| | - Lãi bán ngoại tệ | 0 | - |
| | - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 273,466,879 | - |
| | - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| | - Lãi bán hàng trả chậm | - | - |
| | - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | 2,782,678,890 |
| | Cộng | 63,944,112,326 | 24,504,546,077 |
| 30 | Chi phí tài chính (Mã số 22) | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
| | - Lãi tiền vay | 296,414,843 | 808,164,862 |
| | - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | - | - |
| | - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | - | - |
| | - Lỗ bán ngoại tệ | - | - |
| | - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 7,692,568,710 | 9,225,822,090 |
| | - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | - | - |
| | - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | - | - |
| | - Chi phí tài chính khác | 8,876,727 | 9,761,704,701 |
| | Cộng | 7,997,860,280 | 19,795,691,653 |
| 31 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51) | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
| | - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 56,434,280,169 | 40,290,965,951 |
| | Cộng | 56,434,280,169 | 40,290,965,951 |
| 32 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52) | 31/03/2010 | 31/03/2009 |

ner

| | | | |
|-------------|---|------------------------|------------------------|
| | - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | - | - |
| | Cộng | - | - |
| 33 | - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | 31/03/2010 | 31/03/2009 |
| 33.1 | - Chi phí nguyên vật liệu | 309,814,309,088 | 208,968,285,493 |
| | - Chi phí nguyên, nhiên vật liệu (TK 621) | 309,015,275,193 | 207,567,480,113 |
| | - Chi phí công cụ dụng cụ (TK 6273) | 799,033,895 | 1,400,805,380 |
| 33.2 | Chi phí nhân công | 25,197,320,611 | 23,485,156,478 |
| | - Chi phí nhân công trực tiếp SX (TK 6221) | 14,159,918,097 | 13,085,505,666 |
| | - Chi phí nhân viên quản lý (TK 62711) | 7,300,480,900 | 7,051,469,203 |
| | - Chi phí BHXH, BHYT, KPCĐ (TK 6222, 62712) | 2,585,872,803 | 2,193,843,332 |
| | - Chi phí ăn ca và phụ cấp (TK 6223, 62713) | 1,151,048,811 | 1,154,338,277 |
| 33.3 | Chi phí khấu hao tài sản cố định (TK 6274) | 217,416,767,684 | 268,502,247,640 |
| 33.4 | Chi phí dịch vụ mua ngoài (TK 6277) | 30,139,202,387 | 10,965,975,682 |
| 33.5 | Chi phí khác bằng tiền (TK 6272, 6275, 6278) | 4,269,471,221 | 1,982,434,209 |
| | Cộng | 586,837,070,991 | 513,904,099,502 |

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

| | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 34 | - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo luân chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng | 31/03/2010 | 31/12/2009 |
| 34.1 | - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính | | |
| | - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu | | |
| | - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | | |
| 34.2 | - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo | | |
| 34.3 | - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện | | |

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:
- 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"
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước :
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác(3)

Người lập biểu



Nguyễn Lê Ngọc Giang

Kế toán trưởng



Huỳnh Kim Nhân

