

# CHƯƠNG 1:

## CƠ SỞ LÝ LUẬN VỀ KẾ TOÁN NGUYÊN VẬT LIỆU

### 1.1 Các khái niệm nền tảng liên quan đề tài nghiên cứu

#### 1.1.1. Các khái niệm

“Nguyên vật liệu là một trong những yếu tố cơ bản của quá trình sản xuất kinh doanh, tham gia thường xuyên và trực tiếp vào quá trình sản xuất sản phẩm, ảnh hưởng trực tiếp đến chất lượng của sản phẩm được sản xuất.” ( *Võ Văn Nhi, 2018*)

“Tài khoản 152 dùng để phản ánh giá trị hiện có, tình hình biến động tăng giảm của các loại nguyên liệu, vật liệu trong kho của doanh nghiệp. Nguyên liệu, vật liệu của doanh nghiệp là những đối tượng lao động mua ngoài hoặc tự chế biến dùng cho mục đích sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp.” (*Điều 25 Thông tư 200/2014/TT-BTC*)

“Giá trị nguyên vật liệu tiêu hao trong quá trình sản xuất kinh doanh tạo nên giá trị của sản phẩm dịch vụ tùy thuộc vào từng loại hình doanh nghiệp. Đối với doanh nghiệp sản xuất thì giá trị nguyên vật liệu chiếm tỉ trọng lớn và chủ yếu trong giá trị sản phẩm.” (*Thư viện học liệu mở Việt Nam – Lê Thị Lan Hương, 17-07-2013*)

#### 1.1.2. Đặc điểm và phân loại

##### ▪ **Đặc điểm:**

- Nguyên vật liệu sau khi được sử dụng để sản xuất sẽ có sự thay đổi trạng thái so với ban đầu.
- Trong chu kỳ sản xuất kinh doanh thì nguyên liệu, vật liệu là yếu tố sẽ tham gia trực tiếp vào quá trình sản xuất và kinh doanh sản phẩm.
- Tất cả giá trị của nguyên vật liệu dùng cho việc sản xuất sản phẩm là một trong những căn cứ cơ sở để tính giá thành.

##### ▪ **Phân loại:**

“Căn cứ theo yêu cầu quản lý nguyên vật liệu, vật liệu được chia thành các loại:

- Nguyên liệu, vật liệu chính: là loại nguyên liệu vật liệu khi tham gia vào quá trình sản xuất thì cấu thành thực thể chính của sản phẩm.
- Vật liệu phụ: là loại khi tham gia vào quá trình sản xuất không cấu thành thực thể chính của sản phẩm nhưng kết hợp với vật liệu chính làm thay đổi màu sắc, hình dáng tăng thêm chất lượng cho sản phẩm.

- Nhiên liệu: Là những loại cung cấp nhiệt lượng cho quá trình sản xuất, kinh doanh. Nhiên liệu có thể tồn tại ở thể lỏng, rắn, khí.
- Vật tư thay thế: Là vật tư dùng thay thế sửa chữa máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải, công cụ, dụng cụ sản xuất....
- Vật liệu và thiết bị xây dựng cơ bản: Là những loại vật liệu và thiết bị sử dụng cho xây dựng cơ bản. Bao gồm thiết bị cần lắp, không cần lắp, công cụ, khí cụ và vật kết cấu dùng lắp đặt công trình.

Căn cứ theo nguồn gốc nguyên vật liệu, vật liệu được chia thành các loại:

- Nguyên liệu, vật liệu mua ngoài.
- Nguyên liệu, vật liệu tự chế biến, gia công.

Căn cứ vào mục đích và nơi sử dụng nguyên liệu, vật liệu được chia thành các loại sau:

- Nguyên liệu, vật liệu trực tiếp dùng cho sản xuất, kinh doanh.
- Nguyên vật liệu trực tiếp dùng cho công tác quản lí.”

( Baocaotaichinh.vn, Tài khoản 152 – Nguyên liệu, vật liệu)

### **1.1.3 Vai trò, nhiệm vụ của kế toán nguyên vật liệu**

#### **▪ Vai trò:**

- Kế toán nguyên vật liệu sẽ ghi chép, phản ánh chính xác việc nhập, xuất và cập nhật thường xuyên lượng nguyên vật liệu tồn kho để có thể kiểm soát được chất lượng, chủng loại, số lượng thừa thiếu của từng loại nguyên vật liệu, giám sát tình hình sử dụng và cung cấp nguyên vật liệu để chắc chắn rằng nguyên vật liệu cung cấp cho sản xuất luôn đầy đủ và sử dụng hiệu quả. Ngoài ra, công việc của kế toán nguyên vật liệu có ảnh hưởng lớn đối việc tính giá thành.
- Giúp lãnh đạo biết được tình hình nguyên vật liệu nhanh chóng và chuẩn xác để có thể đưa ra những quyết định phù hợp bằng cách cung cấp những sổ sách kế toán chính xác, kịp thời.

#### **▪ Nhiệm vụ:**

- Thường xuyên kiểm kê nguyên vật liệu tồn kho và ghi nhận tình hình nhập, xuất.
- Định kỳ lập số liệu tổng hợp tình hình nguyên liệu được mua và sử dụng để tính giá vốn hay giá thành thực tế.

- Theo dõi việc bảo quản và sử dụng nguyên vật liệu thường xuyên để nhanh chóng phát hiện và xử lý các trường hợp hư hỏng, gian lận hay lãng phí.
- Cung cấp số liệu một cách chính xác và đúng đắn để lập các báo cáo tài chính.

## **1.2 Ý nghĩa và sự cần thiết của đề tài nghiên cứu**

Việc nghiên cứu đề tài nguyên vật liệu có ý nghĩa quan trọng và cần thiết vì đây là một yếu tố chiếm tỉ trọng lớn trong chi phí sản xuất đồng thời sẽ trực tiếp ảnh hưởng tới lợi tức của doanh nghiệp. Hơn thế nữa, công tác quản lý nguyên vật liệu nếu không được thực hiện chặt chẽ có thể làm xảy ra các rủi ro như gian lận, thất thoát nguyên vật liệu, gây lãng phí nguồn lực doanh nghiệp khiến cho quá trình sản xuất kém hiệu quả. Công việc kế toán nguyên vật liệu được thực hiện tốt tạo nên dữ liệu kế toán chính xác, kịp thời vừa giúp doanh nghiệp kiểm soát được hiệu quả sản xuất vừa xác định được nhu cầu sử dụng hiện tại và tương lai để đưa ra các quyết định mua sắm đúng đắn. Chính vì những lí do trên việc nghiên cứu nguyên vật liệu và xây dựng nên hệ thống kế toán hợp lí rất quan trọng, không chỉ nâng cao hiệu quả sản xuất, kinh doanh mà còn là yếu tố cốt lõi giúp doanh nghiệp phát triển bền vững.

## **1.3 Luật, nghị định, chuẩn mực, thông tư**

### **+ Luật:**

- Luật số 88/2015/QH13 về “*Luật Kế toán*”, do Quốc hội ban hành ngày 20/11/2015, ngày hiệu lực 01/01/2017.
- Luật số 59/2020/QH14 về “*Luật Doanh nghiệp*”, do Quốc hội ban hành ngày 17/06/2020, ngày hiệu lực 01/01/2021.

### **+ Nghị định:**

- Nghị định 174/2016/NĐ-CP của Chính phủ về “*Quy định chi tiết một số điều của Luật Kế toán*”, ngày ban hành 30/12/2016, ngày hiệu lực 01/01/2017.
- Nghị định 123/2020/NĐ-CP của Chính phủ về “*Quy định về hóa đơn chứng từ*”, ban hành ngày 19/10/2020, ngày hiệu lực 01/07/2022.

### **+ Chuẩn mực:**

- Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 02 – Hàng tồn kho (VAS 02) được ban hành và công bố theo Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 của Bộ Trưởng Bộ Tài chính.

### **+ Thông tư:**

- Thông tư số 200/2014/TT-BTC về “*Hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp*”, do Bộ Tài chính ban hành ngày 22/12/2014, ngày hiệu lực 01/01/2015.
- Thông tư 75/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính về “*Sửa đổi, bổ sung Điều 128 của Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp*”, ban hành ngày 18/05/2015; ngày hiệu lực 14/07/2015.
- Thông tư 53/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính về “*Sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp*”, ban hành ngày 21/03/2016; có hiệu lực từ ngày ban hành và áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2016.

### **Nguyên tắc hạch toán**

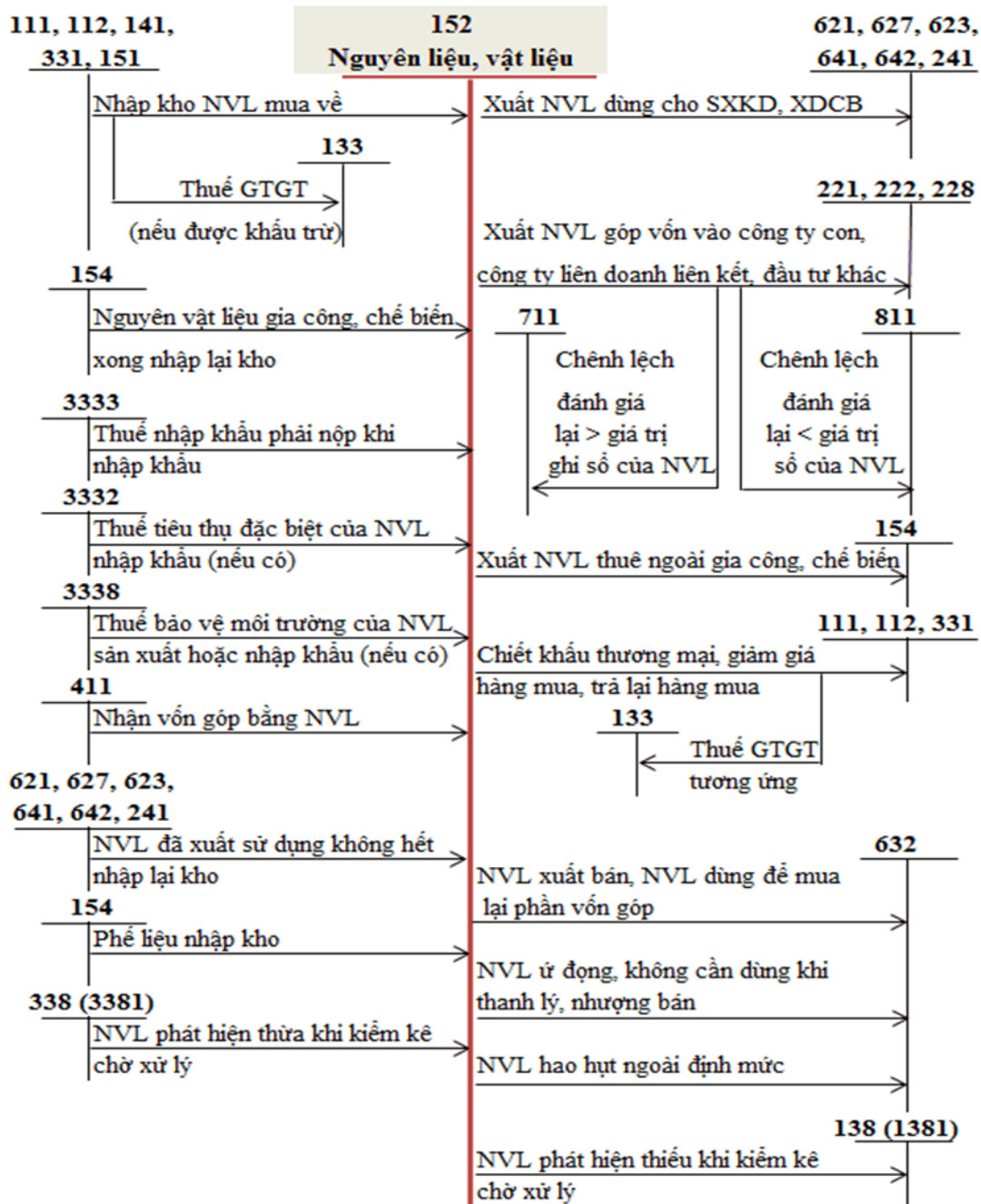
- Kế toán nhập, xuất, tồn kho nguyên liệu, vật liệu trên tài khoản 152 phải được thực hiện theo nguyên tắc giá gốc quy định trong chuẩn mực “Hàng tồn kho”.
  - Nội dung giá gốc của nguyên liệu, vật liệu được xác định tùy theo từng nguồn nhập.
  - Giá gốc của nguyên liệu, vật liệu mua ngoài, bao gồm:
    - + Giá mua ghi trên hóa đơn, thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu, thuế bảo vệ môi trường phải nộp (nếu có), chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản, phân loại, bảo hiểm,... nguyên liệu, vật liệu từ nơi mua về đến kho của doanh nghiệp, công tác phí của cán bộ thu mua, chi phí của bộ phận thu mua độc lập, các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc thu mua nguyên vật liệu và số hao hụt tự nhiên trong định mức (nếu có):
    - + Trường hợp thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu được khấu trừ thì giá trị của nguyên liệu, vật liệu mua vào được phản ánh theo giá mua chưa có thuế giá trị gia tăng. Nếu thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu không được khấu trừ thì giá trị của nguyên liệu, vật liệu mua vào bao gồm cả thuế giá trị gia tăng.
    - + Đối với nguyên liệu, vật liệu mua bằng ngoại tệ được thực hiện theo quy định tại Điều 69 Thông tư 200/2014/TT-BTC về tài khoản 413 (chênh lệch tỷ giá hối đoái).
  - Giá gốc của nguyên liệu, vật liệu tự chế biến, bao gồm:
    - + Giá thực tế của nguyên liệu xuất chế biến
    - + Chi phí chế biến.
  - Giá gốc của nguyên liệu, vật liệu thuê ngoài gia công chế biến, bao gồm:
    - + Giá thực tế của nguyên liệu, vật liệu xuất thuê ngoài gia công chế biến.

- + Chi phí vận chuyển vật liệu đến nơi chế biến và từ nơi chế biến về doanh nghiệp.
  - + Tiền thuê ngoài gia công chế biến.
  - Giá gốc của nguyên liệu nhận góp vốn liên doanh, cổ phần là giá trị được các bên tham gia góp vốn liên doanh thống nhất đánh giá chấp thuận.
  - Kế toán chi tiết nguyên liệu, vật liệu phải thực hiện theo từng kho, từng loại, từng nhóm, thứ nguyên liệu, vật liệu.”
- “- Trường hợp doanh nghiệp sử dụng giá hạch toán trong kế toán chi tiết nhập, xuất nguyên liệu, vật liệu, thì cuối kỳ kế toán phải tính hệ số chênh lệch giữa giá thực tế và giá hạch toán của nguyên liệu, vật liệu để tính giá thực tế của nguyên liệu, vật liệu xuất dùng trong kỳ theo công thức:”

$$\begin{array}{rcl}
 \text{Hệ số thực tế giữa} & & \text{Giá thực tế của nguyên} \\
 \text{giá thực tế và giá} & & \text{vật liệu tồn kho đầu kỳ} \\
 \text{hạch} & = & + \text{Giá thực tế của nguyên vật} \\
 \text{toán của NVL} & & \text{liệu nhập kho trong kỳ} \\
 & & + \text{Giá hạch toán của nguyên vật} \\
 & & \text{liệu nhập kho trong kỳ} \\
 & & \text{đầu kỳ}
 \end{array}$$
  

$$\begin{array}{rcl}
 \text{Giá thực tế của} & = & \text{Giá hạch toán của} \\
 \text{nguyên vật liệu xuất} & & \text{nguyên vật liệu xuất} \\
 \text{dùng trong kỳ} & & \text{dùng trong kỳ} \\
 & & \times \text{Hệ số chênh lệch giữa giá} \\
 & & \text{thực tế và giá hạch toán của} \\
 & & \text{nguyên vật liệu}
 \end{array}$$

## KẾ TOÁN NGUYÊN LIỆU, VẬT LIỆU



### Sơ đồ 1.1: Sơ đồ hạch toán tổng hợp chữ T

**Các nghiệp vụ liên quan theo Thông tư 200/2014/TT-BTC về hạch toán ghi nhận nguyên vật liệu:**

*“+ Trường hợp 1: Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên*

1) Ghi nhận giá mua nguyên liệu, vật liệu nhập kho

Khi mua nguyên liệu, vật liệu về nhập kho, căn cứ hóa đơn, phiếu nhập kho và các chứng từ có liên quan phản ánh giá trị nguyên liệu, vật liệu nhập kho:

- Nếu thuế giá trị gia tăng đầu vào được khấu trừ, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu (giá mua chưa có thuế giá trị gia tăng)

Nợ tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ (1331)

Có các tài khoản 111, 112, 141, 331,... (tổng giá thanh toán).

- Nếu thuế giá trị gia tăng đầu vào không được khấu trừ thì giá trị nguyên vật liệu bao gồm cả thuế giá trị gia tăng.

2) Kế toán nguyên vật liệu trả lại cho người bán

Kế toán nguyên vật liệu trả lại cho người bán, khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá hàng bán nhận được khi mua nguyên vật liệu:

- Trường hợp trả lại nguyên vật liệu cho người bán, ghi:

Nợ tài khoản 331 - Phải trả cho người bán

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ.

- Trường hợp khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá hàng bán nhận được sau khi mua nguyên, vật liệu (kể cả các khoản tiền phạt vi phạm hợp đồng kinh tế về bán chất làm giảm giá trị bên mua phải thanh toán) thì kế toán phải căn cứ vào tình hình biến động của nguyên vật liệu để phân bổ số chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán được hưởng dựa trên số nguyên vật liệu còn tồn kho, số đã xuất dùng cho sản xuất sản phẩm hoặc cho hoạt động đầu tư xây dựng hoặc đã xác định là tiêu thụ trong kỳ:

Nợ các tài khoản 111, 112, 331,....

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu (nếu nguyên vật liệu còn tồn kho)

Có các tài khoản 621, 623, 627, 154 (nếu nguyên vật liệu đã xuất dùng cho sản xuất)

Có tài khoản 241 - Xây dựng cơ bản dở dang (nếu nguyên vật liệu đã xuất dùng cho hoạt động đầu tư xây dựng)

Có tài khoản 632 - Giá vốn hàng bán (nếu sản phẩm do nguyên vật liệu đó cấu thành đã được xác định là tiêu thụ trong kỳ)

Có các tài khoản 641, 642 (nguyên vật liệu dùng cho hoạt động bán hàng, quản lý)

Có tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ (1331) (nếu có).

3) Xử lý đối với nguyên vật liệu chưa nhập kho nhưng doanh nghiệp đã nhận được hóa đơn

Trường hợp doanh nghiệp đã nhận được hóa đơn mua hàng nhưng nguyên liệu, vật liệu chưa về nhập kho doanh nghiệp thì kế toán lưu hóa đơn vào một tập hồ sơ riêng “Hàng mua đang đi đường”.

- Nếu trong tháng hàng về thì căn cứ vào hóa đơn, phiếu nhập kho để ghi vào tài khoản 152 “Nguyên liệu, vật liệu”.

- Nếu đến cuối tháng nguyên liệu, vật liệu vẫn chưa về thì căn cứ vào hóa đơn, kế toán ghi nhận theo giá tạm tính:

Nợ tài khoản 151 - Hàng mua đang đi đường

Nợ tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ (1331)

Có tài khoản 331 - Phải trả cho người bán; hoặc

Có các tài khoản 111, 112, 141,...

- Sang tháng sau, khi nguyên liệu, vật liệu về nhập kho, căn cứ vào hóa đơn và phiếu nhập kho, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 151 - Hàng mua đang đi đường.

4) Ghi nhận doanh thu nếu được hưởng chiết khấu thanh toán khi trả tiền cho người bán

Khi trả tiền cho người bán, nếu được hưởng chiết khấu thanh toán, thì khoản chiết khấu thanh toán thực tế được hưởng được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính, ghi:

Nợ tài khoản 331 - Phải trả cho người bán

Có tài khoản 515 - Doanh thu hoạt động tài chính (chiết khấu thanh toán).

5) Ghi nhận chi phí đối với nguyên liệu, vật liệu nhập khẩu

- Khi nhập khẩu nguyên vật liệu, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 331 - Phải trả cho người bán

Có tài khoản 3331 - Thuế giá trị gia tăng phải nộp (33312) (nếu thuế giá trị gia tăng đầu vào của hàng nhập khẩu không được khấu trừ)

Có tài khoản 3332- Thuế tiêu thụ đặc biệt (nếu có).

Có tài khoản 3333 - Thuế xuất, nhập khẩu (chi tiết thuế nhập khẩu).

Có tài khoản 33381 - Thuế bảo vệ môi trường.

- Nếu thuế giá trị gia tăng đầu vào của hàng nhập khẩu được khấu trừ, ghi:

Nợ tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ

Có tài khoản 3331 - Thuế giá trị gia tăng phải nộp (33312).

- Trường hợp mua nguyên vật liệu có trả trước cho người bán một phần bằng ngoại tệ thì phần giá trị nguyên vật liệu tương ứng với số tiền trả trước được ghi nhận theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm ứng trước. Phần giá trị nguyên vật liệu bằng ngoại tệ chưa trả được ghi nhận theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm mua nguyên vật liệu.

6) Ghi nhận các chi phí về thu mua vật liệu từ nơi mua về kho doanh nghiệp

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Nợ tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ (1331)

Có các tài khoản 111, 112, 141, 331,...

7) Ghi nhận chi phí đối với nguyên liệu, vật liệu nhập kho do thuê ngoài gia công, chế biến

- Khi xuất nguyên liệu, vật liệu đưa đi gia công, chế biến, ghi:

Nợ tài khoản 154 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Khi phát sinh chi phí thuê ngoài gia công, chế biến, ghi:

Nợ tài khoản 154 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

Nợ tài khoản 133 - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ (1331) (nếu có)

Có các tài khoản 111, 112, 131, 141,...

- Khi nhập lại kho số nguyên liệu, vật liệu thuê ngoài gia công, chế biến xong, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 154 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang.

8) Ghi nhận chi phí đối với nguyên liệu, vật liệu nhập kho do tự chế

- Khi xuất kho nguyên liệu, vật liệu để tự chế biến, ghi:

Nợ tài khoản 154 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Khi nhập kho nguyên liệu, vật liệu đã tự chế, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 154 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang.

9) Cách ghi sổ kế toán đối với nguyên liệu, vật liệu thừa phát hiện khi kiểm kê

Đối với nguyên liệu, vật liệu thừa phát hiện khi kiểm kê đã xác định được nguyên nhân thì căn cứ nguyên nhân thừa để ghi sổ, nếu chưa xác định được nguyên nhân thì căn cứ vào giá trị nguyên liệu, vật liệu thừa, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 338 - Phải trả, phải nộp khác (3381).

- Khi có quyết định xử lý nguyên liệu, vật liệu thừa phát hiện trong kiểm kê, căn cứ vào quyết định xử lý, ghi:

Nợ tài khoản 338 - Phải trả, phải nộp khác (3381)

Có các tài khoản có liên quan.

- Nếu xác định ngay khi kiểm kê số nguyên liệu, vật liệu thừa là của các doanh nghiệp khác khi nhập kho chưa ghi tăng tài khoản 152 thì không ghi vào bên Có tài khoản 338 (3381) mà doanh nghiệp chủ động ghi chép và theo dõi trong hệ thống quản trị và trình bày trong phần thuyết minh Báo cáo tài chính.

10) Ghi nhận đối với các nguyên liệu, vật liệu xuất kho sử dụng vào sản xuất, kinh doanh

Nợ các tài khoản 621, 623, 627, 641, 642,...

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

11) Ghi nhận đối với nguyên liệu, vật liệu xuất sử dụng cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản

Xuất nguyên liệu, vật liệu sử dụng cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sửa chữa lớn tài sản cố định, ghi:

Nợ tài khoản 241 - Xây dựng cơ bản dở dang

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

12) Ghi nhận nguyên liệu, vật liệu xuất đưa đi góp vốn vào công ty con

Đối với nguyên liệu, vật liệu đưa đi góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết: Khi xuất nguyên liệu, vật liệu, ghi:

Nợ các tài khoản 221, 222 (theo giá đánh giá lại)

Nợ tài khoản 811 - Chi phí khác (giá đánh giá lại nhỏ hơn giá trị ghi sổ)

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu (theo giá trị ghi sổ)

Có tài khoản 711 - Thu nhập khác (giá đánh giá lại lớn hơn giá trị ghi sổ).

13) Ghi nhận nguyên liệu, vật liệu xuất dùng để mua lại phần vốn góp công ty con

Khi xuất nguyên liệu, vật liệu dùng để mua lại phần vốn góp tại công ty con, công ty liên doanh, liên kết, ghi:

- Ghi nhận doanh thu bán nguyên vật liệu và khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết, ghi:

Nợ các tài khoản 221, 222 (theo giá trị hợp lý)

Có tài khoản 511 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Có tài khoản 3331 - Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp.

- Ghi nhận giá vốn nguyên vật liệu dùng để mua lại phần vốn góp tại công ty con, công ty liên doanh, liên kết, ghi

Nợ tài khoản 632 - Giá vốn hàng bán

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

14) Cách ghi sổ kế toán đối với nguyên liệu, vật liệu thiếu hụt phát hiện khi kiểm kê

Mọi trường hợp thiếu hụt nguyên liệu, vật liệu trong kho hoặc tại nơi quản lý, bảo quản phát hiện khi kiểm kê phải lập biên bản và truy tìm nguyên nhân, xác định người phạm lỗi. Căn cứ vào biên bản kiểm kê và quyết định xử lý của cấp có thẩm quyền để ghi sổ kế toán:

- Nếu do nhầm lẫn hoặc chưa ghi sổ phải tiến hành ghi bổ sung hoặc điều chỉnh lại số liệu trên sổ kế toán;

- Nếu giá trị nguyên liệu, vật liệu hao hụt nằm trong phạm vi hao hụt cho phép (hao hụt vật liệu trong định mức), ghi:

Nợ tài khoản 632 - Giá vốn hàng bán

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Nếu số hao hụt, mất mát chưa xác định rõ nguyên nhân phải chờ xử lý, căn cứ vào giá trị hao hụt, ghi:

Nợ tài khoản 138 - Phải thu khác (1381 - Tài sản thiếu chờ xử lý)

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Khi có quyết định xử lý, căn cứ vào quyết định, ghi:

Nợ tài khoản 111 - Tiền mặt (người phạm lỗi nộp tiền bồi thường)

Nợ tài khoản 138 - Phải thu khác (1388) (tiền bồi thường của người phạm lỗi)

Nợ tài khoản 334 - Phải trả người lao động (trừ tiền lương của người phạm lỗi)

Nợ tài khoản 632 - Giá vốn hàng bán (phần giá trị hao hụt, mất mát nguyên liệu, vật liệu còn lại phải tính vào giá vốn hàng bán)

Có tài khoản 138 - Phải thu khác (1381 - Tài sản thiếu chờ xử lý).

15) Ghi nhận giá vốn và doanh thu nguyên vật liệu, phế liệu ứ đọng, không cần dùng  
Đối với nguyên vật liệu, phế liệu ứ đọng, không cần dùng:

- Khi thanh lý, nhượng bán nguyên vật liệu, phế liệu, kế toán phản ánh giá vốn ghi:

Nợ tài khoản 632 - Giá vốn hàng bán

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Kế toán phản ánh doanh thu bán nguyên vật liệu, phế liệu, ghi:

Nợ các tài khoản 111, 112, 131

Có tài khoản 511 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (5118)

Có tài khoản 333 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước.

+ **Trường hợp 2: Doanh nghiệp hạch toán theo phương pháp kiểm kê định kỳ**

1) Đầu kỳ, kết chuyển trị giá nguyên liệu, vật liệu tồn kho đầu kỳ, ghi:

Nợ tài khoản 611 - Mua hàng

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

2) Trong kỳ, nghiệp vụ nhập nguyên vật liệu ghi:

Nợ tài khoản 6111 – Trị giá nguyên vật liệu nhập.

Nợ tài khoản 133 – Thuế GTGT

Có tài khoản 152 – Nguyên vật liệu

3) Cuối kỳ, căn cứ vào kết quả kiểm kê xác định giá trị nguyên liệu, vật liệu tồn kho cuối kỳ, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có tài khoản 611 - Mua hàng.

**+ Phương pháp kế toán một số giao dịch kinh tế chủ yếu khác**

Khi mua nguyên liệu, vật liệu về nhập kho, căn cứ hóa đơn, phiếu nhập kho và các chứng từ có liên quan phản ánh giá trị nguyên liệu, vật liệu nhập kho:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu (tổng giá thanh toán)

Có các tài khoản 111, 112, 141, 331,... (tổng giá thanh toán).

- Ghi nhận các chi phí về thu mua nguyên liệu, vật liệu từ nơi mua về kho đơn vị

Các chi phí về thu mua, bốc xếp, vận chuyển nguyên liệu, vật liệu từ nơi mua về kho đơn vị, ghi:

Nợ tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu

Có các tài khoản 111, 112, 141, 331,...

- Ghi nhận nguyên liệu, vật liệu xuất kho sử dụng vào hoạt động bảo hiểm tiền gửi của đơn vị

Khi xuất kho nguyên liệu, vật liệu sử dụng vào hoạt động bảo hiểm tiền gửi của đơn vị, ghi:

Nợ tài khoản 631 - Chi hoạt động bảo hiểm tiền gửi

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Ghi nhận chi phí nguyên liệu, vật liệu xuất kho sử dụng vào hoạt động quản lý của đơn vị

Khi xuất kho nguyên liệu, vật liệu sử dụng vào hoạt động quản lý của đơn vị, ghi:

Nợ tài khoản 642 - Chi phí quản lý doanh nghiệp

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Ghi nhận chi phí nguyên liệu, vật liệu xuất kho sử dụng vào hoạt động của dự án

Khi xuất kho nguyên liệu, vật liệu sử dụng vào hoạt động của dự án, ghi:

Nợ tài khoản 161 - Chi dự án

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.

- Ghi nhận nguyên liệu, vật liệu xuất, sử dụng cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản

Xuất nguyên liệu, vật liệu sử dụng cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sửa chữa lớn tài sản cố định, ghi:

Nợ tài khoản 241 - Xây dựng cơ bản dở dang

Có tài khoản 152 - Nguyên liệu, vật liệu.”

( Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính)

**CHƯƠNG 2:**  
**THỰC TRẠNG CÔNG TÁC KẾ TOÁN NGUYÊN VẬT LIỆU**  
**TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN**

**2.1 Giới thiệu về công ty**

**2.1.1 Thông tin công ty**

<b>Logo</b>	
<b>Tên giao dịch tiếng Anh</b>	HA LAN FERTILIZER CORPORATION
<b>Tên giao dịch tiếng Việt</b>	CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN
<b>Địa chỉ</b>	Lô F2A, Đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, Huyện Cần Giuộc, Long An
<b>Mã số thuế</b>	0311273472
<b>Người đại diện pháp luật</b>	Trần Anh
<b>Ngày thành lập</b>	25-10-2011
<b>Vốn điều lệ</b>	1.000.000.000.000
<b>Số điện thoại</b>	0723874686
<b>Fax</b>	+84 272 3874686
<b>Website</b>	<a href="https://halan.net/">https://halan.net/</a>
<b>Email</b>	info@halan.net

<b>Ngành nghề kinh doanh</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sản xuất phân bón và hợp chất nitơ.</li> <li>- Bán buôn phân bón.</li> </ul>
------------------------------	---

+ Hình ảnh minh họa sản phẩm:



**Hình 2.1: Nhóm phân bón NPK**



**Hình 2.2: Nhóm phân bón SEVEN**



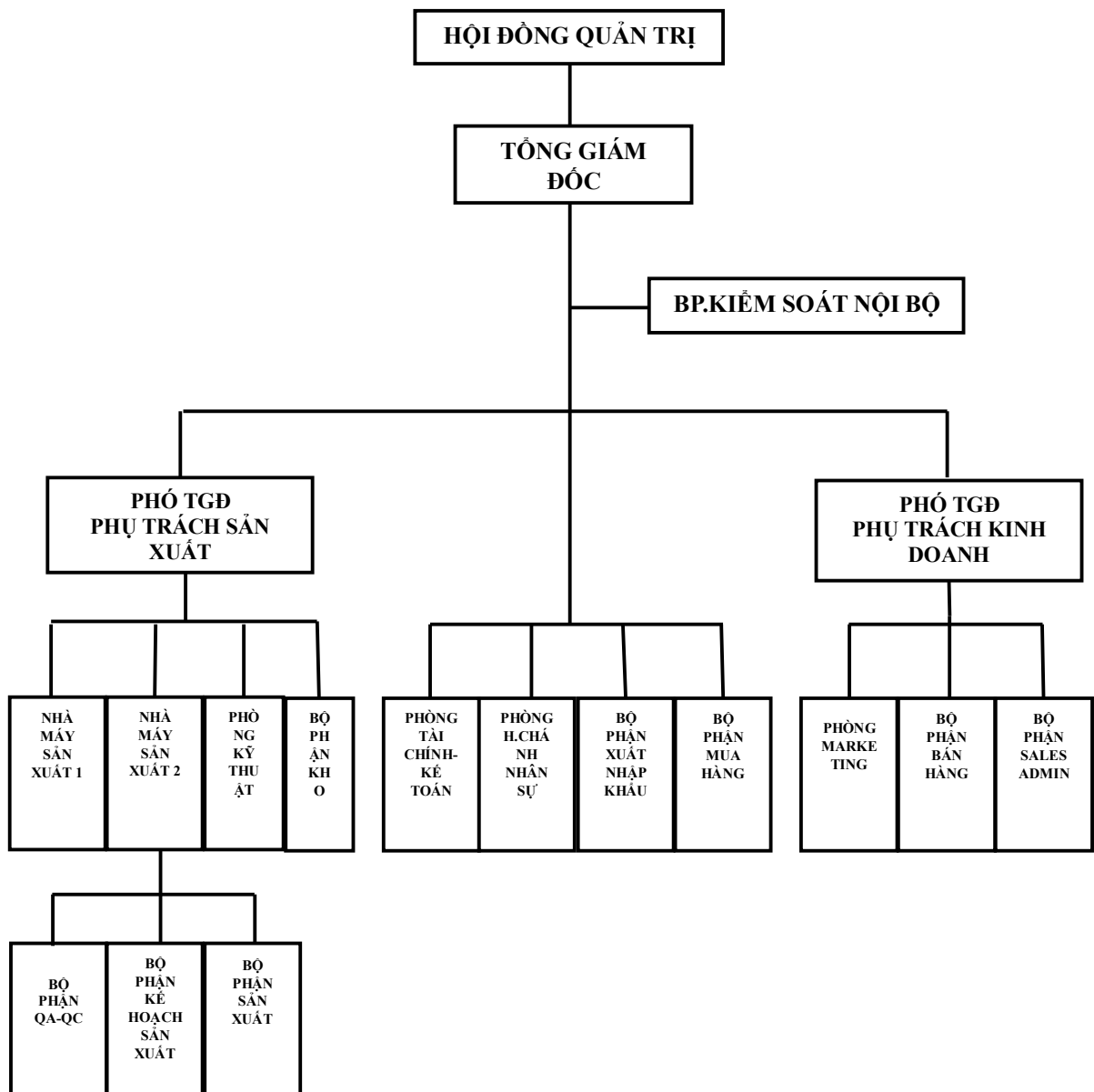
**Hình 2.3: Nhóm phân bón AMAZON**



**Hình 2.4: Nhóm phân bón HUMAX rong biển**

(Nguồn: Công ty cung cấp)

## 2.1.2 Sơ đồ tổ chức công ty

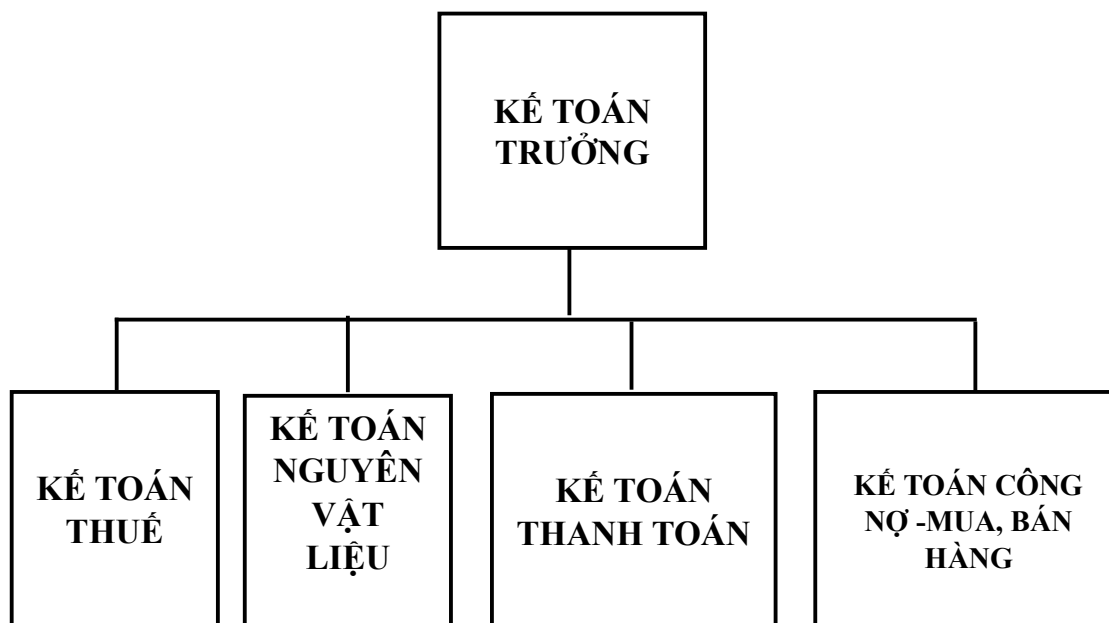


Sơ đồ 2.1: Sơ đồ tổ chức công ty

(Nguồn: Công ty cung cấp)

## 2.2 Tổ chức hệ thống kế toán

### 2.2.1 Sơ đồ tổ chức phòng kế toán



Sơ đồ 2.2: Sơ đồ tổ chức phòng kế toán

(Nguồn: Công ty cung cấp)

### 2.2.2 Công việc và nhiệm vụ của từng chức danh tại phòng kế toán

#### + Kế toán trưởng: Lê Thị Kiều

- Tổ chức công tác kế toán tại công ty và giám sát công việc của các kế toán.
- Quản lý hệ thống kế toán, hóa đơn - chứng từ của doanh nghiệp.
- Tham mưu cho các lãnh đạo trong việc giải quyết các vấn đề tài chính.
- Phối hợp với kế toán viên để lập các báo cáo tài chính.
- Theo dõi tài chính của doanh nghiệp, tính toán chi phí và doanh thu để đề xuất những chính sách tài chính hiệu quả hơn.
- Đảm bảo số liệu kế toán được thực hiện đầy đủ, chính xác đúng với quy định.
- Định kỳ cung cấp báo cáo tóm tắt hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp cho các lãnh đạo.

#### + Kế toán tổng hợp: Ngô Thị Lụa (thuế, TSCĐ, tổng hợp)

- Thu thập, kiểm tra tính hợp lý và lưu trữ hóa đơn đầu ra, đầu vào.
- Lập tờ khai, báo cáo các loại thuế như: thuế GTGT, TNDN, TNCN
- Trực tiếp làm việc với cơ quan thuế để giải quyết vấn đề nếu có phát sinh.
- Theo dõi tình trạng nộp, tồn đọng, hoàn của thuế.
- Thống kê lưu trữ, bảo quản hóa đơn thuế.

- Thường xuyên cập nhật chính sách mới về luật thuế có liên quan.

**+ Kế toán nguyên vật liệu: Nguyễn Thị Mỹ Duyên**

- Kiểm kê thường xuyên hàng hóa, nguyên vật liệu, quản lý chứng từ xuất nhập kho.

- Ghi chép sổ sách, đối chiếu chứng từ và hóa đơn với hàng hóa thực tế.

- Lập báo cáo tổng hợp hàng tồn kho bằng số liệu thống kê mỗi ngày, tháng, quý.

- Đảm bảo hiệu quả việc cung cấp và tiêu thụ hàng hóa, nguyên vật liệu bằng cách theo dõi số lượng, giá trị hàng hóa trong kho.

- Thường xuyên kiểm kê đối chiếu hàng hóa, nguyên vật liệu tồn kho thực tế với số liệu trên hệ thống.

- Lập nên các báo cáo quản lý liên quan đến kho.

- Đề xuất và thực hiện các biện pháp cải thiện quy trình quản lý, tối ưu chi phí tồn kho và lưu thông hàng hóa.

**+ Kế toán thanh toán: Lê Thị Ngọc Tuyên**

- Lập và quản lý chứng từ thu chi, sổ cái tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

- Đối chiếu công nợ khách hàng và nhà cung cấp

- Kiểm duyệt các đề nghị thanh toán.

- Phụ trách theo dõi các hợp đồng tín dụng, các khoản lãi vay, tiền gửi.

- Lên kế hoạch thực hiện thanh toán với các nhà cung cấp và khách hàng.

- Lập báo cáo, in sổ sách quỹ báo cáo cho cấp trên.

**+ Kế toán công nợ - mua, bán hàng: Nguyễn Thị Thu Huệ**

- Thường xuyên cập nhật giá, số lượng hàng hóa, thông báo với các bộ phận nếu có điều chỉnh về giá.

- Ghi nhận các hoạt động có liên quan nghiệp vụ bán hàng.

- Theo dõi các khoản nợ phải thu, phải trả.

- Hỗ trợ điều chỉnh chiến lược bán hàng.

- Kết hợp với kế toán doanh thu thống kê tình hình công nợ, thu hồi công nợ.

- Tổng hợp, phân tích và lập báo cáo hoạt động bán hàng.

- Kiểm tra tính chính xác và hợp lệ của các thông tin.

- Ghi chép vào sổ sách kế toán.

- Lập và đối chiếu công nợ với khách hàng và nhà cung cấp theo tháng, quý, năm.

- Cung cấp thông tin tài chính cho các phòng ban và các bên liên quan.

- Quản lý, sắp xếp, lưu trữ các chứng từ.

### **2.2.3 Đặc điểm và chính sách kế toán**

#### **+ Đặc điểm:**

- Chế độ kế toán: Thông tư 200/2014/TT-BTC

- Hình thức kế toán: Nhật ký chung bằng kế toán máy.

- Xử lý dữ liệu kế toán bằng phần mềm kế toán Fast Accounting.

#### **+ Chính sách kế toán:**

- Phương pháp tính giá hàng tồn kho: bình quân gia quyền

- Phương pháp khấu hao tài sản cố định theo đường thẳng

- Phương pháp kê khai thuế giá trị gia tăng: theo phương pháp khấu trừ

- Một số chính sách quản lý nguyên vật liệu:

- Thường xuyên kiểm kê kho định kỳ để đối chiếu số lượng thực tế ở kho và số liệu trên phần mềm.
- Duy trì lượng nguyên vật liệu nhất định để dự phòng.

## **2.3 Thực trạng công tác kế toán nguyên vật liệu tại Công ty cổ phần phân bón Hà Lan**

### **2.3.1 Yêu cầu công việc**

#### **+ Mục đích công việc:**

- Quản lý tốt nguyên vật liệu cho doanh nghiệp tránh trường hợp thất thoát, thiếu hụt.

- Đảm bảo tính chính xác của chi phí nguyên vật liệu để làm cơ sở giá thành chuẩn xác nhất.

- Cung cấp thông tin về tình hình nguyên vật liệu kịp thời để hỗ trợ cho việc ra quyết định thu mua, sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp.

- Tối ưu hóa quy trình sản xuất bằng cách giảm thiểu lãng phí và sử dụng nguyên vật liệu hiệu quả hơn.

- Tăng khả năng cạnh tranh của doanh nghiệp trên thị trường bằng việc quản lý tốt nguyên vật liệu từ đó giảm chi phí, tăng chất lượng sản phẩm.

#### **+ Nhiệm vụ chính của kế toán nguyên vật liệu:**

- Ghi chép chi tiết và thường xuyên theo dõi tình hình nhập kho, sử dụng nguyên vật liệu;

quản lý về số lượng, chất lượng và giá trị của nguyên vật liệu tồn kho.

- Kiểm kê định kỳ và đối chiếu số liệu thực tế ở kho với số liệu phần mềm quản lý.
- Lập các báo cáo nhập xuất hàng tồn kho, báo cáo chi phí nguyên vật liệu và các báo cáo liên quan phục vụ cho việc quản lý và ra quyết định của doanh nghiệp.
- Quản lý lưu trữ hợp lý các chứng từ liên quan như hóa đơn, phiếu nhập xuất kho, biên bản kiểm kê...
- Hợp tác với các bộ phận liên quan như mua hàng, sản xuất và kiểm soát nội bộ để đảm bảo chính xác, hiệu quả của việc quản lý nguyên vật liệu.
- Đảm bảo hoạt động kế toán nguyên vật liệu tuân thủ pháp luật và các chuẩn mực kế toán hiện hành.

#### **+ Kết quả của công việc:**

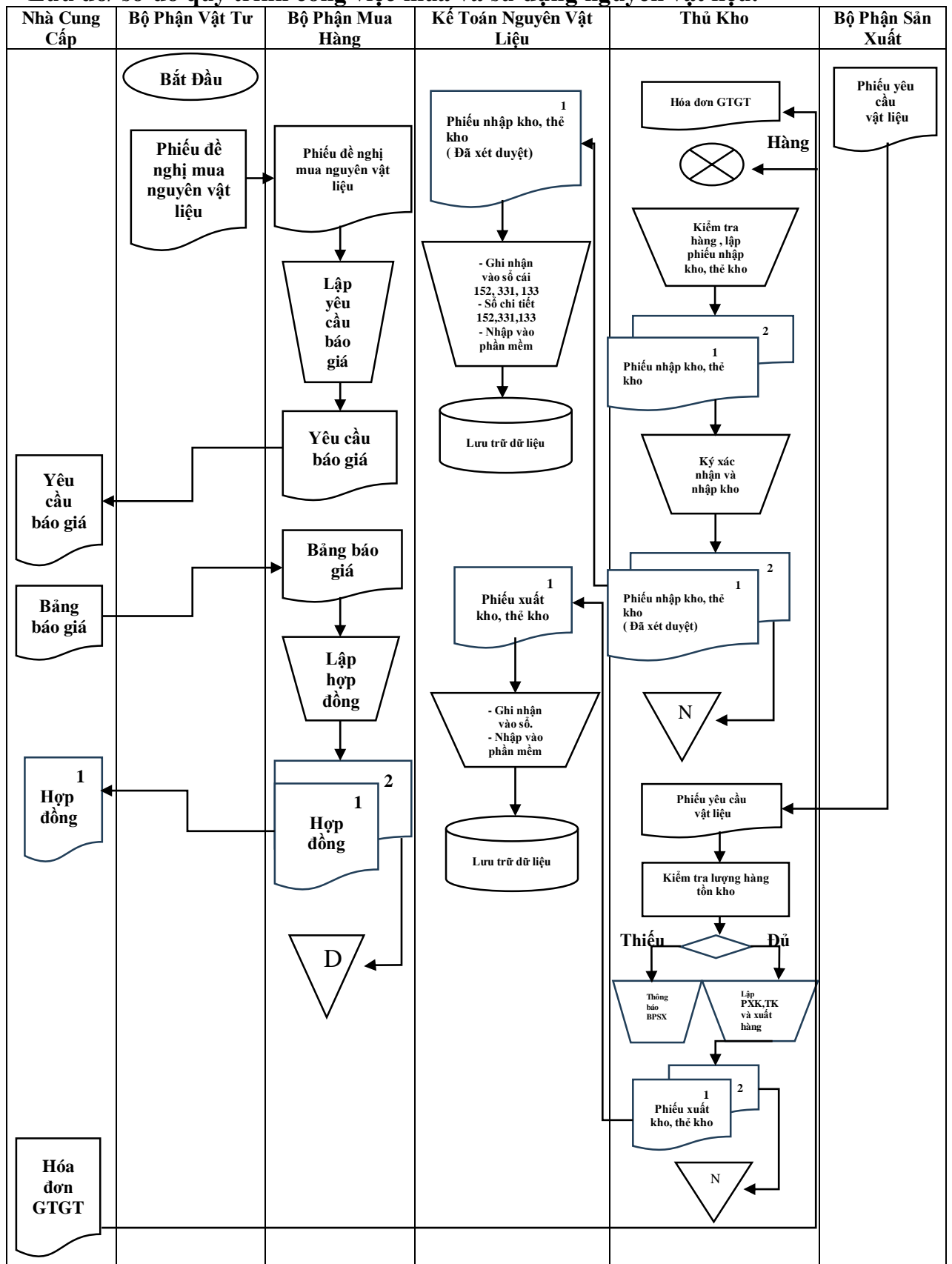
- Cung cấp số liệu chính xác, kịp thời tình hình tồn kho và nhập xuất nguyên vật liệu giúp cho bộ phận quản lý nắm được tình hình thực tế nhanh chóng để đưa ra các quyết định thu mua, sản xuất, phân phối đúng đắn.
- Tối ưu hóa việc sử dụng nguồn lực bằng việc kiểm soát chi phí hiệu quả.
- Giá thành được tính giá chính xác từ đó hỗ trợ định giá bán hợp lý và cạnh tranh trên thị trường.
- Các báo cáo tài chính liên quan đến nguyên vật liệu rõ ràng, minh bạch đáp ứng yêu cầu cho các bên liên quan.
- Đảm bảo doanh nghiệp tuân thủ pháp luật về kế toán, thuế và các quy định liên quan nguyên vật liệu.
- Tối ưu hóa hàng tồn kho, tăng năng suất lao động để từ đó nâng cao chất lượng sản phẩm.

#### **+ Các yêu cầu cho vị trí công việc:**

- Trình độ: Tốt nghiệp đại học, cao đẳng chuyên ngành kế toán, tài chính.
- Kinh nghiệm: 3 năm trong lĩnh vực kế toán.
- Kỹ năng:
  - Sử dụng được vi tính văn phòng, giỏi Excel, hiểu biết về các phần mềm kế toán.
  - Có khả năng giao tiếp tốt.
  - Xử lý tình huống quyết đoán và theo quy định công ty.

### 2.3.2. Trình tự tiến hành

+ Lưu đồ/ sơ đồ quy trình công việc mua và sử dụng nguyên vật liệu:



Lưu đồ 2.1: Lưu đồ quy trình mua nhập kho, sử dụng nguyên vật liệu

#### **+ Diễn giải:**

- Bước 1: Bộ phận vật tư gửi phiếu yêu cầu mua nguyên vật liệu cho bộ phận mua hàng. Bộ phận mua hàng kiểm tra và lập phiếu yêu cầu báo giá gửi cho nhà cung cấp.
- Bước 2: Bộ phận mua hàng nhận được bảng báo giá từ nhà cung cấp, sau khi xem xét và phê duyệt thì bắt đầu lập hợp đồng mua bán và ký hợp đồng mua bán với nhà cung cấp.
- Bước 3: Dựa trên hợp đồng, nhà cung cấp lập hóa đơn GTGT giao cho thủ kho cùng với hàng hóa.
- Bước 4: Thủ kho kiểm kê chất lượng số lượng hàng giao đến. Sau đó lập phiếu nhập kho, thẻ kho và ký xác nhận. Thủ kho chuyển phiếu nhập kho và thẻ kho đã xét duyệt và ký xác nhận cho kế toán nguyên vật liệu.
- Bước 4: Kế toán nguyên vật liệu dựa vào phiếu nhập kho, thẻ kho ghi nhận vào sổ cái, sổ chi tiết 152,331,133 và nhập lên phần mềm kế toán.
- Bước 5: Kế toán nguyên vật liệu lưu trữ dữ liệu.
- Bước 6: Khi có nhu cầu về nguyên vật liệu để sản xuất, bộ phận sản xuất gửi phiếu yêu cầu vật liệu cho thủ kho.
- Bước 7: Thủ kho nhận phiếu yêu cầu và bắt đầu kiểm tra lượng hàng tồn kho. Nếu lượng hàng không đủ sẽ thông báo lại cho bộ phận sản xuất, còn nếu lượng hàng đủ thì thủ kho tiến hành lập phiếu xuất kho, thẻ kho và xuất hàng.
- Bước 8: Thủ kho lưu 1 liên phiếu xuất kho, thẻ kho tại kho và 1 liên chuyển cho kế toán nguyên vật liệu.
- Bước 9: Kế toán nguyên vật liệu dựa vào phiếu xuất kho, thẻ kho ghi vào các sổ kế toán 152,621 và nhập vào phần mềm.
- Bước 10: Kế toán nguyên vật liệu lưu trữ dữ liệu.

#### **2.3.3. Kết quả công việc**

##### **+ Liên quan đến loại chứng từ kế toán**

- Hóa đơn giá trị gia tăng
- Phiếu nhập kho
- Phiếu xuất kho
- Thẻ kho ( Mẫu số S12-DN)
- Bảng báo giá

- Hợp đồng mua hàng

**+ Liên quan đến bút toán**

**Nghiệp vụ 1 (Phụ lục 1):** Ngày 06/05/2024 mua nguyên vật liệu nhập kho từ chi nhánh công ty cổ phần tập đoàn Long Hải chia làm 3 lần giao hàng, chưa thanh toán. Số chứng từ: NMHL003, NMHL005, NMHL10.

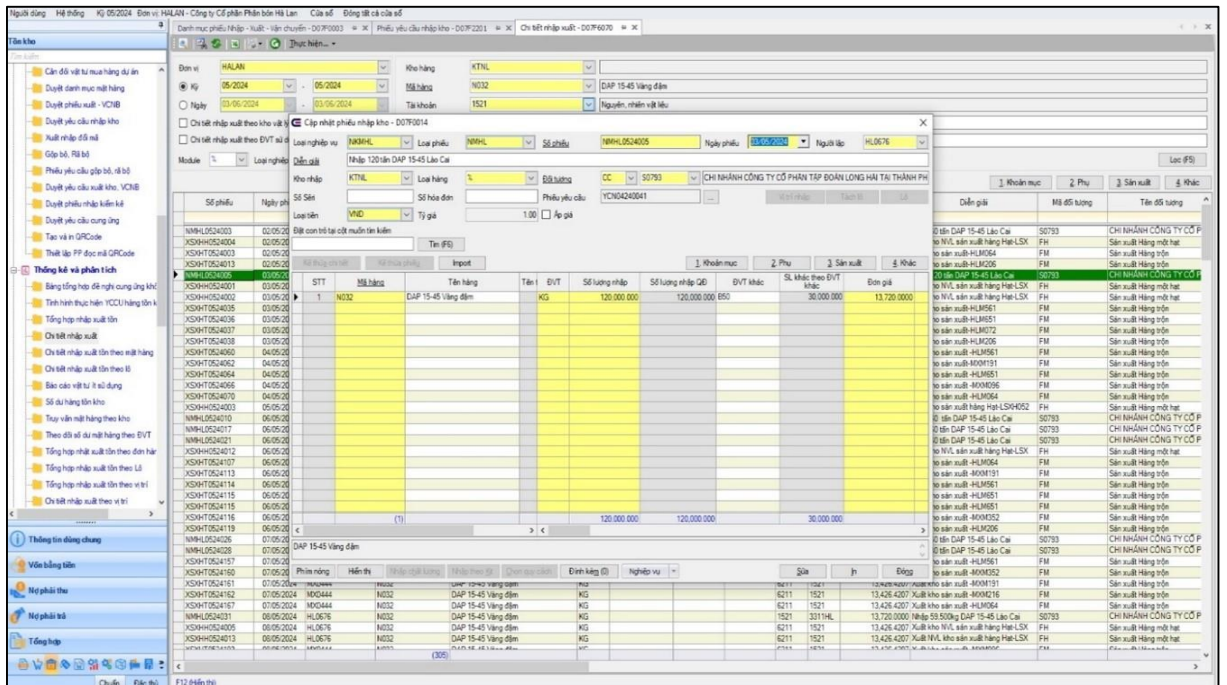
- Phân bón DAP Lào Cai màu vàng SL: 240 ĐG: 13.720.000 (đ/tấn)

Không chịu thuế, theo hóa đơn số 00000308, ký hiệu 1C24TLH, ngày 06/05/2024.

*Hạch toán:*

Nợ 1521 3.292.800.000

Có 331 3.292.800.000



**Hình 2.5: Phần mềm kế toán - Nghiệp vụ 1**

**Nghiệp vụ 2 (Phụ lục 2):** Ngày 06/05/2024 mua nguyên vật liệu nhập kho từ công ty TNHH 1 thành viên SAM COM, chưa thanh toán. Số chứng từ: NMMVV13

- Zeolite hạt SL: 25 ĐG: 1.700.000 (đ/tấn)

Thuế GTGT 10%, theo hóa đơn số 343, ký hiệu 1C24TSC, ngày 06/05/2024.

*Hạch toán:*

Nợ 1521 42.500.000

Nợ 1331 4.250.000

Có 331 46.750.000

STT	Mã hàng	Tên hàng	Tên E/VT	Số lượng nhập	Số lượng nhập ĐG
1	N20	Zeolite xanh	KG	25.000	25.000.000
					ĐG: 1.700.000

### Hình 2.6: Phần mềm kế toán - Nghiệp vụ 2

**Nghiệp vụ 3 (Phụ lục 3):** Ngày 06/05/2024 mua nguyên vật liệu nhập kho từ công ty TNHH 1 thành viên SAM COM, chưa thanh toán. Số chứng từ: NMMVV51

- Zeolite hạt SL: 25 ĐG: 1.700.000 (đ/tấn)

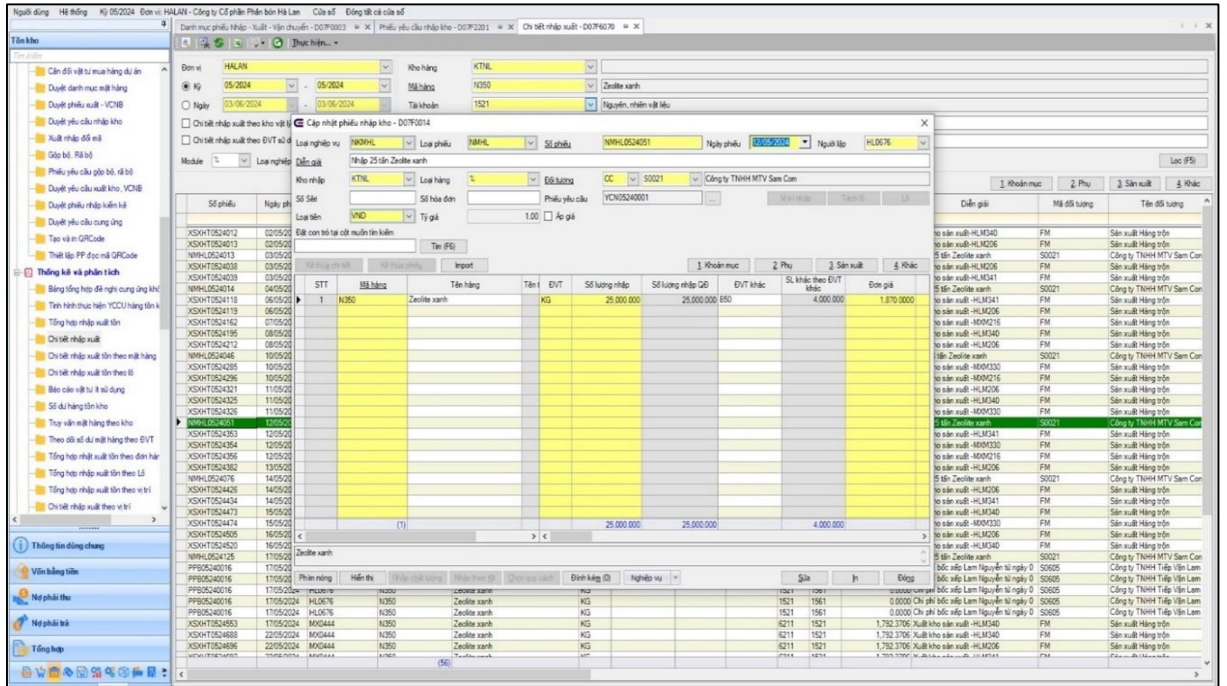
Thuế GTGT 10%, theo hóa đơn số 344, ký hiệu 1C24TSC, ngày 06/05/2024.

*Hạch toán:*

Nợ 1521 42.500.000

Nợ 1331 4.250.000

Có 331 46.750.000



**Hình 2.7: Phần mềm kế toán - Nghiệp vụ 3**

**Nghiệp vụ 4 (Phụ lục 4):** Ngày 06/05/2024 mua nguyên vật liệu nhập kho từ công ty TNHH thương mại xuất nhập khẩu Kiến Dững, chưa thanh toán. Số chứng từ: NMHL004.

- Bột cao lạnh tinh chế KL “FK12” SL: 35.000 ĐG: 1.320 (đ/kg)

Thuế GTGT 10%, theo hóa đơn số 148, ký hiệu 1C24TKD, ngày 06/05/2024.

*Hạch toán:*

Nợ 1521 46.200.000

Nợ 1331 4.620.000

Có 331 50.820.000

The screenshot displays a detailed purchase order in Vietnamese. The main table lists items with columns for 'Mã hàng' (Product Code), 'Tên hàng' (Product Name), 'Đơn vị' (Unit), 'Số lượng nhập' (Import Quantity), 'Số lượng kho' (Warehouse Quantity), 'Đơn giá' (Unit Price), and 'Thành tiền' (Total Amount). The primary item is 'Cao lanh trắng' (White Ginseng) with a unit price of 3,830,000 VND. The interface also includes a sidebar with navigation options, a top menu bar, and a bottom status bar.

Mã hàng	Tên hàng	Đơn vị	Số lượng nhập	Số lượng kho	Đơn giá	Thành tiền
NMHL0524002	Cao lanh trắng	KG	35,000.000	35,000.000	104,906	3,671,810
NMHL0524004	Cao lanh trắng	KG	1,452.000	1,452.000	3,830,000	5,560,760
			<b>Tổng cộng</b>			<b>9,232,570</b>

### Hình 2.8: Phần mềm kế toán - Nghiệp vụ 4

**Nghiệp vụ 5 (Phụ lục 5):** Ngày 08/05/2024 mua nguyên vật liệu nhập kho từ công ty TNHH phân bón Nguyên Ngọc chia làm 2 lần giao hàng, chưa thanh toán. Số chứng từ: NMHL15, NMHL29.

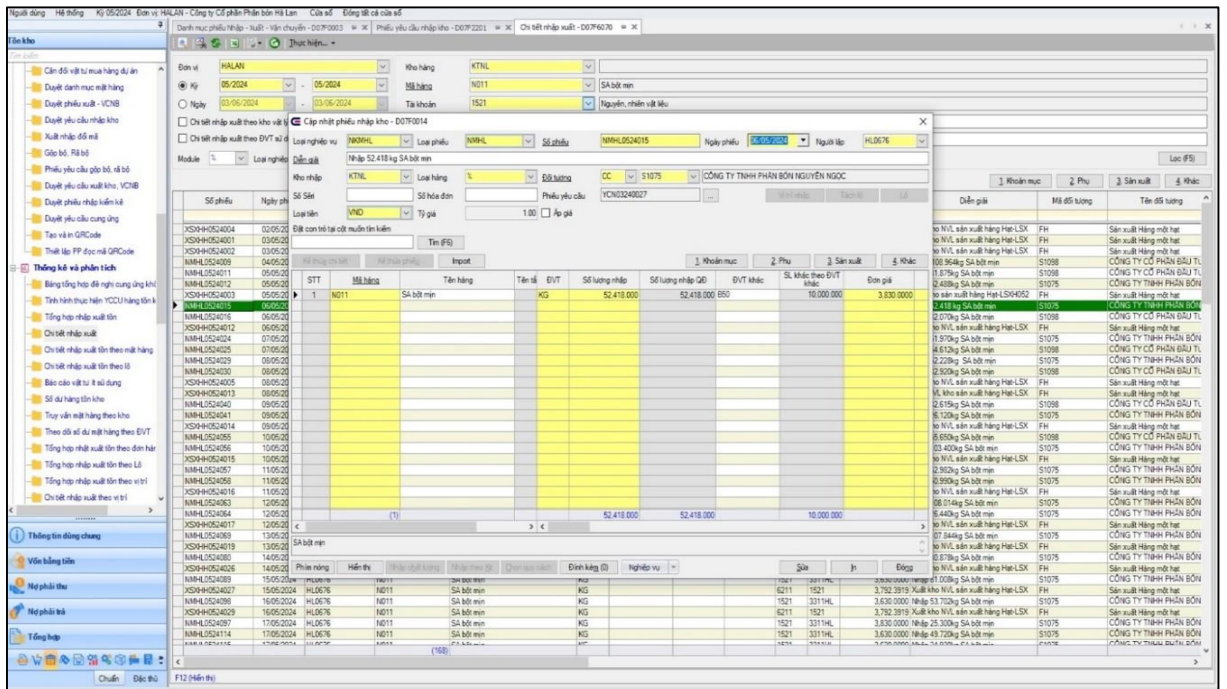
- Phân SA Trung Quốc bột mịn SL: 104,906 ĐG: 3.830.000 (đ/tấn)

Không chịu thuế, theo hóa đơn số 00000684, ký hiệu 1C24TNN, ngày 08/05/2024.

*Hạch toán:*

Nợ 1521 401.789.980

Có 331 401.789.980



**Hình 2.9: Phần mềm kế toán - Nghiệp vụ 5**

**Nghiệp vụ 6 ( Phụ lục 6):** Ngày 06/05/2024 xuất kho nguyên vật liệu N350 sản xuất hàng trộn HLM206. Chứng từ số XSXHT0524119.

- Zeolite Xanh SL: 2.340 ĐG: 1.710,8 (đồng/kg)

Hạch toán:

Nợ 6211 4.003.328

Có 1521 4.003.328

**Nghiệp vụ 7 ( Phụ lục 7):** Ngày 06/05/2024 xuất kho nguyên vật liệu N356 sản xuất hàng hạt LSXH05240006. Chứng từ số XSXHH0524012.

- Cao Lanh Trắng SL: 44.000 ĐG: 1.468,32 (đồng/kg)

Hạch toán:

Nợ 6211 64.605.981

Có 1521 64.605.981

**+ Liên quan đến sổ kế toán**

- Nhật ký chung ( Mẫu số S03a-DN)
- Sổ cái tài khoản 152 ( Mẫu số S03b-DN)
- Sổ chi tiết tài khoản 152 ( Mẫu số S10-DN)
- Sổ cái tài khoản 133 ( Mẫu số S03b-DN)
- Sổ chi tiết tài khoản 133 ( Mẫu số S38-DN)
- Sổ cái tài khoản 331 ( Mẫu số S03b-DN)

- Sổ chi tiết tài khoản 331 ( Mẫu số S31-DN)

- Sổ cái tài khoản 621 ( Mẫu số S03b-DN)

**+ Liên quan đến báo cáo kế toán**

- Báo cáo nhập kho

- Báo cáo nhập xuất tồn

**+ Hình thức của các chứng từ, sổ kế toán của doanh nghiệp có liên quan đến công việc:**

- Công ty áp dụng biểu mẫu chứng từ, sổ sách, báo cáo theo TT200/2014/TT-BTC.

**+ Liên quan đến công việc kế toán khác:**

- Kế toán thanh toán

- Kế toán mua, bán hàng

**+ Cách lưu trữ hồ sơ kế toán:**

- Kẹp hóa đơn mua hàng, phiếu nhập kho, biên bản nhận hàng theo ngày.

- Sổ nhật ký chung, sổ cái, sổ chi tiết các tài khoản, BCTC lấy dữ liệu từ phần mềm lưu thành folder riêng để dễ dàng theo dõi.

- Cuối năm in ra để lưu trữ.

**2.3.4. Kiểm tra kết quả công việc**

+ Ai là người kiểm tra: Kế toán kho

+ Định kỳ kiểm tra: Việc kiểm tra được thực hiện hàng ngày, tháng, quý.

+ Cách thức kiểm tra:

- Kiểm tra số liệu được nhập vào trong ngày so với chứng từ.

- Định kỳ đến kho kiểm kê số lượng thực tế ở kho so với số liệu phần mềm quản lí.

- Đối chiếu số liệu sổ chi tiết và tổng hợp.

## **CHƯƠNG 3:**

### **NHẬN XÉT VÀ GIẢI PHÁP HOÀN THIỆN CÔNG TÁC KẾ TOÁN NGUYÊN VẬT LIỆU TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN**

#### **3.1 Sự cần thiết và yêu cầu hoàn thiện về công tác kế toán nguyên vật liệu tại Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan**

##### **3.1.1 Sự cần thiết**

Một doanh nghiệp sản xuất có công tác kế toán nguyên vật liệu được thực hiện chặt chẽ sẽ giúp cho doanh nghiệp đó hoạt động hiệu quả và phát triển bền vững. Bởi vì, nguyên vật liệu là yếu tố chiếm phần lớn trong cơ sở để tính toán nên giá thành sản phẩm. Với sự xuất hiện của nhiều doanh nghiệp cùng ngành thì việc sản phẩm có giá thành phải chăng có lợi thế rất lớn, làm tăng khả năng cạnh tranh cho doanh nghiệp trên thị trường. Để đạt được điều đó thì nguyên vật liệu phải được theo dõi thường xuyên và quản lí nghiêm ngặt. Thực hiện tốt những việc trên sẽ giảm thiểu rủi ro thất thoát, lãng phí nguyên vật liệu, đồng thời sẽ cung cấp những số liệu chính xác, kịp thời giúp cấp lãnh đạo đưa ra các quyết định mua sắm hay sản xuất đúng đắn.

##### **3.1.2 Yêu cầu hoàn thiện**

- Quy mô phòng kế toán nhỏ, thiếu nhân lực đã làm cho kế toán viên phải kiêm nhiệm nhiều công việc. Dẫn đến khối lượng công việc nhiều, chậm trễ tiến độ và ảnh hưởng sức khỏe. Cụ thể là kế toán công nợ kiêm kế toán mua, bán hàng.
- Công việc giữa kế toán viên và các bộ phận khác chưa được phối hợp chặt chẽ. Dẫn tới chứng từ phát sinh tồn đọng không được cập nhật kịp thời, ảnh hưởng tiến độ làm việc. Cụ thể là bộ phận kho thường xuyên giao trễ chứng từ cho kế toán kho.
- Nguyên vật liệu bao gồm nhiều loại khác nhau nhưng hệ thống tài khoản chỉ sử dụng tới cấp 2, dễ gây nhầm lẫn và khó tìm kiếm khi cần.
- Kế toán viên mới chưa được hướng dẫn đầy đủ về phần mềm kế toán từ kế toán viên cũ, nhiều công việc phải tự tìm hiểu làm ảnh hưởng tiến độ làm việc.
- Nguyên vật liệu bị hao hụt trong quá trình sản xuất và vận chuyển lưu kho chưa được ghi nhận, kiểm soát dẫn đến lãng phí và chênh lệch số liệu tồn kho.

## **3.2 Giải pháp**

### **3.2.1 Giải pháp về tổ chức bộ máy kế toán**

- Để giải quyết tình trạng thiếu nhân lực phòng kế toán có thể sử dụng những cách giải quyết như:
  - Mở rộng tìm kiếm thêm nhân sự từ các tổ chức hỗ trợ việc làm hoặc đăng tin tuyển dụng lên các phương tiện truyền thông để bổ sung nhân lực, san sẻ công việc cho các kế toán viên kiêm nhiệm nhiều việc cùng lúc.
  - Thuê dịch vụ kế toán ngoài thực hiện những công việc mất nhiều thời gian hoặc phức tạp nhưng không phải thực hiện hàng ngày để giảm bớt lượng công việc và tiết kiệm chi phí hơn.
- Để nâng cao khả năng phối hợp giữa kế toán và bộ phận kho:
  - Tổ chức thêm các cuộc họp trên nền tảng họp trực tuyến hoặc trực tiếp 1-2 lần/tháng giữa bộ phận kho và kế toán kho để giải quyết các vấn đề phát sinh, đưa ra yêu cầu của mỗi bên.
  - Sắp xếp cho kế toán kho và bộ phận kho trao đổi về quy trình hoạt động của nhau để có thể điều chỉnh công việc, hỗ trợ nhau kịp thời hơn.
  - Tạo thêm động lực bằng cách khen thưởng khi có những thay đổi tích cực.

### **3.2.2 Giải pháp về công tác kế toán nguyên vật liệu tại Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan**

- Mở thêm tài khoản chi tiết cho từng loại nguyên vật liệu theo nhóm, chủng loại để dễ dàng kiểm tra, quản lí.
  - Trong tài khoản 1521- nguyên vật liệu chính có thể phân ra theo nhóm nguyên vật liệu như sau:
    - Nhóm cao lanh: 1521.01
    - Nhóm Zeolite hạt: 1521.02
    - Nhóm SA bột mịn: 1521.03...
  - Nếu trong một nhóm nguyên vật liệu có nhiều loại thì có thể mở thêm tài khoản cho từng mã nguyên vật liệu như sau:
    - Từ tài khoản 1521.01 có thể tách ra:
      - Cao lanh trắng: 1521.01.01
      - Cao lanh tinh chế: 1521.01.02.....

- Tạo điều kiện cho kế toán viên nâng cao kiến thức, hiểu rõ về công tác kế toán và nắm được các kỹ năng sử dụng phần mềm kế toán của doanh nghiệp.
  - Xây dựng quy trình chính thức để hướng dẫn về công tác kế toán tại doanh nghiệp cho các kế toán viên mới. Việc hướng dẫn cần được thực hiện trực tiếp bởi kế toán trưởng hoặc kế toán viên có kinh nghiệm.
  - Cung cấp cho kế toán viên tài liệu về cách sử dụng phần mềm kế toán mà doanh nghiệp đang sử dụng. Tài liệu này cần có chi tiết từng bước cụ thể với hình ảnh minh họa để có thể dễ dàng hiểu và thực hiện.
- Để giải quyết việc nguyên vật liệu bị hao hụt trong quá trình vận chuyển và sản xuất có thể sử dụng các biện pháp sau:
  - Kiểm tra chất lượng, trọng lượng trước và sau khi đem đi sản xuất, vận chuyển để kịp thời phát hiện.
  - Nguyên vật liệu bị rơi, thừa do quá trình vận chuyển hay sản xuất cần được thu gom và ghi nhận chính xác. Sau đó xem xét chất lượng để xử lý bằng cách tái nhập kho hoặc tái chế nếu có thể để giảm thiểu lãng phí.

## KẾT LUẬN

Cùng với sự phát triển mạnh mẽ của nền kinh tế và việc bộ máy quản lý ngày càng được hiện đại hóa đã làm các doanh nghiệp nhanh chóng hướng tới xây dựng hoàn thiện công tác kế toán. Nguyên vật liệu là một yếu tố chiếm tỉ trọng lớn trong các yếu tố cơ bản của quá trình sản xuất, kinh doanh của bất kì doanh nghiệp nào. Là một doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực sản xuất Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan luôn coi trọng việc hạch toán nguyên vật liệu. Thực hiện công tác kế toán về nguyên vật liệu hiệu quả giúp cho doanh nghiệp theo dõi kỹ lưỡng về lượng và phẩm chất của nguyên vật liệu để từ đó có thể cải thiện chi phí của nguyên vật liệu, vừa tăng doanh thu vừa nâng cao khả năng cạnh tranh của sản phẩm trên thị trường. Hiểu được tầm quan trọng trên, để chính sách quản lý được tối ưu hóa, vai trò của kế toán có thể phát huy toàn diện, từ đó nâng cao vị thế, tiềm năng của doanh nghiệp và ngày càng đem đến những sản phẩm phân bón chất lượng với giá thành hợp lý phục vụ cho ngành nông nghiệp.

Do kiến thức chuyên môn và năng lực phân tích của bản thân còn hạn chế nên không tránh khỏi bài báo cáo có nhiều thiếu sót. Em mong nhận được sự góp ý của thầy, cô để bài báo cáo này được hoàn thiện hơn.

Em xin chân thành cảm ơn sự hướng dẫn nhiệt tình của các anh, chị tại các phòng ban của Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan, đặc biệt là các anh chị phòng kế toán và Thầy Vương Sỹ Giao đã giúp em hoàn thành bài báo cáo tốt nghiệp này.

## PHỤ LỤC

<b>Số thứ tự</b>	<b>Phụ Lục</b>	<b>Nghiệp Vụ</b>	<b>Trang</b>
1	Phụ lục 1	Nghiệp vụ 1	32-34
2	Phụ lục 2	Nghiệp vụ 2	35-37
3	Phụ lục 3	Nghiệp vụ 3	38-40
4	Phụ lục 4	Nghiệp vụ 4	41-43
5	Phụ lục 5	Nghiệp vụ 5	44-46
6	Phụ lục 6	Nghiệp vụ 6	47-48
7	Phụ lục 7	Nghiệp vụ 7	49-50
8	Phụ lục 8 – Nhật ký chung	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5,6,7	52-54
9	Phụ lục 9 – Sổ Cái 152	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5,6,7	55-59
10	Phụ lục 10 – Sổ Cái 133	Nghiệp vụ 2,3,4	59
11	Phụ lục 11 – Sổ Cái 331	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5	60-62
12	Phụ lục 12 – Sổ Cái 621	Nghiệp vụ 6,7	62-63
12	Phụ lục 13 – Sổ Chi Tiết 152	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5,6,7	63-66
13	Phụ lục 14 – Sổ Chi Tiết 133	Nghiệp vụ 2,3,4	67
14	Phụ lục 15 – Sổ Chi Tiết 331	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5	67-69
16	Phụ lục 16 – Báo Cáo Nhập Kho	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5	70-72
17	Phụ lục 17 – Báo Cáo Nhập Xuất Tồn	Nghiệp vụ 1,2,3,4,5,6,7	72-75



## 2. Phiếu nhập kho:

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN						Mã số: QT7.5.5/BM04 Số xét: 01 BH: 01/11/17 Trang: 1/1 Số: NMHL.....10.	
PHIẾU NHẬP KHO							
Nội bộ <input type="checkbox"/> Trong giờ <input type="checkbox"/> Ngoài giờ <input type="checkbox"/>			Bên ngoài <input type="checkbox"/> Trong giờ <input type="checkbox"/> Ngoài giờ <input type="checkbox"/>				
<b>I. THÔNG TIN NHẬP KHO</b> Ngày: 5 tháng 5 năm 2024							
1. Tên ang hoá: PNP 15-9-5		5. Đơn vị vận chuyển: <input checked="" type="checkbox"/> HTM <input type="checkbox"/> T.ANH <input type="checkbox"/> TDD		2. Công ty nhập: Lay leu		6. Nơi nhận( Cảng/Kho): ve	
3. Đơn hàng nhập/LSX: XCN 092915091		7. Phương tiện: cont <input checked="" type="checkbox"/> xe <input type="checkbox"/>		4. Xuất xứ: Lào Cai		8. Lô SX/ngày SX: 11/11/29	
<b>II. KIỂM SOÁT CHẤT LƯỢNG</b>							
1. Nhân viên lấy mẫu: Minh		2. Thời gian lấy mẫu: ..... Thời gian trả kết quả: .....					
3. Màu sắc: lay		4. Dạng: răn <input type="checkbox"/> hạt <input checked="" type="checkbox"/> tinh thể <input type="checkbox"/> bột <input type="checkbox"/> lỏng <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>					
5. Khối lượng: .....		6. Kích thước hạt: < 2 ly <input type="checkbox"/> 2 ly - 4 ly <input checked="" type="checkbox"/> > 4 ly <input type="checkbox"/> khác: .....					
7. Mẫu chuẩn: có <input type="checkbox"/> không <input checked="" type="checkbox"/>		Chiều dài: .....(cm)		Chiều rộng: .....(cm)			
8. Chỉ số test: Độ ẩm: 2,4% N%: 15,5%		9. Hình thức nhập: Mua hàng <input checked="" type="checkbox"/> Ký gởi <input type="checkbox"/>		khác <input type="checkbox"/> P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> hh%: 15,5% K <sub>2</sub> O%: .....			
10. Kết quả: ĐẠT <input checked="" type="checkbox"/> KHÔNG ĐẠT <input type="checkbox"/>		KHÁC: .....					
KCS ký tên (ghi rõ họ tên):							
<i>Nguyễn Văn Trinh</i>							
<b>III. XÁC NHẬN NHẬP KHO</b> <span style="float: right;">Đã kiểm tra <input checked="" type="checkbox"/></span>							
STT	MHH	TÊN HH	ĐVT	Quy Cách (bao/túi)	SL Nhập		GHI CHÚ <small>(xác nhận các điều kiện có liên quan đến sp trước khi nhập kho)</small>
					Số bao	Thực nhập	
01	11032	PNP	kg		600	30000	
02	11032	PNP	kg		600	30000	
03							
04							
05							
06							
<b>Tổng</b>						60000	
Ký hiệu/ số xe:		Người giao hàng:		Thủ kho/ người nhận ký:			
80-12639 + 57965		<i>Ng</i>		<i>Trinh</i>			
Kế toán <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>		Thống kê kho <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>		Trưởng bộ phận <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>			
				<i>Trinh</i>			





## 2. Phiếu nhập kho

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN				Mã số: QT7.5.5/BM04 Số xét: 01 BH-01/1/17 Trang: 1/1 Số: NMMVV13			
PHIẾU NHẬP KHO							
Nội bộ <input type="checkbox"/>		Trong giờ <input type="checkbox"/>		Ngoài giờ <input type="checkbox"/>			
		Bên ngoài <input checked="" type="checkbox"/>		Trong giờ <input type="checkbox"/>			
				Ngoài giờ <input checked="" type="checkbox"/>			
<b>I. THÔNG TIN NHẬP KHO</b>							
Ngày: <u>10</u> tháng <u>5</u> năm 2024							
1. Tên hàng hoá: <u>Zeolite Xol</u>			4. Đơn vị vận chuyển: HTM <input type="checkbox"/> T.Anh <input type="checkbox"/> TDD <input type="checkbox"/>				
2. Công ty nhập: <u>Savico</u>			5. Nơi nhận (Cảng/Kho): .....				
3. Đơn hàng nhập/LSX: <u>MVIAK 2405001</u>			6. Phương tiện: <u>cont</u> <input type="checkbox"/> <u>xe</u> <input type="checkbox"/>				
4. Xuất xứ: <u>Trung Quốc</u>			7. Lô SX/ngày SX: <u>1/1</u>				
<b>II. KIỂM SOÁT CHẤT LƯỢNG</b>							
1. Nhân viên lấy mẫu: .....							
2. Thời gian lấy mẫu: ..... Thời gian trả kết quả: .....							
3. Mẫu sắc: .....							
4. Dạng: rân <input type="checkbox"/> hạt <input type="checkbox"/> tinh thể <input type="checkbox"/> bột <input type="checkbox"/> lỏng <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
5. Khối lượng: .....							
6. Kích thước hạt: < 2 ly <input type="checkbox"/> 2 ly - 4 ly <input type="checkbox"/> > 4 ly <input type="checkbox"/> khác: .....							
Chiều dài: .....(cm) Chiều rộng: .....(cm)							
7. Mẫu chuẩn: có <input type="checkbox"/> không <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
8. Chỉ số test: Độ ẩm: ..... N% ..... P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> % ..... K <sub>2</sub> O % .....							
9. Hình thức nhập: Mua hàng <input type="checkbox"/> Ký gởi <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
10. Kết quả: ĐẠT <input type="checkbox"/> KHÔNG ĐẠT <input type="checkbox"/>							
KHÁC: .....							
KCS ký tên (ghi rõ họ tên): .....							
KIỂM TRA HÀNG TRƯỚC KHI NHẬP KHO :				Đã kiểm tra <input checked="" type="checkbox"/>			
BX LAM NGUYỄN <input checked="" type="checkbox"/>		BX QUANG HÙNG <input type="checkbox"/>		KHO <input type="checkbox"/>			
				NHÀ MÁY ..... <input type="checkbox"/>			
<b>III. XÁC NHẬN NHẬP KHO</b>							
STT	MIHI	TÊN HIH	DVT	Quy Cách (bao/túi)	SL Nhập		GHI CHÚ <small>(các nhận các điều kiện có liên quan đến sự trước khi nhập kho)</small>
					Số bao	Thực nhập	
01	1350	Zeolite	g	bao 500	500	2500	
02							
03							
04							
05							
06							
Tổng							
Ký hiệu/ số xe: <u>011-25344</u>		Người giao hàng: <u>[Signature]</u>		Thủ kho/ người nhận ký: <u>[Signature]</u>			
Kế toán (Ký, ghi rõ họ tên)		Thống kê kho (Ký, ghi rõ họ tên)		LÊ TUAN ANH Trưởng bộ phận (Ký, ghi rõ họ tên)			

### 3. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874686

Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S12-DN

ngày 22/12/2014 của BTC)

## THẺ KHO

Từ ngày 10/05/2024 Đến ngày 12/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)

Mã hàng: N350 - Zeolite xanh - ĐVT: KG

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng		
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn
Tồn đầu kỳ					23,130.00	
1	NMHL0524013	10/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh	25,000.00		35,840.00
2	XSXHT0524285	10/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		880.00	30,250.00
3	XSXHT0524296	10/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM216		1,840.00	28,410.00
4	XSXHT0524321	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM206		2,240.00	26,170.00
5	XSXHT0524325	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM340		11,030.00	15,140.00
6	XSXHT0524326	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		4,300.00	10,840.00
7	NMHL0524051	12/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh	25,000.00		35,840.00
8	XSXHT0524353	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM341		5,220.00	30,620.00
9	XSXHT0524354	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		7,160.00	23,460.00
10	XSXHT0524356	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM216		5,750.00	17,710.00
Tổng cộng:				33,000.00	38,420.00	

Người lập  
(Ký, họ tên)


Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...

Giám đốc  
(Ký, họ tên)

# PHỤ LỤC 3 - NGHIỆP VỤ 3

## 1. Hóa đơn GTGT

<b>HÓA ĐƠN GIÁ TRỊ GIA TĂNG</b>					
<b>(VAT INVOICE)</b>					
Ngày (Date) 06 tháng (month) 05 năm (year) 2024				Ký hiệu (Serial) : 1C24TSC	Số (No) : 344
<b>CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN SAM COM</b>					
Mã số thuế (Tax code): 3702342722					
Địa chỉ (Address) : Thửa đất số 595, Tờ bản đồ số 21, Khu phố Tân Bình, Phường Tân Hiệp, Thành phố Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam					
Điện thoại (Tel) :					
Số tài khoản (Ac No.) :					
Họ tên người mua hàng (Customer's name) : _____					
Tên đơn vị (Company) : CÔNG TY CỔ PHẦN PHẦN BÓN HẢ LAN					
Mã số thuế (Tax code) : 0311273472					
Địa chỉ (Address) : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị Trấn Cầm Giước, huyện Cầm Giước, Tỉnh Long An					
Hình thức thanh toán (Payment method) : TM/CK Số tài khoản (AC no.) : _____					
STT No.	Tên hàng hóa, dịch vụ Description	Đơn vị tính Unit	Số lượng Quantity	Đơn giá Unit Price	Thành tiền Amount
1	2	3	4	5	6 = 4 x 5
1	Zeolite hạt	tấn	25	1.700.000	42.500.000
Cộng tiền hàng (Total) :					42.500.000
Thuế suất GTGT (VAT rate) : 10%				Tiền thuế GTGT (VAT amount) :	4.250.000
Tổng cộng tiền thanh toán (Total payment) :					46.750.000
Số tiền viết bằng chữ : Bốn mươi sáu triệu bảy trăm năm mươi nghìn đồng					
(Amount in words)					
Người mua hàng (Buyer) (Chữ ký điện tử, chữ ký số)			Người bán hàng (Seller) (Chữ ký điện tử, chữ ký số)		
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"><p>Signature Valid</p><p>Ký bởi: CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN SAM COM</p><p>Ký ngày 6 tháng 5 năm 2024</p></div>					

## 2. Phiếu nhập kho

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN				Mã số: QT7.5.5/BM04 Số xét: 01 BH: 01/1/17 Trang: 1/1 Số: NMMVV...24			
PHIẾU NHẬP KHO				51			
Nội bộ <input type="checkbox"/>		Trong giờ <input type="checkbox"/>		Ngoài giờ <input type="checkbox"/>			
		Bên ngoài <input checked="" type="checkbox"/>		Trong giờ <input type="checkbox"/>			
				Ngoài giờ <input checked="" type="checkbox"/>			
<b>I. THÔNG TIN NHẬP KHO</b>							
Ngày: 12 tháng 5 năm 2024							
1. Tên hàng hoá: Zeolite Xal			4. Đơn vị vận chuyển: HTM <input type="checkbox"/> T.Anh <input type="checkbox"/> TDD <input type="checkbox"/>				
2. Công ty nhập: Sap Con			5. Nơi nhận (Cảng/Kho):				
3. Đơn hàng nhập/LSX: MVTAK 2405CAL			6. Phương tiện: cont <input type="checkbox"/> xe <input type="checkbox"/>				
4. Xuất xứ: Trung Quốc			7. Lô SX/ngày SX: 1/1/Đ				
<b>II. KIỂM SOÁT CHẤT LƯỢNG</b>							
1. Nhân viên lấy mẫu: .....							
2. Thời gian lấy mẫu: ..... Thời gian trả kết quả: .....							
3. Màu sắc: .....							
4. Dạng: răn <input type="checkbox"/> hạt <input type="checkbox"/> tinh thể <input type="checkbox"/> bột <input type="checkbox"/> lỏng <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
5. Khối lượng: .....							
6. Kích thước hạt: < 2 ly <input type="checkbox"/> 2 ly - 4 ly <input type="checkbox"/> > 4 ly <input type="checkbox"/> khác: .....							
Chiều dài: .....(cm) Chiều rộng: .....(cm)							
7. Mẫu chuẩn: có <input type="checkbox"/> không <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
8. Chỉ số test: Độ ẩm: ..... N% ..... P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> sh% ..... K <sub>2</sub> O% .....							
9. Hình thức nhập: Mua hàng <input type="checkbox"/> Ký gởi <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
10. Kết quả: ĐẠT <input type="checkbox"/> KHÔNG ĐẠT <input type="checkbox"/>							
KHÁC: .....							
KCS ký tên (ghi rõ họ tên):							
KIỂM TRA HÀNG TRƯỚC KHI NHẬP KHO :				Đã kiểm tra <input checked="" type="checkbox"/>			
BX LAM NGUYỄN <input checked="" type="checkbox"/>		BX QUANG HÙNG <input type="checkbox"/>		KHO <input type="checkbox"/>			
				NHÀ MÁY ..... <input type="checkbox"/>			
<b>III. XÁC NHẬN NHẬP KHO</b>							
STT	MIHI	TÊN HIH	DVT	Quy Cách (bao/túi)	SL Nhập		GHI CHÚ <small>(xác nhận các điều kiện có liên quan đến sp trước khi nhập kho)</small>
					Số bao	Thực nhập	
01	1.350	Zeolite	g	600.500	500	25000	
02							
03							
04							
05							
06							
		Tổng					
Ký hiệu/ số xe: 01C-25344		Người giao hàng:		Thủ kho/ người nhận ký:			
Kế toán <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>		Thống kê kho <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>		LÊ TUAN ANH Trưởng bộ phận <small>(Ký, ghi rõ họ tên)</small>			

### 3. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874686

Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S12-DN

ngày 22/12/2014 của BTC)

## THẺ KHO

Từ ngày 10/05/2024 Đến ngày 12/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)

Mã hàng: N350 - Zeolite xanh - ĐVT: KG

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng			
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn	
<b>Tồn đầu kỳ</b>							<b>23,130.00</b>
1	NMHL0524046	10/05/2024	Nhập 8 tấn Zeolite xanh	8,000.00		31,130.00	
2	XSXHT0524285	10/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		880.00	30,250.00	
3	XSXHT0524296	10/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM216		1,840.00	28,410.00	
4	XSXHT0524321	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM206		2,240.00	26,170.00	
5	XSXHT0524325	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM340		11,030.00	15,140.00	
6	XSXHT0524326	11/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		4,300.00	10,840.00	
7	NMHL0524051	12/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh	25,000.00		35,840.00	
8	XSXHT0524353	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM341		5,220.00	30,620.00	
9	XSXHT0524354	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM330		7,160.00	23,460.00	
10	XSXHT0524356	12/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM216		5,750.00	17,710.00	
<b>Tổng cộng:</b>				<b>33,000.00</b>	<b>38,420.00</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)



## 2. Phiếu nhập kho

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN						Mã số: QT7.5.5/BM04 Số xét: 01 BH:01/11/17 Trang: 1/1 Số: NMHL...Đ.Đ.Đ	
PHIẾU NHẬP KHO							
Nội bộ <input type="checkbox"/>		Trong giờ <input type="checkbox"/>		Ngoài giờ <input type="checkbox"/>		Bên ngoài <input type="checkbox"/>	
<b>I. THÔNG TIN NHẬP KHO</b>							
Ngày... <u>5</u> ...tháng <u>5</u> năm 2024							
1. Tên ang hoá: <u>CaO, CaS</u>				5. Đơn vị vận chuyển: <input type="checkbox"/> HTM <input type="checkbox"/> T.ANH <input type="checkbox"/> TĐD			
2. Công ty nhập: <u>Kiên Duyệt</u>				6. Nơi nhận( Cảng/Kho): .....			
3. Đơn hàng nhập/LSX: <u>XP-10329.1099</u>				7. Phương tiện: <u>cont</u> <input type="checkbox"/> <u>xe</u> <input type="checkbox"/>			
4. Xuất xứ: <u>VN</u>				8. Lô SX/ngày SX: <u>11/1</u>			
<b>PII. KIỂM SOÁT CHẤT LƯỢNG</b>							
1. Nhân viên lấy mẫu: <u>Khánh</u>							
2. Thời gian lấy mẫu: ..... Thời gian trả kết quả: .....							
3. Màu sắc: <u>trắng</u>							
4. Dạng: rắn <input type="checkbox"/> hạt <input type="checkbox"/> tinh thể <input type="checkbox"/> bột <input checked="" type="checkbox"/> lỏng <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
5. Khối lượng: .....							
6. Kích thước hạt: < 2 ly <input checked="" type="checkbox"/> 2 ly - 4 ly <input type="checkbox"/> > 4 ly <input type="checkbox"/> khác: .....							
Chiều dài: .....(cm) Chiều rộng: .....(cm)							
7. Mẫu chuẩn: có <input type="checkbox"/> không <input checked="" type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
8. Chỉ số test: Độ ẩm: <u>14,15%</u> N%..... P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> h%..... K <sub>2</sub> O%.....							
9. Hình thức nhập: Mua hàng <input checked="" type="checkbox"/> Ký gởi <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
10. Kết quả: ĐẠT <input checked="" type="checkbox"/> KHÔNG ĐẠT <input type="checkbox"/>							
KHÁC: <u>9 SiO<sub>2</sub> = 22,10% (cả nước)</u>							
KCS ký tên (ghi rõ họ tên): <u>Nguyễn Công Khánh</u>							
<b>III. XÁC NHẬN NHẬP KHO</b>							
Đã kiểm tra <input checked="" type="checkbox"/>							
STT	MHH	TÊN HH	ĐVT	Quy Cách (bao/túi)	SL Nhập		GHI CHÚ (xác nhận các điều kiện có liên quan đến sp trước khi nhập kho)
					Số bao	Thực nhập	
01	<u>N356</u>	<u>CaO, CaS</u>	<u>10g</u>		<u>35</u>	<u>35000</u>	<u>100% đúng bao</u>
02							
03							
04							
05							
06							
		<b>Tổng</b>					
Ký hiệu/ số xe:		Người giao hàng: <u>Hy</u>		Thủ kho/ người nhận ký: <u>Nguyễn Văn Trinh</u>			
Kế toán (Ký, ghi rõ họ tên)		Thống kê kho (Ký, ghi rõ họ tên)		Trưởng bộ phận (Ký, ghi rõ họ tên) <u>Phạm Cao Cường</u>			

### 3. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Mẫu số : S12-DN

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874686

ngày 22/12/2014 của BTC)

Fax : +84 272 3875688

## THẺ KHO

Ngày 03/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)

Mã hàng: N356 - Cao lanh trắng - ĐVT: KG

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng			
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn	
Tồn đầu kỳ							87,289.00
1	NMHL0524004	03/05/2024	Nhập 35 tấn cao lanh	35,000.00		122,289.00	
2	XSXHH0524001	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240002		18,000.00	104,289.00	
3	XSXHH0524002	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240003		6,500.00	97,789.00	
Tổng cộng:				35,000.00	24,500.00		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...

Giám đốc  
(Ký, họ tên)

# PHỤ LỤC 5 - NGHIỆP VỤ 5

## 1. Hóa đơn GTGT

STT (No)	Tên hàng hóa, dịch vụ (Name of goods and services)	DVT (Unit)	Số lượng (Quantity)	Đơn giá (Unit price)	Thành tiền (Amount)	Thuế suất (VAT rate)	Tiền thuế GTGT (VAT Amount)	Thành tiền sau thuế GTGT (Total)	
1	Phân SA Trung Quốc bột mịn	Tấn	104,906	3.830.000,00	401.789.980	KCT		401.789.980	
<b>Tổng hợp (General)</b>					<b>Thành tiền (Amount)</b>	<b>Thuế suất (VAT rate)</b>	<b>Tiền thuế (VAT amount)</b>	<b>Giá trị thanh toán (Total)</b>	
Tổng tiền không chịu thuế GTGT (Total non-VAT)					401.789.980	KCT	0	401.789.980	
Tổng tiền chịu thuế suất 0% (Total VAT)					0	0%	0	0	
Tổng tiền chịu thuế suất 5% (Total VAT)					0	5%	0	0	
Tổng tiền chịu thuế suất 8% (Total VAT)					0	8%	0	0	
Tổng tiền chịu thuế suất 10% (Total VAT)					0	10%	0	0	
Tiền tệ (Currency): VND					Tổng cộng (Total amount)		401.789.980	KCT	401.789.980
Số tiền viết bằng chữ (Total amount in word): Bốn trăm linh một triệu bảy trăm tám mươi chín nghìn chín trăm tám mươi đồng chẵn.									
Người mua hàng (Buyer) (Signature fullname)					Người bán hàng (Seller) (Signature fullname)				
					Ký bởi: <b>CÔNG TY TNHH PHÂN BÓN NGUYỄN NGỌC</b>				
					Ký ngày: <b>08/05/2024</b>				

## 2. Phiếu nhập kho

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN						Mã số: QT7.5.5/BM04 Số xét: 01 BH:01/11/17 Trang: 1/1 Số: NMHL.....15...	
PHIẾU NHẬP KHO							
Nội bộ <input type="checkbox"/> Trong giờ <input type="checkbox"/> Ngoài giờ <input type="checkbox"/>				Bên ngoài <input type="checkbox"/> Trong giờ <input type="checkbox"/> Ngoài giờ <input type="checkbox"/>			
<b>I. THÔNG TIN NHẬP KHO</b> Ngày: 6 tháng 5 năm 2024							
1. Tên ang hoá: N SA				5. Đơn vị vận chuyển: <input type="checkbox"/> HTM <input checked="" type="checkbox"/> T.ANH <input type="checkbox"/> TDD			
2. Công ty nhập: Nguyễn Ngọc				6. Nơi nhận (Cảng/Kho): Cát Lái			
3. Đơn hàng nhập/LSX: YCNL 0329 6021				7. Phương tiện: cont <input checked="" type="checkbox"/> xe <input type="checkbox"/>			
4. Xuất xứ: TC				8. Lô SX/ngày SX: NHT			
<b>II. KIỂM SOÁT CHẤT LƯỢNG</b>							
1. Nhân viên lấy mẫu: Khanh							
2. Thời gian lấy mẫu: Thời gian trả kết quả:							
3. Màu sắc: Vàng							
4. Dạng: rân <input type="checkbox"/> hạt <input type="checkbox"/> tinh thể <input checked="" type="checkbox"/> bột <input type="checkbox"/> lỏng <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
5. Khối lượng:							
6. Kích thước hạt: < 2 ly <input checked="" type="checkbox"/> 2 ly - 4 ly <input type="checkbox"/> > 4 ly <input type="checkbox"/> khác:.....							
Chiều dài:.....(cm) Chiều rộng:.....(cm)							
7. Mẫu chuẩn: có <input type="checkbox"/> không <input checked="" type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
8. Chỉ số test: Độ ẩm: 0,3% N%: 20,5% P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> h%: K <sub>2</sub> O%:.....							
9. Hình thức nhập: Mua hàng <input checked="" type="checkbox"/> Ký gởi <input type="checkbox"/> khác <input type="checkbox"/>							
10. Kết quả: ĐẠT <input checked="" type="checkbox"/> KHÔNG ĐẠT <input type="checkbox"/> KHÁC:.....							
KCS ký tên (ghi rõ họ tên): Nguyễn Công Khanh							
<b>III. XÁC NHẬN NHẬP KHO</b>							
							Đã kiểm tra <input checked="" type="checkbox"/>
STT	MHH	TÊN HH	ĐVT	Quy Cách (bao/túi)	SL Nhập		GHI CHÚ (xác nhận các điều kiện có liên quan đến sự trước khi nhập kho)
					Số bao	Thực nhập	
01	NOM	SA	kg		506	25 559	Bao bì - 5kg/1kg
02	NOM	SA	kg		510	26 859	
03							
04							
05							
06							
<b>Tổng</b>						52 418	
Ký hiệu/ số xe: 50-74975+25579		Người giao hàng: [Ký]		Thủ kho/ người phân ký: Nguyễn Văn Trinh			
Kế toán (Ký, ghi rõ họ tên)		Thống kê kho (Ký, ghi rõ họ tên)		Trưởng bộ phận (Ký, ghi rõ họ tên)			

### 3. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874886

Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : **S12-DN**

ngày 22/12/2014 của BTC)

## THẺ KHO

Từ ngày 06/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)

Mã hàng: N011 - SA bột mịn - ĐVT: KG

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng			
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn	
<b>Tồn đầu kỳ</b>							<b>280,711.00</b>
1	NMHL0524015	06/05/2024	Nhập 52.418 kg SA bột mịn	52,418.00		333,129.00	
2	NMHL0524016	06/05/2024	Nhập 82.070kg SA bột mịn	82,070.00		415,199.00	
3	XSXHH0524012	06/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240006		106,580.00	308,619.00	
4	NMHL0524025	07/05/2024	Nhập 54.612kg SA bột mịn	54,612.00		363,231.00	
5	NMHL0524024	07/05/2024	Nhập 51.970kg SA bột mịn	51,970.00		415,201.00	
6	NMHL0524029	08/05/2024	Nhập 52.228kg SA bột mịn	52,228.00		467,429.00	
7	NMHL0524030	08/05/2024	Nhập 82.920kg SA bột mịn	82,920.00		550,349.00	
8	XSXHH0524005	08/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240005		107,135.00	443,214.00	
9	XSXHH0524013	08/05/2024	Xuất NVL kho sản xuất hàng Hạt-LSXH05240007		100,645.00	342,569.00	
<b>Tổng cộng:</b>				<b>376,218.00</b>	<b>314,360.00</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

## PHỤ LỤC 6 – NGHIỆP VỤ 6

### 1. Phiếu xuất kho

#### CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN

#### PHIẾU XUẤT KHO

Ngày 06 tháng 05 năm 2024

Số: XSXHT0524119

- Họ và tên người nhận hàng: Bùi Minh Nguyệt
- Lý do xuất kho: Xuất kho sản xuất – HLM206
- Xuất tại kho: Kho Vật Liệu

S T T	Tên, nhãn hiệu, quy cách, phẩm chất vật tư, dụng cụ, sản phẩm, hàng hoá	Mã VT	Đơn vị tính	Số lượng		Đơn giá	Thành tiền
				Chứng Từ	Thực xuất		
A	B	C	D	1	2	3	4
1	N350 – Zeolite Xanh	N350	Kg	2.340	2.340	1.710,8	4.003.328
	<b>Công</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	

Ngày 06 tháng 05 năm 2024

Thủ Kho

Người Nhận

Kế Toán

Trưởng bộ phận

Nguyễn Văn Trinh

Bùi Minh Nguyệt

## 2. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cán Giuộc, Tân Kim, Cầu (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874686

Mẫu số : S12-DN

Fax : +84 272 3875688

ngày 22/12/2014 của BTC)

### THẺ KHO

Từ ngày 02/05/2024 Đến ngày 06/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu(kho kế toán)

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng		
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn
<b>Tồn đầu kỳ</b>						<b>544,120.00</b>
1	NMHL0524003	02/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		604,120.00
2	XSXHT0524003	02/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM064		4,330.00	599,790.00
3	XSXHT0524013	02/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM206		2,210.00	597,580.00
4	XSXHH0524004	02/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240001		23,000.00	574,580.00
5	NMHL0524005	03/05/2024	Nhập 120 tấn DAP 15-45 Lào Cai	120,000.00		694,580.00
6	XSXHT0524035	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM561		2,190.00	692,390.00
7	XSXHT0524036	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM651		560.00	691,830.00
8	XSXHT0524037	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM072		2,170.00	689,660.00
9	XSXHT0524038	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM206		3,160.00	686,500.00
10	XSXHH0524001	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240002		9,150.00	677,350.00
11	XSXHH0524002	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240003		30,000.00	647,350.00
12	XSXHT0524060	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM561		11,544.00	635,806.00
13	XSXHT0524062	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -NCKM191		936.00	634,870.00
14	XSXHT0524064	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		2,020.00	632,850.00
15	XSXHT0524066	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -NCKM096		4,310.00	628,540.00
16	XSXHT0524070	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM064		3,910.00	624,630.00
17	XSXHH0524003	05/05/2024	Xuất kho sản xuất hàng Hạt-LSXH05240004		110,900.00	513,730.00
18	NMHL0524010	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		573,730.00
19	NMHL0524017	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		633,730.00
20	NMHL0524021	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		693,730.00
21	XSXHT0524107	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM064		1,710.00	692,020.00
22	XSXHT0524113	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -NCKM191		12,340.00	679,680.00
23	XSXHT0524114	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM561		940.00	678,740.00
24	XSXHT0524115	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		6.00	678,734.00
25	XSXHT0524115	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		344.00	678,390.00
26	XSXHT0524116	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -NCKM352		1,605.00	676,785.00
27	XSXHT0524119	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM206		2,340.00	674,445.00
28	XSXHH0524006	06/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXH05240006		44,000.00	630,445.00

## PHỤ LỤC 7 – NGHIỆP VỤ 7

### 1. Phiếu xuất kho

#### CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN

#### PHIẾU XUẤT KHO

Ngày 06 tháng 05 năm 2024

Số: XSXHH0524012

- Họ và tên người nhận hàng: Bùi Minh Nguyệt
- Lý do xuất kho: Xuất kho sản xuất hàng hạt – LSXH05240006
- Xuất tại kho: Kho Vật Liệu

S T T	Tên, nhãn hiệu, quy cách, phẩm chất vật tư, dụng cụ, sản phẩm, hàng hoá	Mã VT	Đơn vị tính	Số lượng		Đơn giá	Thành tiền
				Chứng Tờ	Thực xuất		
A	B	C	D	1	2	3	4
1	N356 – Cao Lanh Trắng	N356	Kg	44.000	44.000	1.468,31	64.605.981
	<b>Cộng</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	

Ngày 06 tháng 05 năm 2024

Thủ Kho

Người Nhận

Kế Toán

Trưởng bộ phận

Nguyễn Văn Trinh

Bùi Minh Nguyệt

## 2. Thẻ kho

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cán Giuộc, Tân Kim, Cầu (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Điện thoại : +84 272 3874686

Mẫu số : S12-DN

Fax : +84 272 3875688

ngày 22/12/2014 của BTC)

### THẺ KHO

Từ ngày 02/05/2024 Đến ngày 06/05/2024

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu(kho kế toán)

STT	Chứng từ		Diễn giải	Số lượng		
	Số	Ngày		Nhập	Xuất	Tồn
<b>Tồn đầu kỳ</b>						<b>544,120.00</b>
1	NMHL0524003	02/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		604,120.00
2	XSXHT0524003	02/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM064		4,330.00	599,790.00
3	XSXHT0524013	02/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM206		2,210.00	597,580.00
4	XSXHH0524004	02/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXHH05240001		23,000.00	574,580.00
5	NMHL0524005	03/05/2024	Nhập 120 tấn DAP 15-45 Lào Cai	120,000.00		694,580.00
6	XSXHT0524035	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM561		2,190.00	692,390.00
7	XSXHT0524036	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM651		560.00	691,830.00
8	XSXHT0524037	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM072		2,170.00	689,660.00
9	XSXHT0524038	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM206		3,160.00	686,500.00
10	XSXHH0524001	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXHH05240002		9,150.00	677,350.00
11	XSXHH0524002	03/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXHH05240003		30,000.00	647,350.00
12	XSXHT0524060	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM561		11,544.00	635,806.00
13	XSXHT0524062	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -NKM191		936.00	634,870.00
14	XSXHT0524064	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		2,020.00	632,850.00
15	XSXHT0524066	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -NKM096		4,310.00	628,540.00
16	XSXHT0524070	04/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM064		3,910.00	624,630.00
17	XSXHH0524003	05/05/2024	Xuất kho sản xuất hàng Hạt-LSXHH05240004		110,900.00	513,730.00
18	NMHL0524010	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		573,730.00
19	NMHL0524017	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		633,730.00
20	NMHL0524021	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	60,000.00		693,730.00
21	XSXHT0524107	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM064		1,710.00	692,020.00
22	XSXHT0524113	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -NKM191		12,340.00	679,680.00
23	XSXHT0524114	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM561		940.00	678,740.00
24	XSXHT0524115	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		6.00	678,734.00
25	XSXHT0524115	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM651		344.00	678,390.00
26	XSXHT0524116	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -NKM352		1,605.00	676,785.00
27	XSXHT0524118	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM206		2,340.00	674,445.00
28	XSXHH0524012	06/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng Hạt-LSXHH05240006		44,000.00	630,445.00

# PHỤ LỤC 8 – NHẬT KÝ CHUNG

CÔNG TY CỔ PHẦN PHẦN BÓN HÀ LAN  
Lô 2F, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, huyện Cần Giuộc, Tỉnh Long An  
MST: 0311273472

Mẫu số S03a-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## SỐ NHẬT KÝ CHUNG

Kỳ 05/2024

Chứng từ		Diễn giải	TK nợ	TK có	Tiền
Số hiệu	Ngày				
1	2	3	4	5	6
XKBH05240101	03/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	-
XKBH05240069	03/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	-
NKKMV05240001	03/05/2024	TAM NHẬP	1551	3381	-
NKKMV05240002	03/05/2024	TAM NHẬP	1521	3381	-
NKKMV05240005	03/05/2024	TAM NHẬP	1538	3381	-
VTBHL2405002	03/05/2024	Thu phí VAT - vietinbank	6427	112VTBHL-VND	3.500
VTBHL2405001	03/05/2024	Thu phí duy trì dịch vụ IB 5.2024	6427	112VTBHL-VND	35.000
BCVCBHL2405002	03/05/2024	Hồ Kinh Doanh Trần Văn Ánh trả tiền	112VCBHL-VND	1311	2.850.000
BCBMX05240001	03/05/2024	Đại Lý Hải Lúa thanh toán-fe thi tuổi	112BIDVMX-VN	1311	108.500.000
BCSMX05240001	03/05/2024	Đại lý Tiên Hương thanh toán	112SMX-VND	1311	109.000.000
BCBMX05240002	03/05/2024	Đại lý Minh Tài thanh toán	112BIDVMX-VN	1311	250.000.000
BCVCBHL2405001	03/05/2024	Đại lý Viễn Đỉnh trả tiền	112VCBHL-VND	1311	300.000.000
HDM05240001	03/05/2024	Nhập 120 tấn DAP 15-45 Lào Cai	1521	3311HL	1.646.400.000
HDM05240002	03/05/2024	Nhập 17.578kg viên nén hóa đơn 107 ngày 03/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240002	03/05/2024	Nhập 17.578kg viên nén hóa đơn 107 ngày 03/05/2024	1534	3311HL	-
NTPHL0524001	03/05/2024	Nhập thành phẩm - LSXH05240001	1551	1541	-
NTPHL0524002	03/05/2024	Nhập thành phẩm - LSXH05240001	1551	1541	-
NTPMV0524001	03/05/2024	Nhập TP hàng trộn 03.05.2024	1561	1541	-
NTPMV0524001	03/05/2024	Nhập TP hàng trộn 03.05.2024	1551	1541	-
XSXHT0524029	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-HLM827	6272	1521	810
XSXHT0524030	03/05/2024	Xuất kho sản xuất-MXM805	6272	1521	1.350
NKHL0524003	03/05/2024	Nhập 8.894kg kg NPK 30-10-10 HD HALAN -SG38 theo tờ k	1561	3313HL	96.954.383

CÔNG TY CỔ PHẦN PHẦN BÓN HÀ LAN  
Lô 2F, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, huyện Cần Giuộc, Tỉnh Long An  
MST: 0311273472

Mẫu số S03a-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## SỐ NHẬT KÝ CHUNG

Kỳ 05/2024

BCVTBHL2405041	05/05/2024	Đại lý Bảy Những trả tiền	112VTBHL-VND	1311	144.000.000
BCVCBHL2405091	05/05/2024	Hồ kinh doanh Nguyễn Thị Thanh Thủy trả tiền	112VCBHL-VND	1311	155.000.000
BCVTBHL2405042	05/05/2024	Cửa Hàng Thuốc Bảo Vệ Thực Vật Tân Bình trả tiền	112VTBHL-VND	1311	160.000.000
BCVCBHL2405089	05/05/2024	Đại Lý Dương Thuận trả tiền	112VCBHL-VND	1311	160.500.000
BCVMX05240048	05/05/2024	Đại lý Tuấn Long thanh toán	112VCBMX-VN	1311	161.000.000
BCVCBHL2405085	05/05/2024	Đại lý Thảo Lê trả tiền	112VCBHL-VND	1311	169.500.000
BCVMX05240049	05/05/2024	Đại lý Phương Hồ thanh toán	112VCBMX-VN	1311	177.700.000
BCVCBHL2405082	05/05/2024	Đại lý Anh Duy trả tiền	112VCBHL-VND	1311	212.000.000
BCVMX05240047	05/05/2024	Đại Lý Thảo Đông thanh toán-nguyen thi thu thao	112VCBMX-VN	1311	226.000.000
BCVCBHL2405093	05/05/2024	Đại lý Sơn Thủy trả tiền	112VCBHL-VND	1311	300.000.000
BCVCBHL2405094	05/05/2024	Đại lý Sơn Thủy trả tiền	112VCBHL-VND	1311	300.000.000
BCVMX05240040	05/05/2024	Hồ Kinh Doanh Hòa-Lộc thanh toán	112VCBMX-VN	1311	319.000.000
BCVMX05240039	05/05/2024	Hồ Kinh Doanh Bùi Văn Thành thanh toán	112VCBMX-VN	1311	319.500.000
BCVCBHL2405083	05/05/2024	Đại Lý Vật Tư Nông Nghiệp Trang Nông trả tiền	112VCBHL-VND	1311	384.000.000
HDC05240001	06/05/2024	Thu hồ phí lưu bãi HD HALAN-SG38 (N502)	1331HL	3311HL	-
HDC05240001	06/05/2024	Thu hồ phí lưu bãi HD HALAN-SG38 (N502)	1331HL	3311HL	-
HDC05240001	06/05/2024	Thu hồ phí lưu bãi HD HALAN-SG38 (N502)	1331HL	3311HL	-
HDM05240007	06/05/2024	Nhập 81.920kg Kali lao bột hóa đơn 744 ngày 03/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240007	06/05/2024	Nhập 81.920kg Kali lao bột hóa đơn 744 ngày 03/05/2024	1521	3311HL	-
HDM05240008	06/05/2024	Nhập chất chống vón cục hóa đơn 224 ngày 2 03/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240008	06/05/2024	Nhập chất chống vón cục hóa đơn 224 ngày 2 03/05/2024	1521	3311HL	-
HDM05240010	06/05/2024	Nhập 35 tấn cao lanh hóa đơn 148 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	46.200.000
HDM05240010	06/05/2024	Nhập 35 tấn cao lanh hóa đơn 148 ngày 06/05/2024	1331HL	3311HL	4.620.000
HDM05240011	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1331HL	3311HL	4.250.000
HDM05240011	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	42.500.000
HDM05240012	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	42.500.000
HDM05240012	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1331HL	3311HL	4.250.000
HDM05240013	06/05/2024	Nhập 2.400 cái áo thun KMHL hóa đơn 45 ngày 04/05/2024	1538	3311HL	-
HDM05240013	06/05/2024	Nhập 2.400 cái áo thun KMHL hóa đơn 45 ngày 04/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240014	06/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240014	06/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	-

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN  
 Lô 2F, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, huyện Cần Giuộc, Tỉnh Long An  
 MST: 0311273472

Mẫu số S03a-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**SỔ NHẬT KÝ CHUNG**

Kỳ 05/2024

HDC05240005	08/05/2024	Chi phí cân cont, giao cont HĐ PHAN2305 (HLC784)	1331HL	3311HL	414.970
HDC05240005	08/05/2024	Chi phí cân cont, giao cont HĐ PHAN2305 (HLC784)	1331HL	3311HL	-
HDC05240006	08/05/2024	Chi Phí cân cont, giao cont, lưu bãi, phụ phí nâng cont HĐ	1331HL	3311HL	-
HDC05240006	08/05/2024	Chi Phí cân cont, giao cont, lưu bãi, phụ phí nâng cont HĐ	1331HL	3311HL	-
HDC05240006	08/05/2024	Chi Phí cân cont, giao cont, lưu bãi, phụ phí nâng cont HĐ	1331HL	3311HL	-
HDC05240006	08/05/2024	Chi Phí cân cont, giao cont, lưu bãi, phụ phí nâng cont HĐ	1331HL	3311HL	-
HDM05240019	08/05/2024	Nhập 11.016kg viên nén hóa đơn 113 ngày 07/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240020	08/05/2024	Nhập 27.510kg MeSO4.7H2O hóa đơn 00003800 ngày 07/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240021	08/05/2024	Nhập 52.488kg SA bột mịn hóa đơn 684 ngày 08/05/2024	1521	3311HL	401.789.980
HDM05240022	08/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 314 ngày 08/05/2024	1521	3311HL	-
HDM05240022	08/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 314 ngày 08/05/2024	1311	3311HL	-
HDM05240023	08/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 316 ngày 08/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240023	08/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 316 ngày 08/05/2024	1521	3311HL	-
HDM05240024	08/05/2024	Nhập VT CCDC hóa đơn 336 ngày 07/05/2024	1331HL	3311HL	-
HDM05240024	08/05/2024	Nhập VT CCDC hóa đơn 336 ngày 07/05/2024	1534	3311HL	-
HDM05240025	08/05/2024	Nhập 30 tấn DAP 15-45 Lào Cai HD 315 ngày 08.5.2024	1331MV	3311MV	-
HDM05240025	08/05/2024	Nhập 30 tấn DAP 15-45 Lào Cai HD 315 ngày 08.5.2024	1521	3311MV	-
NTPHL0524006	08/05/2024	Nhập thành phẩm - LSXH05240004	1551	1541	-
NTPHL0524011	08/05/2024	Nhập thành phẩm - LSXH05240007	1551	1541	-
NTPHL0524012	08/05/2024	Nhập thành phẩm - LSXH05240007	1551	1541	-
NTPMV0524007	08/05/2024	Nhập TP hàng trộn 08.05.2024	1561	1541	-
NTPMV0524007	08/05/2024	Nhập TP hàng trộn 08.05.2024	1551	1541	-
NTPMV0524007	08/05/2024	Nhập TP hàng trộn 08.05.2024	1551	1541	-
XKBH05240302	08/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	-
XKBH05240314	08/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1561	-
XKBH05240317	08/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1561	-

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN  
 Lô 2F, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, huyện Cần Giuộc, Tỉnh Long An  
 MST: 0311273472

Mẫu số S03a-DN  
 (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**SỔ NHẬT KÝ CHUNG**

Kỳ 05/2024

XSXHT0524148	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM827	6211	1521	3.155.709
XSXHT0524120	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM805	6211	1521	3.180.624
XSXHT0524135	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM264	6211	1521	3.287.214
XSXHT0524145	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM341	6211	1521	3.779.460
HDB05240201	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	4.000.000
XSXHT0524111	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM559	6211	1551	4.014.335
HDB05240202	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	4.800.000
XKBH05240250	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	4.976.218
XSXHT0524112	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM581	6211	1551	5.260.163
XKBH05240198	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	5.274.627
XSXHT0524126	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXC133	6212	1521	5.522.798
XSXHT0524106	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM262	6211	1521	5.705.465
HDB05240203	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
XSXHT0524119	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -HLM206	6211	1551	4.003.328
HDB05240150	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240179	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240187	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240188	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240189	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240210	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240212	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240213	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240217	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
HDB05240255	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	6.000.000
XSXHT0524132	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM191	6211	1521	6.052.865
XSXHT0524116	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM352	6211	1551	6.645.826
HDB05240200	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	7.000.000
XKBH05240257	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	7.114.168
HDB05240208	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	8.000.000
HDB05240167	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	8.400.000
HDB05240214	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	8.600.000
HDB05240256	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	8.600.000
HDB05240211	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	9.000.000
HDB05240245	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	5211	5111	9.100.000

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN HÀ LAN  
 Lô 2F, đường số 2, KCN Tân Kim, Thị trấn Cần Giuộc, huyện Cần Giuộc, Tỉnh Long An  
 MST: 03.112.73472

Mẫu số S03a-DN  
 (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**SỔ NHẬT KÝ CHUNG**

Kỳ 05/2024

Hàng số	Ngày	Mô tả	Nợ	Có	Số dư
HDB05240161	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	260.000.000
XKBH05240234	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	263.834.642
XKBH05240249	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	266.328.472
XKBH05240194	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	267.899.676
XKBH05240239	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	269.769.047
HDB05240138	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	276.000.000
XSXHT05241113	06/05/2024	Xuất kho sản xuất -MXM191	6211	1521	285.807.213
NMHL0524016	06/05/2024	Nhập 82.070kg SA bột mịn	1521	3311HL	291.340.000
HDB05240248	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	310.300.000
XKBH05240183	06/05/2024	Phiếu xuất kho bán hàng	6321	1551	312.014.364
HDB05240246	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	323.400.000
HDB05240196	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	334.000.000
HDB05240178	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	339.450.000
HDB05240222	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	342.800.000
HDB05240186	06/05/2024	Hóa đơn bán hàng	1311	5111	408.500.000
NMHL0524010	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	1521	3311HL	823.200.000
NMHL0524017	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	1521	3311HL	823.200.000
NMHL0524021	06/05/2024	Nhập 60 tấn DAP 15-45 Lào Cai	1521	3311HL	823.200.000
XSXHH0524012	06/05/2024	Xuất kho NVL sản xuất hàng HẠT-LSXH05240006	6211	1521	64.605.981
BKKN05240004	06/05/2024	Chuyển tạm ứng hồ trợ công chuyển chi phí trả trước	421	411	11.000
BNVMX05240003	06/05/2024	Phí ngân hàng ngày 3/5/24	6427	112VCBMX-VND	39.600
BNVM05240003	06/05/2024	THU PHÍ CHUYỂN TIỀN BKE ST 126.537.487 NGÀY 07.05.20	6427	112VCB-CTYMV	300.000
BCVMX05240062	06/05/2024	Đại Lý Thái Bảo thanh toán	112VCBMX-VND	1311	3.000.000
VTBHL2405033	06/05/2024	CTY HL TT tiền gas theo hd 1769 - Cty Trường Phát	3311HL	112VTBHL-VND	1.790.000
VTBHL2405016	06/05/2024	CTY HL TT tiền vòng bi theo hd 0868 - Cty Huyền Trang	3311HL	112VTBHL-VND	1.841.400
VTBHL2405014	06/05/2024	CTY HL TT tiền bao bì theo hd 5208 lần 1,5076- Cty Trung B	3311HL	112VTBHL-VND	1.869.420
VTBHL2405034	06/05/2024	CTY HL TT tiền hàng theo hd 127 - Cty F&E	3311HL	112VTBHL-VND	1.968.100
BCVCBHL2405099	06/05/2024	Đại Lý Vật Tư Nông Nghiệp TRang Nông trà tiên	112VCBHL-VND	1311	2.000.000
VTBHL2405028	06/05/2024	CTY HL TT tiền hàng theo hd 259 - Cty Torasung	3311HL	112VTBHL-VND	2.260.440
VTBHL2405024	06/05/2024	CTY HL TT tiền hàng theo hd 0153 - Cty ANH DƯƠNG VINA	3311HL	112VTBHL-VND	2.263.680
VTBHL2405023	06/05/2024	CTY HL TT tiền hàng theo hd 102 - Cty Minh Long	3311HL	112VTBHL-VND	2.732.400
VTBHL2405018	06/05/2024	CTY HL TT tiền in tem theo hd 1030 - Cty In Nhanh nhanh	3311HL	112VTBHL-VND	3.672.000
VTBHL2405007	06/05/2024	CTY HL TT phí training tháng 03.24 tiền phòng - Phạm Duy	6418	112VTBHL-VND	3.888.000

**PHỤ LỤC 9 - SỔ CÁI 152**

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874866  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S03b - DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

**SỔ CÁI CHI TIẾT**

Tài khoản 1521 (Nguyên, nhiên vật liệu)  
 Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Tháng: 05/2024

Ngày	Chiêng từ	Số	Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
				Nợ	Có		Nợ	Có
			<b>Đầu kỳ</b>				<b>61.763.085,287</b>	
08/05/2024	HDB05240025		Nhập 30 tấn DAP 15-45 Lào Cai HD 315 ngày 08.5.2024	1521	3311HL	(411.600,000,000)	(411.600,000)	
08/05/2024	HDB05240025		Nhập 30 tấn DAP 15-45 Lào Cai HD 315 ngày 08.5.2024	1521	3311HL	411.600,000,000	411.600,000	
07/05/2024	NMHL0524028			1521	3311HL	411.600,000,000	411.600,000	
09/05/2024	NMHL0524045			1521	3311HL	152,000,000,000	152,000,000	
09/05/2024	HDB05240030		Nhập 34 tấn Ure đưc HD 1083 ngày 09/05/2024	1521	3311HL	306,000,000,000	306,000,000	
09/05/2024	HDB05240030		Nhập 34 tấn Ure đưc HD 1083 ngày 09/05/2024	1521	3311HL	(306,000,000,000)	(306,000,000)	
10/05/2024	HDB05240031		Nhập 20 tấn kali bột đđ HD 1103 ngày 10/05/2024	1521	3311HL	152,000,000,000	152,000,000	
10/05/2024	HDB05240031		Nhập 20 tấn kali bột đđ HD 1103 ngày 10/05/2024	1521	3311HL	(152,000,000,000)	(152,000,000)	
01/05/2024	NKKNV05240001			1521	3381			
01/05/2024	NKKNV05240001			1521	3381			
01/05/2024	NKKNV05240001			1521	3381			
04/05/2024	XSXHT0524089		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	1,419,122,000	1,419,122	
06/05/2024	XSXHT0524141		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	502,463,000	502,463	
08/05/2024	XSXHT0524214		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	6,179,216,000	6,179,216	
08/05/2024	XSXHT0524214		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	7,058,702,000	7,058,702	
08/05/2024	XSXHT0524214		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	11,430,117,000	11,430,117	
07/05/2024	XSXHT0524179		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	1,755,580,000	1,755,580	
08/05/2024	XSXHT0524206		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	2,993,808,000	2,993,808	
08/05/2024	XSXHT0524206		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	58,271,410,000	58,271,410	
08/05/2024	XSXHT0524206		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	26,849,993,000	26,849,993	
08/05/2024	XSXHT0524207		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	14,713,216,000	14,713,216	
08/05/2024	XSXHT0524207		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	1,413,076,000	1,413,076	
08/05/2024	XSXHT0524207		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	30,364,985,000	30,364,985	
08/05/2024	XSXHT0524197		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	14,341,582,000	14,341,582	
08/05/2024	XSXHT0524198		YC xuất kho SX Tron	6211	1521	6,943,316,000	6,943,316	

DP0R1111

Ngày in : 10/05/2024

Trang 1/38

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
08/05/2024	XSXHT0524198	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,347,144.00		2,347,144
08/05/2024	XSXHT0524198	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	4,138,405.00		4,138,405
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	10,059,189.00		10,059,189
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	11,988,805.00		11,988,805
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	17,037,345.00		17,037,345
04/05/2024	XSXHT0524081	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	365,644.00		365,644
04/05/2024	XSXHT0524081	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	158,872.00		158,872
02/05/2024	XSXHH0524004		6211	1521	24,741,090.00		24,741,090
08/05/2024	XSXHT0524232	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	478,970.00		478,970
02/05/2024	XSXHT0524024	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	510,700.00		510,700
02/05/2024	XSXHT0524025	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	353,597.00		353,597
06/05/2024	XSXHT0524120	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,339,195.00		1,339,195
06/05/2024	XSXHT0524120	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	396,372.00		396,372
02/05/2024	XSXHT0524010	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	97,883,280.00		97,883,280
02/05/2024	XSXHT0524010	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	41,730,712.00		41,730,712
02/05/2024	XSXHT0524011	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,499,500.00		1,499,500
02/05/2024	XSXHT0524038	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,413,945.00		2,413,945
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	6,028.00		6,028
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	23,968.00		23,968
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	39,855.00		39,855
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	8,106.00		8,106
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	11,984.00		11,984
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	46,184,068.00	46,184,068	
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	11,527,110.00	11,527,110	
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	69,765,824.00	69,765,824	
10/05/2024	NMHL0524037		1521	3311HL	46,000,000.00	46,000,000	
03/05/2024	NMHL0524013		1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
04/05/2024	NMHL0524014		1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)	(46,750,000)	
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)	(46,750,000)	
02/05/2024	XSXHH0524007	đóng xa CHLX212	6211	1521	2,045,673.00		2,045,673
03/05/2024	XSXHH0524001		6211	1521	1,265,823.00		1,265,823
03/05/2024	XSXHH0524002		6211	1521	9,429,864.00		9,429,864
03/05/2024	XSXHH0524002		6211	1521	3,926,433.00		3,926,433
06/05/2024	XSXHH0524012		6211	1521	232,922,304.00		232,922,304
06/05/2024	XSXHH0524012		6211	1521	477,660,662.00		477,660,662

D90R1211

Ngày in : 10/05/2024

Trang: 2/6

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
08/05/2024	XSXHT0524198	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,347,144.00		2,347,144
08/05/2024	XSXHT0524198	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	4,138,405.00		4,138,405
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	10,059,189.00		10,059,189
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	11,988,805.00		11,988,805
08/05/2024	XSXHT0524196	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	17,037,345.00		17,037,345
04/05/2024	XSXHT0524081	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	365,644.00		365,644
04/05/2024	XSXHT0524081	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	158,872.00		158,872
02/05/2024	XSXHH0524004		6211	1521	24,741,090.00		24,741,090
08/05/2024	XSXHT0524232	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	478,970.00		478,970
02/05/2024	XSXHT0524024	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	510,700.00		510,700
02/05/2024	XSXHT0524025	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	353,597.00		353,597
06/05/2024	XSXHT0524120	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,339,195.00		1,339,195
06/05/2024	XSXHT0524120	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	396,372.00		396,372
02/05/2024	XSXHT0524010	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	97,883,280.00		97,883,280
02/05/2024	XSXHT0524010	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	41,730,712.00		41,730,712
02/05/2024	XSXHT0524011	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,499,500.00		1,499,500
02/05/2024	XSXHT0524038	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,413,945.00		2,413,945
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	6,028.00		6,028
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	23,968.00		23,968
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	39,855.00		39,855
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	8,106.00		8,106
07/05/2024	XKKHL0524005	Bao lới qua trình SX-NCC	1381	1521	11,984.00		11,984
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	46,184,068.00	46,184,068	
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	11,527,110.00	11,527,110	
07/05/2024	HDM05240018	Nhập kho bao BMX091, BHL241, BHL265 hóa đơn 5415 ngày 04/05/2024	1521	3311HL	69,765,824.00	69,765,824	
10/05/2024	NMHL0524037		1521	3311HL	46,000,000.00	46,000,000	
03/05/2024	NMHL0524013		1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
04/05/2024	NMHL0524014		1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)	(46,750,000)	
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	46,750,000.00	46,750,000	
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)	(46,750,000)	
02/05/2024	XSXHH0524007	đóng xa CHLX212	6211	1521	2,045,673.00		2,045,673
03/05/2024	XSXHH0524001		6211	1521	1,265,823.00		1,265,823
03/05/2024	XSXHH0524002		6211	1521	9,429,864.00		9,429,864
03/05/2024	XSXHH0524002		6211	1521	3,926,433.00		3,926,433
06/05/2024	XSXHH0524012		6211	1521	232,922,304.00		232,922,304
06/05/2024	XSXHH0524012		6211	1521	477,660,662.00		477,660,662

D90R1211

Ngày in : 10/05/2024

Trang: 2/6

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
03/05/2024	NMHL0524000		1521	3311HL	50,820,000.00		50,820,000
03/05/2024	NMHL0524005		1521	3311HL	1,646,400,000.00		1,646,400,000
03/05/2024	NMHL0524006		1521	3311HL	46,184,068.00		46,184,068
03/05/2024	NMHL0524006		1521	3311HL	11,527,110.00		11,527,110
03/05/2024	NMHL0524006		1521	3311HL	69,763,824.00		69,763,824
04/05/2024	NKKHL0524001		1538	3311HL	319,000.00		319,000
04/05/2024	NKKHL0524002		1538	3311HL	121,824,000.00		121,824,000
10/05/2024	BIDHL2405007	CTY HL TT TIEN bao theo hd 802 - Cty Thành Công	3311HL	BIDVHL-VN	74,211,120.00	74,211,120	
27/05/2024	HDM05240123	Nhập 100 tấn cao lanh trắng hóa đơn 53 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	50,050,000.00		50,050,000
10/05/2024	BIDHL2405009	CTY HL TT TIEN hàng hd 317,359 - Cty Văn Hóa Long An	3311HL	BIDVHL-VN	1,937,973.00	1,937,973	
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1561	3311HL	900,000.00		900,000
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1561	3311HL	900,000.00		900,000
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1561	3311HL	900,000.00		900,000
09/05/2024	PK.THL0524017	Cung cấp và lắp đặt bộ cấp liệu viên neri tu động HD số 15-03/HDKT/PHHL-VBC ký ngày 15/03/2024 hd 31 - Cty Nội Hoi	2112	3311HL	110,000,000.00		110,000,000
10/05/2024	HDM05240027	Nhập cao lanh hóa đơn 50 ngày 07/05/2024	1521	3311HL	50,050,000.00		50,050,000
10/05/2024	HDM05240027	Nhập cao lanh hóa đơn 50 ngày 07/05/2024	1521	3311HL	42,900,000.00		42,900,000
14/05/2024	HDM05240043	Nhập kho bao bì hóa đơn 5765 ngày 11/05/2024	1521	3311HL	(46,508,664.00)		(46,508,664)
14/05/2024	HDM05240043	Nhập kho bao bì hóa đơn 5765 ngày 11/05/2024	1521	3311HL	(67,372,760.00)		(67,372,760)
14/05/2024	HDM05240043	Nhập kho bao bì hóa đơn 5765 ngày 11/05/2024	1521	3311HL	(46,796,715.00)		(46,796,715)
14/05/2024	HDM05240043		1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDM05240043		1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDM05240043		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240137		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240137		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240137		1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDC05240012	Chi phí nâng hạ rỗng HD Halan - SG39 (NS01)	1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240138	Trục bao BHL 180, sử dụng 1 lõi BHL091	1533	3311HL	8,323,700.00		8,323,700
27/05/2024	HDM05240138	Trục bao BHL 180	1533	3311HL	27,746,400.00		27,746,400
27/05/2024	HDM05240138	Trục bao BHL 064	1533	3311HL	36,995,200.00		36,995,200
24/05/2024	HDM05240108		1331HL	3311HL			
24/05/2024	HDM05240108		1331HL	3311HL			
24/05/2024	HDM05240109	Nhập kho bao bì HÓA ĐƠN 00006280 NGÀY 22/05/2024	1521	3311HL	67,907,943.00		67,907,943
06/05/2024	NMHL0524019		1521	3311HL	96,000,000.00		96,000,000
16/05/2024	HDC05240015	Chi phí ha rỗng HD HALAN- SG-38 (NS02)	1561	3311HL	900,000.00		900,000

D90R1211

Ngày in : 03/06/2024

Trang: 685/1,257

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
15/05/2024	HDM05240054	Nhập SA bột mịn hóa đơn 739 ngày 15/05/2024	1521	3311HL	195,291,700.00		195,291,700
15/05/2024	HDM05240054	Nhập SA bột mịn hóa đơn 739 ngày 15/05/2024	1521	3311HL	413,693,620.00		413,693,620
15/05/2024	HDM05240054	Nhập SA bột mịn hóa đơn 739 ngày 15/05/2024	1521	3311HL	101,265,200.00		101,265,200
06/05/2024	HDM05240014	Nhập DAP 15-45 L.ao Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(823,200,000.00)		(823,200,000)
24/05/2024	HDM05240121		1331HL	3311HL			
16/05/2024	NMHL0524102		1521	3311HL	603,000,000.00		603,000,000
13/05/2024	NMHL0524103		1521	3311HL	1,560,000,000.00		1,560,000,000
23/05/2024	PK.THL0524060	Chi hệ bảo hiểm hàng xuất khẩu sang Cambodia hd 6734 - Cty Bảo Việt	1388HL	3311HL	3,929,176.00		3,929,176
06/05/2024	NMHL0524015		1521	3311HL	200,760,940.00		200,760,940
06/05/2024	NMHL0524016		1521	3311HL	291,348,500.00		291,348,500
06/05/2024	NMHL0524017		1521	3311HL	823,200,000.00		823,200,000
06/05/2024	NMHL0524018		1521	3311HL	70,150,500.00		70,150,500
06/05/2024	HDM05240007		1331HL	3311HL			
06/05/2024	HDM05240008	Nhập chất chống vón cục hóa đơn 224 ngày 2 03/05/2024	1521	3311HL	468,858,000.00		468,858,000
06/05/2024	HDM05240008	Nhập chất chống vón cục hóa đơn 224 ngày 2 03/05/2024	1521	3311HL	469,638,000.00		469,638,000
08/05/2024	NMHL0524035		1521	3311HL	12,375,000.00		12,375,000
08/05/2024	NMHL0524036		1534	3311HL	58,949,856.00		58,949,856
13/05/2024	NMHL0524068		1521	3311HL	93,791,940.00		93,791,940
13/05/2024	NMHL0524069		1521	3311HL	413,042,520.00		413,042,520
13/05/2024	NMHL0524070		1521	3311HL	250,800,000.00		250,800,000
17/05/2024	BIDHL2405013	CTY HL TT TIEN PHAN HD 0089 LAN CUOI - CTY PHAM GIA	3311HL	BIDVHL-VN	258,094,200.00	258,094,200	
17/05/2024	BIDHL2405013	CTY HL TT TIEN PHAN HD 0089 LAN CUOI - CTY PHAM GIA	3311HL	BIDVHL-VN	257,470,200.00	257,470,200	
17/05/2024	BIDHL2405013	CTY HL TT TIEN PHAN HD 0089 LAN CUOI - CTY PHAM GIA	3311HL	BIDVHL-VN	257,236,200.00	257,236,200	
17/05/2024	BIDHL2405013	CTY HL TT TIEN PHAN HD 0089 LAN CUOI - CTY PHAM GIA	3311HL	BIDVHL-VN	257,470,200.00	257,470,200	
31/05/2024	HDC05240039	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 26.05 đến ngày 31.05.2024 ( N011: 525 tấn)	1561	3311HL	13,650,000.00		13,650,000
31/05/2024	HDC05240039	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 26.05 đến ngày 31.05.2024 ( N032: 30 tấn)	1561	3311HL	780,000.00		780,000
31/05/2024	HDC05240039	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 26.05 đến ngày 31.05.2024 ( N070: 184 tấn)	1561	3311HL	4,784,000.00		4,784,000
31/05/2024	HDC05240039	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 26.05 đến ngày 31.05.2024 ( N074: 87,532 tấn)	1561	3311HL	2,275,832.00		2,275,832
31/05/2024	HDC05240039	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 26.05 đến ngày 31.05.2024 ( N011: 525 tấn)	1331HL	3311HL			
31/05/2024	NMHL0524221		1521	3311HL	44,485,941.00		44,485,941
31/05/2024	NMHL0524221		1521	3311HL	19,242,584.00		19,242,584
31/05/2024	NMHL0524221		1521	3311HL	26,085,050.00		26,085,050
31/05/2024	NMHL0524221		1521	3311HL	47,086,347.00		47,086,347
31/05/2024	NMHL0524221		1521	3311HL	49,424,024.00		49,424,024

D90R1211

Ngày in : 03/06/2024

Trang: 667/1,257

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
29/05/2024	NMHL0524181		1521	3311HL	516,800,000.00		516,800,000.00
27/05/2024	NMHL0524182		1521	3311HL	212,148,000.00		212,148,000.00
27/05/2024	NMHL0524183		1521	3311HL	363,798,600.00		363,798,600.00
27/05/2024	NMHL0524184		1521	3311HL	880,067,500.00		880,067,500.00
16/05/2024	NMHL0524094		1521	3311HL	433,008,000.00		433,008,000.00
16/05/2024	NMHL0524098		1521	3311HL	194,938,260.00		194,938,260.00
28/05/2024	NMHL0524185		1521	3311HL	877,955,000.00		877,955,000.00
20/05/2024	HDM05240079		1331HL	3311HL			
20/05/2024	HDM05240079		1331HL	3311HL			
20/05/2024	HDM05240080	Nhập kho bao bì hóa đơn 6025 ngày 16/05/2024	1521	3311HL	58,230,096.00		58,230,096.00
20/05/2024	HDM05240080	Nhập kho bao bì hóa đơn 6025 ngày 16/05/2024	1521	3311HL	(58,230,096.00)		(58,230,096.00)
20/05/2024	HDM05240080		1331HL	3311HL			
20/05/2024	HDC05240022	Chi phí xếp dỡ, Chứng từ, Bảo tri, vệ sinh HD phan 2402	1561	3311HL	33,891,684.00		33,891,684.00
08/05/2024	NMHL0524029		1521	3311HL	200,033,240.00		200,033,240.00
06/05/2024	VTBHL2405035	Cty HL TT tiền viên nén theo hd 86 lần 2, 107- Cty Bi Ngô	3311HL	2VTBHL-VN	55,526,472.00	55,526,472.00	
06/05/2024	VTBHL2405035	Cty HL TT tiền viên nén theo hd 98- Cty Bi Ngô	3311HL	2VTBHL-VN	59,066,496.00	59,066,496.00	
06/05/2024	VTBHL2405035	Cty HL TT tiền viên nén theo hd 107- Cty Bi Ngô	3311HL	2VTBHL-VN	20,563,308.00	20,563,308.00	
06/05/2024	VTBHL2405035	Cty HL TT tiền viên nén theo hd 85 - Cty Bi Ngô	3311HL	2VTBHL-VN	31,831,056.00	31,831,056.00	
06/05/2024	VTBHL2405035	Cty HL TT tiền viên nén theo hd 98, 86 lần 2- Cty Bi Ngô	3311HL	2VTBHL-VN	55,993,032.00	55,993,032.00	
27/05/2024	HDM05240133		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240133		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240135	Nhập 2000 lít Dầu DO hóa đơn 1216 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	40,920,000.00		40,920,000.00
27/05/2024	HDM05240135	Nhập 2000 lít Dầu DO hóa đơn 1216 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	(40,920,000.00)		(40,920,000.00)
27/05/2024	HDM05240135		1331HL	3311HL			
27/05/2024	HDM05240133	Nhập SA bột mịn hóa đơn 819 ngày 27/05/2024	1521	3311HL	91,185,600.00		91,185,600.00
27/05/2024	HDM05240133	Nhập SA bột mịn hóa đơn 819 ngày 27/05/2024	1521	3311HL	272,431,500.00		272,431,500.00
27/05/2024	HDM05240133	Nhập SA bột mịn hóa đơn 819 ngày 27/05/2024	1521	3311HL	(91,185,600.00)		(91,185,600.00)
27/05/2024	HDM05240133	Nhập SA bột mịn hóa đơn 819 ngày 27/05/2024	1521	3311HL	(272,431,500.00)		(272,431,500.00)
27/05/2024	HDM05240141	Nhập 1 cuộn Băng tải số 4 HOA DON 374 ngày 27/05/2024	1534	3311HL	34,187,778.00		34,187,778.00
27/05/2024	HDM05240141	Nhập 1 cuộn Băng tải số 4 HOA DON 374 ngày 27/05/2024	1534	3311HL	(34,187,778.00)		(34,187,778.00)
29/05/2024	HDM05240147	Nhập 22.018kg viên nén hóa đơn 137 ngày 29/05/2024	1534	3311HL	64,204,488.00		64,204,488.00
17/05/2024	NMHL0524117		1521	3311HL	1,560,000,000.00		1,560,000,000.00
25/05/2024	VCBHL2405104	Cty HL Thanh toán lần cuối HD 040652024/HL-DLND HNKH tại Nha Trang hd 617 - Cty SAIGONTOURIST	3311HL	2VCBHL-VN	433,914,624.00	433,914,624.00	
24/05/2024	VTBHL2405111	Cty hl TT tiền hàng hd 1814 - Cty Hoang Hac	3311HL	2VTBHL-VN	41,621,580.00	41,621,580.00	
27/05/2024	HDM05240132	Nhập MÔ MP3, dầu nhớt hóa đơn 7 ngày 22/05/2024	1534	3311HL	(4,035,015.00)		(4,035,015.00)
21/05/2024	HDM05240089		1331HL	3311HL			

D90R1211

Ngày in : 03/06/2024

Trang: 674/1,257

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
06/05/2024	XSXHT0524118	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	57,164,675.00		57,164,675.00
06/05/2024	XSXHT0524118	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	20,939,696.00		20,939,696.00
06/05/2024	XSXHT0524118	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	30,447,672.00		30,447,672.00
06/05/2024	XSXHT0524118	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	10,988,627.00		10,988,627.00
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,739,386.00		1,739,386.00
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	11,444,270.00		11,444,270.00
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	20,737,311.00		20,737,311.00
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,269,039.00		7,269,039.00
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	4,003,328.00		4,003,328.00
06/05/2024	XSXHT0524126	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	1,431,629.00		1,431,629.00
06/05/2024	XSXHT0524126	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	51,400.00		51,400.00
06/05/2024	XSXHT0524126	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	49,748.00		49,748.00
28/05/2024	XSXHT0524895	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	144,311.00		144,311.00
28/05/2024	XSXHT0524895	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	44,136.00		44,136.00
23/05/2024	XSXHT0524731	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	9,600,617.00		9,600,617.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	11,538,150.00		11,538,150.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	210,988,375.00		210,988,375.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	391,471,787.00		391,471,787.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	1,598,388,833.00		1,598,388,833.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	313,096,871.00		313,096,871.00
27/05/2024	XSXHT0524057		6211	1521	4,480,988.00		4,480,988.00
03/05/2024	HDM05240004	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	1521	3311HL	1,234,114,000.00		1,234,114,000.00
03/05/2024	HDM05240004	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	1521	3311HL	(1,646,400,000.00)		(1,646,400,000.00)
03/05/2024	HDM05240004	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	1521	3311HL	(823,200,000.00)		(823,200,000.00)
21/05/2024	HDM05240095	Nhập Urê đục hóa đơn 767 ngày 20/05/2024	1521	3311HL	(918,000,000.00)		(918,000,000.00)
21/05/2024	HDM05240096	Nhập cao lanh hóa đơn 172 ngày 20/05/2024	1521	3311HL	46,253,460.00		46,253,460.00
13/05/2024	HDM05240035	Nhập 66.439kg cao lanh trắng hóa đơn 156 ngày 10/05/2024	1521	3311HL	96,469,428.00		96,469,428.00
13/05/2024	HDM05240035	Nhập 66.439kg cao lanh trắng hóa đơn 156 ngày 10/05/2024	1521	3311HL	(96,469,428.00)		(96,469,428.00)
31/05/2024	HDM05240181	Nhập 67.924kg amol hóa đơn 1373 ngày 31/05/2024	1521	3311HL	(254,715,000.00)		(254,715,000.00)
29/05/2024	XSXHT0524916	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6211	1521	16,369,265.00		16,369,265.00
29/05/2024	XSXHT0524945	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6212	1521	81,296.00		81,296.00
30/05/2024	XSXHT05241015	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	984,026.00		984,026.00
02/05/2024	XSXHT0524003	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	24,633,462.00		24,633,462.00
02/05/2024	XSXHT0524003	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,446,420.00		2,446,420.00
02/05/2024	XSXHT0524002	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,453,209.00		5,453,209.00
30/05/2024	XSXHT0524978	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	3,611,661.00		3,611,661.00
30/05/2024	XSXHT0524979	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	12,316,731.00		12,316,731.00

D90R1211

Ngày in : 03/06/2024

Trang: 377/1,257

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
24/05/2024	XSXHT0524796	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	115,479.00		115,479
24/05/2024	XSXHT0524796	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	4,225.00		4,225
24/05/2024	XSXHT0524796	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	3,241.00		3,241
24/05/2024	XSXHT0524797	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,347,948.00		1,347,948
24/05/2024	XSXHT0524797	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	346,438.00		346,438
24/05/2024	XSXHT0524797	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	11,970.00		11,970
18/05/2024	NMHL0524128		1521	3311HL	918,000,000.00	918,000,000	
28/05/2024	XSXHT0524906	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	5,633.00		5,633
28/05/2024	XSXHT0524906	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	4,699.00		4,699
28/05/2024	XSXHT0524897	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	6,337.00		6,337
28/05/2024	XSXHT0524897	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	5,402.00		5,402
28/05/2024	XSXHT0524897	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	927,235.00		927,235
28/05/2024	XSXHT0524897	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	192,465.00		192,465
10/05/2024	XSXHT0524280	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	140,561,166.00		140,561,166
10/05/2024	XSXHT0524280	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	697,326.00		697,326
10/05/2024	XSXHT0524280	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,062,474.00		2,062,474
10/05/2024	XSXHT0524314	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	6,337.00		6,337
10/05/2024	XSXHT0524304	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,552,817.00		1,552,817
10/05/2024	XSXHT0524304	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	392,629.00		392,629
10/05/2024	XSXHT0524304	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	13,378.00		13,378
10/05/2024	XSXHT0524304	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	11,019.00		11,019
10/05/2024	XSXHT0524305	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	1,861,415.00		1,861,415
10/05/2024	XSXHT0524306	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	450,784.00		450,784
10/05/2024	XSXHT0524306	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	16,195.00		16,195
10/05/2024	XSXHT0524306	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	15,664.00		15,664
10/05/2024	XSXHT0524314	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	5,185.00		5,185
10/05/2024	XSXHT0524283	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,162,479.00		2,162,479
06/05/2024	<b>XSXHH0524012</b>		6211	1521	<b>64,605,981.00</b>		<b>64,605,981</b>
31/05/2024	XSXHT05241055	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	6,337.00		6,337
31/05/2024	XSXHT05241055	YC xuất kho SX Trộn	6272	1521	5,564.00		5,564
07/05/2024	XSXHT0524170	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	2,357,304.00		2,357,304
07/05/2024	XSXHT0524170	Kế hoạch xuất kho - Trộn	6272	1521	52,110.00		52,110
08/05/2024	XSXHT0524205	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,897,751.00		7,897,751
08/05/2024	XSXHT0524205	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	21,603,132.00		21,603,132
08/05/2024	XSXHT0524205	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	30,966,014.00		30,966,014
08/05/2024	XSXHT0524205	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	35,842,304.00		35,842,304
08/05/2024	XSXHT0524206	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	24,774,493.00		24,774,493

D90R1211 Ngày in: 03/06/2024 Trang: 32/1/257

## PHỤ LỤC 10 – SỔ CÁI 133

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan Mẫu số : **S03b - DN**  
Địa chỉ : Lô P2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Điện thoại : +84 272 3874686 ngày 22/12/2014 của BTC)  
Fax : +84 272 3875688

**SỔ CÁI CHI TIẾT**  
**Tài khoản 1331HL (Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ HL)**  
**Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan**  
**Tháng: 05/2024**

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
<b>Dầu kỳ</b>							
						<b>5,329,403,021</b>	
6/05/2024	HDC05240015	Chi phí hư hỏng HD HALAN- SG-38 (N502)	1331HL	3311HL			
6/05/2024	HDC05240015	Chi phí hư hỏng HD HALAN- SG-38 (N502)	1331HL	3311HL			
8/05/2024	NMM/V52413	Thuế GTGT hóa đơn mua vào 343 05 05 2024 SAMCOM	1331HL	3311HL	4,250,000.00	4,250,000	
8/05/2024	NMM/V52451	Thuế GTGT hóa đơn mua vào 344 05 05 2024 SAMCOM	1331HL	3311HL	4,250,000.00	4,250,000	
14/05/2024	HDM05240042		1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDM05240042		1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDC05240012	Chi phí nâng hạ rỗng HD Halan - SG39 (N501)	1331HL	3311HL			
14/05/2024	HDC05240012	Chi phí nâng hạ rỗng HD Halan - SG39 (N501)	1331HL	3311HL			
8/05/2024	NMHL0524004	Thuế GTGT hóa đơn mua vào 148 05 05 2024 Kiên Dưng	1331HL	3311HL	4,620,000.00	4,620,000	
29/05/2024	HDM05240152		1331HL	3311HL			
24/05/2024	HDC05240025	Biên lai thu phí cơ sở hạ tầng HD HALAN-GS0221S (N511)	1331HL	3311HL			
22/05/2024	HDM05240100		1331HL	3311HL			
22/05/2024	HDM05240100		1331HL	3311HL			
22/05/2024	HDM05240100		1331HL	3311HL			
22/05/2024	HDM05240103		1331HL	3311HL			
30/05/2024	HDM05240159		1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240020	Chi phí vận chuyển Hải Thiên Minh từ ngày 01.05 đến ngày 15.05.2024 (N011: 20 cont)	1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240020	Chi phí vận chuyển Hải Thiên Minh từ ngày 01.05 đến ngày 15.05.2024 (N027: 3 cont)	1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240020	Chi phí vận chuyển Hải Thiên Minh từ ngày 01.05 đến ngày 15.05.2024 (N032: 36 cont)	1331HL	3311HL			
16/05/2024	HDC05240020	Chi phí vận chuyển Hải Thiên Minh từ ngày 01.05 đến ngày 15.05.2024 (N070: 437 tấn)	1331HL	3311HL			
24/05/2024	HDC05240026	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 16/05 đến ngày 23/05/2024 (N032: 868 tấn)	1331HL	3311HL			
24/05/2024	HDC05240026	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 16/05 đến ngày 23/05/2024 (N070: 202 tấn)	1331HL	3311HL			

D90R1211 Ngày in: 03/06/2024 Trang: 252/1,257

# PHỤ LỤC 11 – SỔ CÁI 331

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
30/05/2024	HDM05240159	Nhập kho Bao bì hóa đơn 6569 ngày 23/05/2024	1521	3311HL	45,390,848.00		45,390,848
30/05/2024	HDM05240159	Nhập kho Bao bì hóa đơn 6569 ngày 23/05/2024	1521	3311HL	29,311,530.00		29,311,530
30/05/2024	HDM05240159	Nhập kho Bao bì hóa đơn 6569 ngày 23/05/2024	1521	3311HL	(45,054,896.00)		(45,054,896)
30/05/2024	HDM05240167	Nhập kho Gas+gió hóa đơn 3886 ngày 30/05/2024	1534	3311HL	(950,000.00)		(950,000)
30/05/2024	HDM05240167		1331HL	3311HL			
30/05/2024	HDM05240167		1331HL	3311HL			
24/05/2024	VTBHL2405104	Cty HL TT tiền hàng hd 199 - Cty Khối Nguyễn	3311HL	2VTBHL-VN	37,800,000.00		37,800,000
24/05/2024	VTBHL2405104	Cty HL TT tiền hàng hd 206- Cty Khối Nguyễn	3311HL	2VTBHL-VN	56,700,000.00		56,700,000
24/05/2024	VTBHL2405104	Cty HL TT tiền hàng hd 209- Cty Khối Nguyễn	3311HL	2VTBHL-VN	34,560,000.00		34,560,000
07/05/2024	PK.THL0524012	Chi phí tiền riac T0424, hd 0279 - Đô Thị Cận Giước	6425	3311HL	5,362,500.00		5,362,500
24/05/2024	VTBHL2405101	Cty HL TT tiền hàng theo hd 1816 - Cty Thanh Phát Vina	3311HL	2VTBHL-VN	133,526,880.00		133,526,880
14/05/2024	HDC05240012	Chi phí năng hạ đồng HD Hatan - SG39(N501)	1331HL	3311HL			
15/05/2024	PK.THL0524034	PB06040045555 Nộp tiền điện kỳ 1 T05.24 (01/05/2024 - 10/05/2024) hd 329528 - Cty Điện Lực	6277	3311HL	66,771,972.00		66,771,972
15/05/2024	PK.THL0524034	PB06040045555 Nộp tiền điện kỳ 1 T05.24 (01/05/2024 - 10/05/2024) hd 329528 - Cty Điện Lực VP	6427	3311HL	30,184,060.00		30,184,060
15/05/2024	PK.THL0524034	PB06040045555 Nộp tiền điện kỳ 1 T05.24 (01/05/2024 - 10/05/2024) hd 329528 - Cty Điện Lực Khu	6277	3311HL	28,000,016.00		28,000,016
14/05/2024	HDC05240012	Chi phí năng hạ đồng HD Hatan - SG39(N501)	1561	3311HL	900,000.00		900,000
07/05/2024	VVCBHL2405020	VAY VCB TT tiền phân theo hd 509 - Cty桂 Vũ	3311HL	3411HL	426,900,000.00		426,900,000
07/05/2024	VVCBHL2405021	VAY VCB TT tiền phân theo hd 0149 - Cty Hưng Phú	3311HL	3411HL	834,000,000.00		834,000,000
07/05/2024	VVCBHL2405022	VAY VCB TT tiền phân theo hd 308 - Cty Hồng Văn	3311HL	3411HL	56,110,200.00		56,110,200
31/05/2024	HDM05240179		1331HL	3311HL			
31/05/2024	HDM05240178		1538	3311HL	1,131,600.00		1,131,600
31/05/2024	HDM05240178		1538	3311HL	61,180.00		61,180
31/05/2024	HDM05240178		1538	3311HL	104,880.00		104,880
31/05/2024	HDM05240178		1538	3311HL	50,600.00		50,600
06/05/2024	VTBHL2405032	Cty HL TT tiền theo theo hd 0008 - Cty Thiên Phước	3311HL	2VTBHL-VN	214,926,250.00		214,926,250
15/05/2024	HDM05240053	Nhập khai măng hóa đơn 1154 ngày 15/05/2024	1521	3311HL	299,200,000.00		299,200,000
15/05/2024	HDM05240053	Nhập khai măng hóa đơn 1154 ngày 15/05/2024	1521	3311HL	509,200,000.00		509,200,000
09/05/2024	PK.THL0524019	Sản chữa lắp đặt hệ máy sãng rung	2422CP-HL	3311HL	77,000,000.00		77,000,000
06/05/2024	HDM05240014	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	823,200,000.00		823,200,000
06/05/2024	HDM05240014	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	823,200,000.00		823,200,000
16/05/2024	HDM05240057	Nhập 2000 1tĐầu DO hóa đơn 1035 ngày 03/05/2024	1521	3311HL	42,420,400.00		42,420,400
03/05/2024	VVCBHL2405005	VAY VCB TT tiền phân theo hd 137 - Cty Hưng Phú	3311HL	3411HL	1,251,000,000.00		1,251,000,000
03/05/2024	VVCBHL2405006	VAY VCB TT tiền phân theo hd 114 - Cty Hưng Phú	3311HL	3411HL	834,000,000.00		834,000,000
03/05/2024	VVCBHL2405006	VAY VCB TT tiền theo theo hd 4464 - Cty Trung Đông	3311HL	3411HL	1,869,420.00		1,869,420
03/05/2024	VVCBHL2405006	VAY VCB TT tiền theo theo hd 4235 lần cuối, 4580 - Cty Trung Đông	3311HL	3411HL	93,547,218.00		93,547,218

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
07/05/2024	VVCBHL2405033	Cty HL TT tiền nước theo hd 00006 - Cty Minh Thu	3311HL	2VVCBHL-VN	693,000.00		693,000
07/05/2024	BDHL2405002	Cty HL TT tiền nước theo hd 235 - Cty DVVH LONG AN	3311HL	BHDVHL-VN	6,264,025.00		6,264,025
07/05/2024	BDHL2405002	Cty HL TT tiền nước theo hd 233 - Cty DVVH LONG AN	3311HL	BHDVHL-VN	420,000.00		420,000
07/05/2024	BDHL2405003	Cty HL TT tiền hàng tá cao su hd 132 - Cty Bến Thành	3311HL	BHDVHL-VN	34,560,000.00		34,560,000
07/05/2024	BDHL2405004	Cty HL TT tiền phân theo hd 0064 lần cuối - Cty Phạm Gia	3311HL	BHDVHL-VN	180,039,200.00		180,039,200
07/05/2024	BDHL2405004	Cty HL TT tiền phân theo hd 0064 lần cuối - Cty Phạm Gia	3311HL	BHDVHL-VN	179,670,200.00		179,670,200
07/05/2024	VTBHL2405038	Cty HL TT Ó cang SSD hd 67 - Cty Nam Việt	3311HL	2VTBHL-VN	2,366,100.00		2,366,100
07/05/2024	VTBHL2405039	Cty HL Thanh toán trước 600 ca ùng trống vì lương 201t (600*50.760đ/ca) PO HLTMG2405005 - Cty Nhật Tiến	3311HL	2VTBHL-VN	30,456,000.00		30,456,000
07/05/2024	VTBHL2405040	Thanh toán tiền điện kỳ 03.24 (từ 21/04/2024 đến 30/04/2024) - Cty Điện Lực LA	3311HL	2VTBHL-VN	130,081,140.00		130,081,140
17/05/2024	VVCBHL2405089	Cty HL TT tiền hàng theo hd 153 - Cty Dương Minh Nhật	3311HL	2VVCBHL-VN	2,678,400.00		2,678,400
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(1,295,696,000.00)		(1,295,696,000)
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084	Nhập 510 kg chất chống vón cục màu xanh hóa đơn 107 ngày	1521	3311HL	21,037,500.00		21,037,500
21/05/2024	HDM05240093		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240093		1331HL	3311HL			
13/05/2024	VVCBHL2405087	Cty HL TT tiền hàng theo hd 105 - Cty Hoàng Phúc Tín	3311HL	2VVCBHL-VN	226,729,250.00		226,729,250
17/05/2024	VVCBHL2405088	Cty HL TT tiền hàng theo hd 0197 - Cty Khối Nguyễn	3311HL	2VVCBHL-VN	37,800,000.00		37,800,000
06/05/2024	HDM05240010		1331HL	3311HL			
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	1521	3311HL	46,750,000.00		46,750,000
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	1521	3311HL	(46,750,000.00)		(46,750,000)
06/05/2024	HDM05240011		1331HL	3311HL			
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	46,750,000.00		46,750,000
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)		(46,750,000)
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(432,528,000.00)		(432,528,000)
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(864,752,000.00)		(864,752,000)
27/05/2024	HDM05240123	Nhập 100 tấn cao lanh trắng hóa đơn 53 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	(42,900,000.00)		(42,900,000)
27/05/2024	HDM05240123	Nhập 100 tấn cao lanh trắng hóa đơn 53 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	(50,050,000.00)		(50,050,000)
27/05/2024	HDM05240123		1331HL	3311HL			
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	71,820,000.00		71,820,000
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	26,460,000.00		26,460,000
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	(71,820,000.00)		(71,820,000)

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
07/05/2024	VCBHL2405033	Cty HL TT tiền nước theo hd 00006 - Cty Minh Thu	3311HL	2VCBHL-VN	693,000.00		693,000
07/05/2024	BIDHL2405002	Cty HL TT tiền nước theo hd 235 - Cty DVVH LONG AN	3311HL	BIDVHL-VN	6,264,025.00		6,264,025
07/05/2024	BIDHL2405002	Cty HL TT tiền nước theo hd 233- Cty DVVH LONG AN	3311HL	BIDVHL-VN	420,000.00		420,000
07/05/2024	BIDHL2405003	Cty HL TT tiền hàng tải cao su hd 132 - Cty Bản Thành	3311HL	BIDVHL-VN	34,560,000.00		34,560,000
07/05/2024	BIDHL2405004	Cty HL TT tiền phân hd 0064 lần cuối - Cty Phạm Giu	3311HL	BIDVHL-VN	180,039,200.00		180,039,200
07/05/2024	BIDHL2405004	Cty HL TT tiền phân hd 0064 lần cuối - Cty Phạm Giu	3311HL	BIDVHL-VN	179,670,200.00		179,670,200
07/05/2024	VTBHL2405038	Cty HL TT Ó cứng SSD hd 67 - Cty Nam Việt	3311HL	2VTBHL-VN	2,366,100.00		2,366,100
07/05/2024	VTBHL2405039	Cty HL Thanh toán trước 600 củi thùng trắng vi lượng 20lit (600*50.760đ/củi) PO HLTMG2405005 - Cty Nhật Tiến	3311HL	2VTBHL-VN	30,456,000.00		30,456,000
07/05/2024	VTBHL2405040	Thanh toán tiền điện kỳ 03.24 (từ 21/04/2024 đến 30/6/2024) - Cty Điện Lạc LA	3311HL	2VTBHL-VN	130,081,140.00		130,081,140
17/05/2024	VCBHL2405089	Cty HL TT tiền hàng theo hd 153 - Cty Dương Minh Nhật	3311HL	2VCBHL-VN	2,678,400.00		2,678,400
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(1,295,696,000.00)		(1,295,696,000)
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240084		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240085	Nhập 510 kg chất chống vón cục màu xanh hóa đơn 107 ngày	1521	3311HL	21,037,500.00		21,037,500
21/05/2024	HDM05240093		1331HL	3311HL			
21/05/2024	HDM05240093		1331HL	3311HL			
17/05/2024	VCBHL2405087	Cty HL TT tiền hàng theo hd 105 - Cty Hoàng Phúc Tin	3311HL	2VCBHL-VN	226,729,250.00		226,729,250
17/05/2024	VCBHL2405088	Cty HL TT tiền hàng theo hd 0197 - Cty Khôi Nguyễn	3311HL	2VCBHL-VN	37,800,000.00		37,800,000
06/05/2024	HDM05240010		1331HL	3311HL			
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	1521	3311HL	46,750,000.00		46,750,000
06/05/2024	HDM05240011	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	1521	3311HL	(46,750,000.00)		(46,750,000)
06/05/2024	HDM05240011		1331HL	3311HL			
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	46,750,000.00		46,750,000
06/05/2024	HDM05240012	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(46,750,000.00)		(46,750,000)
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(432,528,000.00)		(432,528,000)
21/05/2024	HDM05240084	Nhập DAP 18-46 HY-TQ hóa đơn 375 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(864,752,000.00)		(864,752,000)
27/05/2024	HDM05240123	Nhập 100 tấn cao lanh trắng hóa đơn 53 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	(42,900,000.00)		(42,900,000)
27/05/2024	HDM05240123	Nhập 100 tấn cao lanh trắng hóa đơn 53 ngày 24/05/2024	1521	3311HL	(50,050,000.00)		(50,050,000)
27/05/2024	HDM05240123		1331HL	3311HL			
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	71,820,000.00		71,820,000
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	26,460,000.00		26,460,000
15/05/2024	HDM05240051	Nhập kho bao PE hóa đơn 250 ngày 14/05/2024	1521	3311HL	(71,820,000.00)		(71,820,000)

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
22/05/2024	PK.THL0524056	Tổ chức Trao gửi bởi nghi theo HD 0406/2024/HLH-DLND hd 617 - Cty SAGINTOURIST	335	3311HL	83,779,488.00		83,779,488
31/05/2024	VTBHL2405135	Cty HL TT tiền hd 319 - Cty Văn Hóa Long	3311HL	2VTBHL-VN	4,267,115.00		4,267,115
31/05/2024	VTBHL2405135	Cty HL TT tiền hd 320 - Cty Văn Hóa Long	3311HL	2VTBHL-VN	410,400.00		410,400
21/05/2024	HDM05240088	Nhập Urê đặc hóa đơn 1220 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(306,000,000.00)		(306,000,000)
21/05/2024	HDM05240088	Nhập Urê đặc hóa đơn 1220 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(306,000,000.00)		(306,000,000)
21/05/2024	HDM05240088	Nhập Urê đặc hóa đơn 1220 ngày 21/05/2024	1521	3311HL	(522,000,000.00)		(522,000,000)
22/05/2024	HDM05240101	Nhập VT CCDC hóa đơn 337 ngày 07/05/2024	1534	3311HL	421,200.00		421,200
22/05/2024	HDM05240101	Nhập VT CCDC hóa đơn 337 ngày 07/05/2024	1534	3311HL	820,800.00		820,800
09/05/2024	PK.THL0524025	Chi phí thuê nghiệm phân bón hd 2482_cy Chất Lượng 2	6277	3311HL	1,606,500.00		1,606,500
09/05/2024	PK.THL0524025	Chi phí thuê nghiệm phân bón hd 2739_cy Chất Lượng 2	6277	3311HL	2,409,750.00		2,409,750
09/05/2024	PK.THL0524025	Chi phí thuê nghiệm phân bón hd 3201_cy Chất Lượng 2	6277	3311HL	2,409,750.00		2,409,750
10/05/2024	BCVTBHL2405073	Cty CMA Hoàn lại tiền chuyển nhậm	2VTBHL-VN	3311HL	49,332,736.00		49,332,736
30/05/2024	NMHL0524208		1521	3311HL	39,744,000.00		39,744,000
30/05/2024	NMHL0524209		1521	3311HL	544,645,200.00		544,645,200
30/05/2024	NMHL0524210		1521	3311HL	42,900,000.00		42,900,000
31/05/2024	NMHL0524211		1521	3311HL	129,200,000.00		129,200,000
06/05/2024	VTBHL2405011	Thanh toán Chi phí tiền nước sử dụng T04.24 ( 01.04.24 - 31.04.24) ( 878 m3) hd 0659- Cty Hà Lan	3311HL	2VTBHL-VN	12,555,400.00		12,555,400
06/05/2024	VTBHL2405012	Cty HL TT tiền học phí theo hd 0086 - Cty NTC	3311HL	2VTBHL-VN	6,372,000.00		6,372,000
06/05/2024	VTBHL2405013	Cty HL TT tiền thuê nhà theo hd 137 - Cty Song Minh	3311HL	2VTBHL-VN	32,834,000.00		32,834,000
06/05/2024	HDM05240008	Nhập chất chống vón cục hóa đơn 224 ngày 20/05/2024	1521	3311HL	(468,858,000.00)		(468,858,000)
31/05/2024	NMHL0524213		1521	3311HL	123,427,500.00		123,427,500
04/05/2024	HDM05240005		1331HL	3311HL			
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	77,760.00		77,760
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	2,721,600.00		2,721,600
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	609,120.00		609,120
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	367,200.00		367,200
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	(77,760.00)		(77,760)
04/05/2024	HDM05240006	Nhập Hòa chất PNT hóa đơn 325 ngày 03/05/2024	1538	3311HL	(124,200.00)		(124,200)
31/05/2024	VTBHL2405134	Cty HL TT tiền hàng theo hd 343 - Cty Sam Con	3311HL	2VTBHL-VN	46,750,000.00		46,750,000
06/05/2024	HDM05240010	Nhập 35 tấn cao lanh hóa đơn 148 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	50,820,000.00		50,820,000
06/05/2024	HDM05240010	Nhập 35 tấn cao lanh hóa đơn 148 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(50,820,000.00)		(50,820,000)
30/05/2024	HDM05240158		1331HL	3311HL			
30/05/2024	HDM05240158		1331HL	3311HL			
30/05/2024	HDM05240159	Nhập kho Bao bì hóa đơn 6569 ngày 27/05/2024	1521	3311HL	45,054,896.00		45,054,896
07/05/2024	HDM05240015	Nhập kho 27.550kg MgSO4.7H2O hóa đơn 3777 ngày 06/05/2024	1521	3311HL	(70,252,500.00)		(70,252,500)
07/05/2024	HDM05240015		1331HL	3311HL			

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
31/05/2024	HDM05240178		13311H	33111H			
31/05/2024	HDM05240178		13311H	33111H			
14/05/2024	VTHHL2405068	Cty HL TT THIEN PHAN HD 0548 - CTY NGUYEN NGOC	33111H	2VTHHL-VN	310,069,140.00	310,069,140	
14/05/2024	VTHHL2405068	Cty HL TT THIEN PHAN HD 0548 - CTY NGUYEN NGOC	33111H	2VTHHL-VN	408,408,220.00	408,408,220	
13/05/2024	HDM05240036	Nhập kal, ure hòa đơn 1104 ngày 10/05/2024	1521	33111H	(918,000,000.00)		(918,000,000)
13/05/2024	HDM05240036	Nhập kal, ure hòa đơn 1104 ngày 10/05/2024	1521	33111H	(349,600,000.00)		(349,600,000)
13/05/2024	HDM05240036		13311H	33111H			
13/05/2024	HDM05240036		13311H	33111H			
13/05/2024	HDM05240036		13311H	33111H			
13/05/2024	HDM05240037	Nhập Vit, dinh giu có pallet hòa đơn 76 ngày 15/04/2024	1534	33111H	1,848,864.00		1,848,864
10/05/2024	HDM05240027	Nhập cao lanh hòa đơn 50 ngày 07/05/2024	1521	33111H	80,050,000.00		80,050,000
21/05/2024	HDM05240094		13311H	33111H			
10/05/2024	HDC05240008	Chi phí cần cost HD HALAN - SG-39 (N501)	13311H	33111H			
21/05/2024	HDM05240094		13311H	33111H			
21/05/2024	HDM05240094		13311H	33111H			
07/05/2024	VCBHL2405022	VAY VCB TT tiền phân hd 309 lần 1 - Cty Hồng Vân	33111H	34111H	537,549,000.00	537,549,000	
07/05/2024	VCBHL2405022	VAY VCB TT tiền phân hd 308 - Cty Hồng Vân	33111H	34111H	634,802,000.00	634,802,000	
25/05/2024	HDC05240031	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 24.05 đến 25.05.2024 ( N011: 100,170 đn)	13311H	33111H			
25/05/2024	HDC05240031	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 24.05 đến 25.05.2024 (N032: 60 đn + 360,234 tiền ngoài giờ ngày 05/05)	13311H	33111H			
25/05/2024	HDC05240031	Chi phí bốc xếp Quang Hùng từ ngày 24.05 đến 25.05.2024 (N070: 136 đn)	13311H	33111H			
29/05/2024	NMHL0524203		1521	33111H	39,690,000.00		39,690,000
06/05/2024	VTHHL2405027	Cty HL TT tiền phân theo hd 0505 - Cty Nguyễn Ngọc	33111H	2VTHHL-VN	107,380,750.00	107,380,750	
06/05/2024	VTHHL2405027	Cty HL TT tiền phân theo hd 0510 - Cty Nguyễn Ngọc	33111H	2VTHHL-VN	106,397,200.00	106,397,200	
06/05/2024	VTHHL2405013	Cty HL TT tiền thu nhận theo hd 137 - Cty Song Minh	33111H	2VTHHL-VN	160.00	160	
06/05/2024	VTHHL2405014	Cty HL TT tiền bao in theo hd 5208 lần 1, 5076 - Cty Trung Đông	33111H	2VTHHL-VN	1,869,420.00	1,869,420	
06/05/2024	VTHHL2405014	Cty HL TT tiền bao in theo hd 4832 lần cuối - Cty Trung Đông	33111H	2VTHHL-VN	93,547,218.00	93,547,218	
10/05/2024	HDC05240008	Chi phí phụ phí năng cost HD HALAN - SG-39 (N501)	13311H	33111H			
10/05/2024	HDC05240009	Chi phí phụ phí năng cost HD HALAN - SG-38 ( N502)	13311H	33111H			
27/05/2024	HDM05240130	Nhập 1.300 cái thùng nhựa dân tem hòa đơn 179 ngày 27/05/2024	1561	33111H	(44,928,000.00)		(44,928,000)
03/05/2024	HDM05240004	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hòa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	1521	33111H	(1,646,400,000.00)		(1,646,400,000)
03/05/2024	HDM05240004	Nhập DAP 15-45 Lào Cai hòa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	1521	33111H	(1,234,114,000.00)		(1,234,114,000)
03/05/2024	HDM05240004		13311H	33111H			
03/05/2024	HDM05240004		13311H	33111H			
03/05/2024	HDM05240004		13311H	33111H			
08/05/2024	HDM05240021	Nhập 52.488kg SA bột mịn hòa đơn 684 ngày 08/05/2024	1521	33111H	(201,029,040.00)		(201,029,040)

## PHỤ LỤC 12 – SỔ CÁI 621

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
Điện thoại : +84 272 3874686  
Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S03b - DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của BTC)

### SỔ CÁI CHI TIẾT

Tài khoản 6211 (Chi phí NVL trực tiếp - SX thành phẩm)

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Tháng: 05/2024

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
<b>Đầu kỳ</b>							
03/05/2024	XSXHT0524391	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,040,453.00	7,040,453	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1551	8,167,095.00	8,167,095	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,581,459.00	6,581,459	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,966,077.00	6,966,077	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	24,651,170.00	24,651,170	
13/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,394,632.00	5,394,632	
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	4,003,328.00	4,003,328	
13/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,610,911.00	6,610,911	
13/05/2024	XSXHT0524393	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,863,363.00	7,863,363	
28/05/2024	XSXHT0524907	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	578,584.00	578,584	
13/05/2024	XSXHT0524391	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	18,908,568.00	18,908,568	
08/05/2024	XSXHT0524021		6211	1521	4,473,600.00	4,473,600	
08/05/2024	XSXHT0524021		6211	1521	7,838,944.00	7,838,944	
08/05/2024	XSXHT0524021		6211	1521	13,722,835.00	13,722,835	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,115,469.00	2,115,469	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,680,670.00	5,680,670	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	8,215,473.00	8,215,473	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	9,692,052.00	9,692,052	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,735,272.00	5,735,272	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,058,699.00	5,058,699	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	10,901,301.00	10,901,301	
06/05/2024	XSXHT0524012	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	64,605,981.00	64,605,981	
13/05/2024	XSXHT0524402	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	577,051.00	577,051	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	3,143,028.00	3,143,028	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	33,256,867.00	33,256,867	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	11,520,741.00	11,520,741	
08/05/2024	XSXHT0524210	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	817,981.00	817,981	

D90R1211

Ngày in: 03/06/2024

Trang: 954/1,257

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : **S03b - DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SỔ CÁI CHI TIẾT

Tài khoản 6211 (Chi phí NVL trực tiếp - SX thành phẩm)  
 Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Tháng: 05/2024

Chứng từ		Diễn giải	Tài khoản		Số tiền nguyên tệ	Số tiền quy đổi	
Ngày	Số		Nợ	Có		Nợ	Có
<b>Đầu kỳ</b>							
03/05/2024	XSXHT0524391	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,040,453.00	7,040,453	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1551	8,167,095.00	8,167,095	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,581,459.00	6,581,459	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,966,077.00	6,966,077	
03/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	24,651,170.00	24,651,170	
13/05/2024	XSXHT0524392	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,394,632.00	5,394,632	
06/05/2024	XSXHT0524119	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	4,003,328.00	4,003,328	
13/05/2024	XSXHT0524393	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	6,816,511.00	6,816,511	
13/05/2024	XSXHT0524393	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	7,863,363.00	7,863,363	
28/05/2024	XSXHT0524907	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	578,584.00	578,584	
13/05/2024	XSXHT0524391	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	18,908,568.00	18,908,568	
08/05/2024	XSXHH0524021		6211	1521	4,473,600.00	4,473,600	
08/05/2024	XSXHH0524021		6211	1521	7,838,944.00	7,838,944	
08/05/2024	XSXHH0524021		6211	1521	13,722,835.00	13,722,835	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	2,115,469.00	2,115,469	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,680,670.00	5,680,670	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	8,215,473.00	8,215,473	
06/05/2024	XSXHT0524103	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	9,692,052.00	9,692,052	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,735,272.00	5,735,272	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	5,058,699.00	5,058,699	
06/05/2024	XSXHT0524104	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	10,901,301.00	10,901,301	
06/05/2024	XSXHH0524012	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	64,605,981.00	64,605,981	
08/05/2024	XSXHT0524906	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	377,037.00	377,037	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	3,143,028.00	3,143,028	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	33,256,867.00	33,256,867	
08/05/2024	XSXHT0524209	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	11,520,741.00	11,520,741	
08/05/2024	XSXHT0524210	YC xuất kho SX Trộn	6211	1521	817,981.00	817,981	

D90R1211

Ngày in: 03/06/2024

Trang: 95/11,257

## PHỤ LỤC 13 – SỔ CHI TIẾT 152

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An Điện thoại : +84 272 3874686 Fax : +84 272 3875688				Mẫu số : <b>S10-DN</b> (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC)					
<b>SỔ CHI TIẾT VẬT TƯ</b>									
Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán) Mật hàng: N032 - DAP 15-45 Vàng đậm - Đvt: KG Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024									
STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>574,530.00</b>	<b>7,986,694.275</b>
1	NM.HL.0524005	03/05/2024		120,000.00	1,646,400,000			694,530.00	9,633,094.275
2	XSXHH0524001	03/05/2024				9,130.00	123,393,360	685,400.00	9,757,094.275
3	XSXHH0524002	03/05/2024				30,000.00	413,101,312	655,430.00	9,063,997,063
4	XSXHT0524035	03/05/2024				2,190.00	30,156,396	653,240.00	9,063,840,667
5	XSXHT0524036	03/05/2024				560.00	7,711,224	652,680.00	9,056,129,443
6	XSXHT0524037	03/05/2024				2,170.00	29,880,995	650,510.00	9,026,248,448
7	XSXHT0524038	03/05/2024				3,160.00	43,513,338	647,350.00	8,982,735,110
8	XSXHT0524060	04/05/2024				11,544.00	158,961,385	635,806.00	8,823,773,725
9	XSXHT0524062	04/05/2024				936.00	12,888,761	634,870.00	8,810,884,964
10	XSXHT0524064	04/05/2024				2,020.00	27,815,488	632,850.00	8,783,069,476
11	XSXHT0524066	04/05/2024				4,310.00	59,348,889	628,540.00	8,723,720,587
12	XSXHT0524070	04/05/2024				3,910.00	53,840,871	624,630.00	8,669,879,716
13	XSXHH0524003	05/05/2024				110,900.00	1,527,097,852	513,730.00	7,142,781,864
14	NM.HL.0524010	06/05/2024		60,000.00	823,200,000			573,730.00	7,565,981,864
15	NM.HL.0524017	06/05/2024		60,000.00	823,200,000			633,730.00	8,789,181,864
16	NM.HL.0524021	06/05/2024		60,000.00	823,200,000			693,730.00	9,612,381,864
17	XSXHH0524012	06/05/2024				115,800.00	1,594,571,066	577,930.00	8,017,810,798
18	XSXHT0524107	06/05/2024				1,710.00	23,546,773	576,220.00	7,994,264,023
19	XSXHT0524113	06/05/2024				12,340.00	169,922,340	563,880.00	7,824,341,683
20	XSXHT0524114	06/05/2024				940.00	12,943,841	562,940.00	7,811,397,842
21	XSXHT0524115	06/05/2024				344.00	4,736,895	562,596.00	7,806,660,947
22	XSXHT0524115	06/05/2024				6.00	82,620	562,590.00	7,806,578,327

D07R0807

Ngày in: 17/05/2024

Trang: 1 / 2

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SƠ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N350 - Zeolite xanh - Đvt: KG  
 Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>2,850.00</b>	<b>(8,335,782)</b>
1	NHHL0524013	03/05/2024		25,000.00	46,750,000			27,850.00	38,414,218
2	XSXHT0524038	03/05/2024				4,850.00	8,297,495	23,000.00	30,116,723
3	XSXHT0524039	03/05/2024				8,660.00	14,815,732	14,340.00	15,300,991
4	NHHL0524014	04/05/2024		25,000.00	46,750,000			39,340.00	62,050,991
5	XSXHT0524118	06/05/2024				5,800.00	9,922,778	33,540.00	52,128,213
6	XSXHT0524119	06/05/2024				2,340.00	4,003,328	31,200.00	48,124,885
7	XSXHT0524162	07/05/2024				3,470.00	5,936,558	27,730.00	42,188,327
8	XSXHT0524195	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	25,430.00	38,253,432
9	XSXHT0524212	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	23,130.00	34,318,537
<b>Tổng cộng:</b>				<b>50,000.00</b>	<b>93,500,000</b>	<b>29,720.00</b>	<b>50,845,681</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SƠ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N350 - Zeolite xanh - Đvt: KG  
 Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>2,850.00</b>	<b>(8,335,782)</b>
1	NHHL0524013	03/05/2024		25,000.00	46,750,000			27,850.00	38,414,218
2	XSXHT0524038	03/05/2024				4,850.00	8,297,495	23,000.00	30,116,723
3	XSXHT0524039	03/05/2024				8,660.00	14,815,732	14,340.00	15,300,991
4	NHHL0524014	04/05/2024		25,000.00	46,750,000			39,340.00	62,050,991
5	XSXHT0524118	06/05/2024				5,800.00	9,922,778	33,540.00	52,128,213
6	XSXHT0524119	06/05/2024				2,340.00	4,003,328	31,200.00	48,124,885
7	XSXHT0524162	07/05/2024				3,470.00	5,936,558	27,730.00	42,188,327
8	XSXHT0524195	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	25,430.00	38,253,432
9	XSXHT0524212	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	23,130.00	34,318,537
<b>Tổng cộng:</b>				<b>50,000.00</b>	<b>93,500,000</b>	<b>29,720.00</b>	<b>50,845,681</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874868  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Bản hành theo Thông tư số 200/2014 TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SÒ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N356 - Cao lanh trắng - Đvt: KG  
 Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>87,289.00</b>	<b>133,266,096</b>
1	NMHL0524004	03/05/2024		35,000.00	50,820,000			122,289.00	184,086,096
2	NXXHH0524001	03/05/2024				18,000.00	26,439,720	104,289.00	157,646,376
3	NXXHH0524002	03/05/2024				6,500.00	9,544,965	97,789.00	148,112,311
4	NMHL0524007	04/05/2024		30,000.00	42,900,000			127,789.00	191,012,311
5	NXXHH0524003	05/05/2024				44,500.00	65,340,140	83,289.00	125,672,171
6	NXXHH0524012	06/05/2024				44,000.00	64,605,391	39,289.00	61,066,780
7	NMHL0524027	07/05/2024		30,000.00	42,900,000			69,289.00	103,966,190
8	NMHL0524032	08/05/2024		66,459.00	96,469,428			135,728.00	200,435,618
9	NXXHH0524005	08/05/2024				40,000.00	58,732,710	95,728.00	141,702,908
10	NXXHH0524013	08/05/2024				34,000.00	49,325,442	61,728.00	92,377,466
<b>Tổng cộng:</b>				<b>161,459.00</b>	<b>233,089,428</b>	<b>187,000.00</b>	<b>273,978,068</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874868  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Bản hành theo Thông tư số 200/2014 TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SÒ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N011 - SA bột mịn - Đvt: KG  
 Từ ngày 04/05/2024 Đến ngày 06/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>123,484.00</b>	<b>817,967,691</b>
1	NMHL0524009	04/05/2024		108,964.00	386,822,200			232,448.00	914,789,891
2	NMHL0524011	05/05/2024		81,875.00	290,658,250			314,323.00	1,205,448,141
3	NMHL0524012	05/05/2024		52,488.00	201,029,040			366,811.00	1,406,477,181
4	NXXHH0524008	05/05/2024				86,100.00	321,781,545	280,711.00	1,084,695,636
5	NMHL0524033	06/05/2024		52,418.00	200,760,340			333,129.00	1,285,454,376
6	NMHL0524016	06/05/2024		82,070.00	291,348,300			415,199.00	1,376,803,076
7	NXXHH0524032	06/05/2024				106,580.00	398,321,432	308,619.00	1,178,481,624
<b>Tổng cộng:</b>				<b>377,815.00</b>	<b>1,370,616,930</b>	<b>192,680.00</b>	<b>720,102,997</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SỔ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N350 - Zeolite xanh - Đvt: KG  
 Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>2,850.00</b>	<b>(8,335,782)</b>
1	NMHL0524013	03/05/2024		25,000.00	46,750,000			27,850.00	38,414,218
2	XSXHT0524038	03/05/2024				4,850.00	8,297,495	23,000.00	30,116,723
3	XSXHT0524039	03/05/2024				8,660.00	14,815,732	14,340.00	15,300,991
4	NMHL0524014	04/05/2024		25,000.00	46,750,000			39,340.00	62,050,991
5	XSXHT0524118	06/05/2024				5,800.00	9,977,778	33,540.00	57,178,513
6	XSXHT0524119	06/05/2024				2,340.00	4,003,328	31,200.00	48,124,885
7	XSXHT0524182	07/05/2024				3,700.00	3,936,338	27,730.00	42,188,527
8	XSXHT0524195	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	25,430.00	38,253,432
9	XSXHT0524212	08/05/2024				2,300.00	3,934,895	23,130.00	34,318,537
<b>Tổng cộng:</b>				<b>50,000.00</b>	<b>93,500,000</b>	<b>29,720.00</b>	<b>50,845,681</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Mẫu số : S10-DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của BTC)

### SỔ CHI TIẾT VẬT TƯ

Kho hàng: KTNL - Kho nguyên vật liệu (kho kế toán)  
 Mặt hàng: N356 - Cao lanh trắng - Đvt: KG  
 Từ ngày 03/05/2024 Đến ngày 08/05/2024

STT	Chứng từ		Hóa đơn	Nhập kho		Xuất kho		Tồn kho	
	Số	Ngày		Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền	Số lượng	Thành tiền
<b>Tồn đầu kỳ</b>								<b>87,289.00</b>	<b>133,266,096</b>
1	NMHL0524004	03/05/2024		35,000.00	50,820,000			122,289.00	184,086,096
2	XSXHH0524001	03/05/2024				18,000.00	26,429,720	104,289.00	157,656,376
3	XSXHH0524002	03/05/2024				6,500.00	9,544,065	97,789.00	148,112,311
4	NMHL0524007	04/05/2024		30,000.00	42,900,000			127,789.00	191,012,311
5	XSXHH0524003	05/05/2024				44,500.00	65,340,140	83,289.00	175,672,171
6	XSXHH0524012	06/05/2024				44,000.00	64,605,981	39,289.00	61,066,190
7	NMHL0524027	07/05/2024		30,000.00	42,900,000			69,289.00	103,966,190
8	NMHL0524032	08/05/2024		66,439.00	96,469,428			135,728.00	200,435,618
9	XSXHH0524005	08/05/2024				40,000.00	58,732,710	95,728.00	141,702,908
10	XSXHH0524013	08/05/2024				34,000.00	49,325,442	61,728.00	92,377,466
<b>Tổng cộng:</b>				<b>161,439.00</b>	<b>233,089,428</b>	<b>187,000.00</b>	<b>273,978,058</b>		

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Lê Thị Kiều

Trần Anh

## PHỤ LỤC 14 – SỔ CHI TIẾT 133

**Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan**  
**Địa chỉ: Lô F2A đường số 2, Tân Kim, Cần Giuộc**  
**Điện thoại: +84 272 3874686**  
**Fax: +84 272 3875688**

**Mẫu số S38-DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**Sổ Chi Tiết**  
**Tài khoản: 1331HL**  
**Loại tiền: VND**

Ngày, tháng ghi số	Chứng từ		Diễn giải	TK đối ứng	Số tiền VND	
	Số hiệu	Ngày, tháng			Nợ	Có
A	B	C	D	E	1	2
			Số dư đầu kỳ		<b>5,329,403,021</b>	
	343	06/05/2024	Thuế GTGT mua vào HD 06.05.20.24	3311HL	4.250.000	
	344	06/05/2024	Thuế GTGT mua vào HD 06.05.20.24	3311HL	4.250.000	
	148	06/05/2024	Thuế GTGT mua vào HD 06.05.20.24	3311HL	4.620.000	
			- Số dư cuối kỳ	x x	<b>5.342.523.021</b>	x

Ngày..... tháng.... năm .....

**Người ghi số**  
(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

## PHỤ LỤC 15 – SỔ CHI TIẾT 331

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

Từ 03/05/2024 - 12/05/2024

**S0793 - CHI NHANH CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN LONG HAI TẠI THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

Tài khoản	Loại tiền	Đầu kỳ				Phát sinh trong kỳ				Cuối kỳ			
		Nợ		Có		Nợ		Có		Nợ		Có	
		Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi
3311HL	VND			848,525,000.00	13,848,325,000	600,525,000.00	600,525,000	227,540,000.00	7,127,540,000			375,540,000.00	20,375,540,000
3311HL	VND			561,600,000.00	561,600,000	150,000,000.00	150,000,000	886,000,000.00	886,000,000			1,097,600,000.00	1,097,600,000
<b>Tổng cộng:</b>				<b>4,410,125,000</b>		<b>750,525,000</b>		<b>7,813,540,000</b>				<b>11,473,140,000</b>	

STT	Chứng từ		Hóa đơn			Diễn giải	Ngày		Định khoản	Loại tiền	Phát sinh trong kỳ		
	Số	Ngày	Ký hiệu hóa đơn	Số hóa đơn	Ngày		Đào hạn	Chiết khấu			Nguyên tệ	Quy đổi	
												Nợ	Quy đổi
1	UNVCBM24	10/05/2024					08/05/2024		VND	150,000,000.00		150,000,000	
2	VCBHL240303	07/05/2024				VAY VCB TT tín phẩm hế 0227 - Cty Kết Nối	29/04/2024		VND	300,000,000.00		300,000,000	
3	VCBHL240303	07/05/2024				VAY VCB TT tín phẩm hế 0227 - Cty Kết Nối	01/05/2024		VND	300,525,000.00		300,525,000	
4	HDM05240004	03/05/2024	HC34TLH	00000295	02/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lao Cai hóa đơn 00000295 ngày 02/05/2024	29/05/2024		VND				
5	NMHL0524005	03/05/2024					02/06/2024		VND	1,646,400,000.00		1,646,400,000	
6	NMHL0524010	06/05/2024					05/06/2024		VND	825,200,000.00		825,200,000	
7	HDM05240054	06/05/2024	HC34TLH	00000308	06/05/2024	Nhập DAP 15-45 Lao Cai hóa đơn 308 ngày 06/05/2024	05/06/2024		VND				
8	NMHL0524011	06/05/2024					05/06/2024		VND	825,200,000.00		825,200,000	
9	NMHL0524021	06/05/2024					05/06/2024		VND	825,200,000.00		825,200,000	

D04R0080 Ngày in : 20/05/2024 Trang: 1/2

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Từ 03/05/2024 - 12/05/2024

S0021 - Công ty TNHH MTV Sam Com

Tài khoản	Loại tiền	Đầu kỳ				Phát sinh trong kỳ				Cuối kỳ			
		Nợ		Có		Nợ		Có		Nợ		Có	
		Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi
3311H	VND					155,210,000.00		155,210,000.00				155,210,000.00	155,210,000.00
<b>Tổng cộng:</b>						155,210,000				155,210,000			

STT	Chứng từ		Hóa đơn			Diễn giải	Ngày		Định khoản	Loại tiền	Phát sinh trong kỳ		
	Số	Ngày	Ký hiệu hóa đơn	Số hóa đơn	Ngày		Đào hạn	Chiết khấu			Nguyên tệ	Quy đổi	
												Nợ	Có
1	NMHL0524013	03/05/2024					28/05/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
2	NMHL0524014	04/05/2024					29/05/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
3	HDM05240011	06/05/2024	IC24TSC	344	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	29/05/2024		1331HL3 31HHL	VND			
4	HDM05240012	06/05/2024	IC24TSC	343	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024.	28/05/2024		1331HL3 31HHL	VND			
5	NMHL0524046	10/05/2024					04/06/2024		15213311 HL	VND	14,960,000.00		14,960,000.00
6	NMHL0524051	12/05/2024					06/06/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
<b>Tổng cộng:</b>												155,210,000	

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

Từ 03/05/2024 - 12/05/2024

S0021 - Công ty TNHH MTV Sam Com

Tài khoản	Loại tiền	Đầu kỳ				Phát sinh trong kỳ				Cuối kỳ			
		Nợ		Có		Nợ		Có		Nợ		Có	
		Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi
3311H	VND					155,210,000.00		155,210,000.00				155,210,000.00	155,210,000.00
<b>Tổng cộng:</b>						155,210,000				155,210,000			

STT	Chứng từ		Hóa đơn			Diễn giải	Ngày		Định khoản	Loại tiền	Phát sinh trong kỳ		
	Số	Ngày	Ký hiệu hóa đơn	Số hóa đơn	Ngày		Đào hạn	Chiết khấu			Nguyên tệ	Quy đổi	
												Nợ	Có
1	NMHL0524013	03/05/2024					28/05/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
2	NMHL0524014	04/05/2024					29/05/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
3	HDM05240011	06/05/2024	IC24TSC	344	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 344 ngày 06/05/2024.	29/05/2024		1331HL3 31HHL	VND			
4	HDM05240012	06/05/2024	IC24TSC	343	06/05/2024	Nhập 25 tấn Zeolite xanh hóa đơn 343 ngày 06/05/2024.	28/05/2024		1331HL3 31HHL	VND			
5	NMHL0524046	10/05/2024					04/06/2024		15213311 HL	VND	14,960,000.00		14,960,000.00
6	NMHL0524051	12/05/2024					06/06/2024		15213311 HL	VND	46,750,000.00		46,750,000.00
<b>Tổng cộng:</b>												155,210,000	

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

Từ 03/05/2024 - 12/05/2024

S1195 - CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU KIẾN DŨNG

Tài khoản	Loại tiền	Đầu kỳ				Phát sinh trong kỳ				Cuối kỳ			
		Nợ		Có		Nợ		Có		Nợ		Có	
		Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi
3311H	VND			496,584,000.00	496,584,000	151,008,000.00	151,008,000	296,054,088.00	296,054,088			641,630,088.00	641,630,088
<b>Tổng cộng:</b>				<b>496,584,000</b>		<b>151,008,000</b>		<b>296,054,088</b>				<b>641,630,088</b>	

STT	Chứng từ		Hóa đơn			Diễn giải	Ngày		Định khoản	Loại tiền	Phát sinh trong kỳ				
	Số	Ngày	Ký hiệu hóa đơn	Số hóa đơn	Ngày		Đào hạn	Chiết khấu			Nguyên tệ	Quy đổi		Nguyên tệ	Quy đổi
												Nợ	Có		
1	VTBHL340303	06/05/2024				Cty HL TT sản bột cao lân theo hđ 101 - Cty Kim Dũng	27/04/2024		3311HL/12/VTBHL-VND	VND	100,188,000.00	100,188,000			
2	VTBHL340303	06/05/2024				Cty HL TT sản bột cao lân theo hđ 101 - Cty Kim Dũng	29/04/2024		3311HL/12/VTBHL-VND	VND	50,820,000.00	50,820,000			
3	NSBHL0324004	03/05/2024					02/06/2024		13213311/HL	VND	50,820,000.00		50,820,000		
4	HDM005240010	06/05/2024	TC24TKD	148	06/05/2024	Nhập 03 tấn cao lân hóa đơn 248 ngày 06/05/2024	02/06/2024		1311HL/311HL	VND			96,469,428		
5	NSBHL0324003	08/05/2024					07/06/2024		13213311/HL	VND	96,469,428.00		96,469,428		
6	NSBHL0324062	11/05/2024					10/06/2024		13213311/HL	VND	148,784,660.00		148,784,660		
<b>Tổng cộng:</b>											<b>151,008,000</b>		<b>296,054,088</b>		

D04R0080

Ngày in : 20/05/2024

Trang : 1/2

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

Từ 03/05/2024 - 12/05/2024

S1075 - CÔNG TY TNHH PHÂN BÓN NGUYỄN NGỌC

Tài khoản	Loại tiền	Đầu kỳ				Phát sinh trong kỳ				Cuối kỳ			
		Nợ		Có		Nợ		Có		Nợ		Có	
		Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi	Nguyên tệ	Quy đổi
3311H	VND			912,617,470.00	2,312,617,470	567,428,230.00	1,067,428,230	111,058,400.00	2,011,058,400			456,243,620.00	1,245,243,620
3311M	VND			207,383,860.00	207,383,860	207,383,860.00	207,383,860	199,043,100.00	199,043,100			199,043,100.00	199,043,100
<b>Tổng cộng:</b>				<b>1,120,001,330</b>		<b>774,812,090</b>		<b>1,210,101,500</b>				<b>655,286,720</b>	

STT	Chứng từ		Hóa đơn			Diễn giải	Ngày		Định khoản	Loại tiền	Phát sinh trong kỳ				
	Số	Ngày	Ký hiệu hóa đơn	Số hóa đơn	Ngày		Đào hạn	Chiết khấu			Nguyên tệ	Quy đổi		Nguyên tệ	Quy đổi
												Nợ	Có		
1	UNVCBMV24	10/05/2024					05/05/2024		3311BV/12/VCB-C/TY/N	VND	207,383,860.00		207,383,860		
2	VCBHL340300	03/05/2024				VAY VCB TT sản phân theo hđ 0488 - Cty Nguyễn Ngọc	20/04/2024		3311HL/3411HL	VND	423,060,800.00		423,060,800		
3	VCBHL340300	03/05/2024				VAY VCB TT sản phân theo hđ 0488 - Cty Nguyễn Ngọc	22/04/2024		3311HL/3411HL	VND	108,052,250.00		108,052,250		
4	VCBHL340300	03/05/2024				VAY VCB TT sản phân theo hđ 0488 - Cty Nguyễn Ngọc	22/04/2024		3311HL/3411HL	VND	322,537,250.00		322,537,250		
5	VTBHL340303	06/05/2024				Cty HL TT sản phân theo hđ 0505 - Cty Nguyễn Ngọc	23/04/2024		3311HL/12/VTBHL-VND	VND	107,380,750.00		107,380,750		
6	VTBHL340303	06/05/2024				Cty HL TT sản phân theo hđ 0505 - Cty Nguyễn Ngọc	24/04/2024		3311HL/12/VTBHL-VND	VND	106,397,200.00		106,397,200		
7	NSBHL0324013	03/05/2024					04/06/2024		13213311/HL	VND	201,029,040.00		201,029,040		
8	NSBHL0324013	06/05/2024					05/06/2024		13213311/HL	VND	200,760,340.00		200,760,340		

D04R0080

Ngày in : 20/05/2024

Trang : 1/2

# PHỤ LỤC 16 – BÁO CÁO NHẬP KHO

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3876688

## BÁO CÁO NHẬP KHO

Kho hàng : Tất cả

Kỳ 5/2024

STT	Thông tin phiếu		Tài khoản		DVT	Xuất trong kỳ		
	Ngày phiếu	Số phiếu	Nợ	Có		Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
	N632	ĐAP 16-46 Vàng đậm				4,186,600		279,948,638,720
1	08/05/2024	NN.DHL.0524031	1521	3311	Kg	59,300.00	13,720	814,340,000
2	11/05/2024	NN.DHL.0524039	1521	3311	Kg	119,950.00	13,000	1,559,350,000
3	08/05/2024	NN.DHL.0524017	1521	3311	Kg	80,000.00	13,720	823,200,000
4	08/05/2024	NN.DHL.0524018	1521	3311	Kg	80,000.00		
5	08/05/2024	NN.DHL.0524021	1521	3311	Kg	80,000.00	13,720	823,200,000
6	18/05/2024	NN.DHL.0524095	1521	3311	Kg	30,000.00		
7	15/05/2024	NN.DHL.0524088	1521	3311	Kg	90,000.00		
8	19/05/2024	NN.DHL.0524117	1521	3311	Kg	119,000.00		
9	18/05/2024	NN.DHL.0524121	1521	3311	Kg	80,000.00		
10	17/05/2024	NN.DHL.0524112	1521	3311	Kg	120,000.00		
11	23/05/2024	NN.DHL.0524135	1521	3311	Kg	30,000.00	13,000	390,000,000
12	24/05/2024	NN.DHL.0524168	1521	3311	Kg	80,000.00	13,000	780,000,000
13	21/05/2024	NN.DHL.0524139	1521	3311	Kg	58,000.00		
14	21/05/2024	NN.DHL.0524140	1521	3311	Kg	80,000.00	13,000	780,000,000
15	05/05/2024	NN.DHL.0524013	1521	3311	Kg	80,000.00		
16	08/05/2024	NN.DHL.0524010	1521	3311	Kg	80,000.00	13,720	823,200,000
17	20/05/2024	NN.DHL.0524038	1521	3311	Kg	119,000.00	13,000	1,559,350,000
18	02/05/2024	NN.DHL.0524003	1521	3311	Kg	80,000.00	13,720	823,200,000
19	02/05/2024	NN.DHL.0524002	1521	3311	Kg	80,000.00		
20	03/05/2024	NN.DHL.0524004	1521	3311	Kg	120,000.00		
21	07/05/2024	NN.DHL.0524028	1521	3311	Kg	90,000.00		
22	07/05/2024	NN.DHL.0524028	1521	3311	Kg	30,000.00	13,720	411,600,000
23	08/05/2024	NN.DHL.0524011	1521	3311	Kg	80,000.00		
24	18/05/2024	NN.DHL.0524036	1521	3311	Kg	30,000.00		
25	03/05/2024	NN.DHL.0524005	1521	3311	Kg	120,000.00	13,720	1,644,400,000
26	08/05/2024	NN.DHL.0524031	1521	3311	Kg	59,300.00		
27	20/05/2024	NN.DHL.0524133	1521	3311	Kg	118,000.00		
28	21/05/2024	NN.DHL.0524144	1521	3311	Kg	58,000.00	13,000	754,000,000
29	21/05/2024	NN.DHL.0524032	1521	3311	Kg	80,000.00		
30	07/05/2024	NN.DHL.0524026	1521	3311	Kg	80,000.00	13,720	823,200,000
31	18/05/2024	NN.DHL.0524093	1521	3311	Kg	30,000.00	13,000	390,000,000
32	18/05/2024	NN.DHL.0524099	1521	3311	Kg	20,200.00	13,000	262,600,000

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3876688

## BÁO CÁO NHẬP KHO

Kho hàng : Tất cả

Kỳ 5/2024

STT	Thông tin phiếu		Tài khoản		DVT	Xuất trong kỳ		
	Ngày phiếu	Số phiếu	Nợ	Có		Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
	N350	Zeolite xanh				316,000		300,041,382
1	03/05/2024	NN.IHL.0524013	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
2	04/05/2024	NN.IHL.0524014	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
3	10/05/2024	NN.IHL.0524046	1521	3311	Kg	8,000.00	1,870	14,960,000
4	12/05/2024	NN.IHL.0524051	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
5	14/05/2024	NN.IHL.0524076	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
6	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
7	12/05/2024	NN.MVV.0524023	1521	3311	Kg	25,000.00		
8	14/05/2024	NN.MVV.0524026	1521	3311	Kg	25,000.00		
9	17/05/2024	NN.MVV.0524038	1521	3311	Kg	25,000.00		
10	29/05/2024	NN.MVV.0524068	1521	3311	Kg	25,000.00		
11	30/05/2024	PPB05240044	1521	1561	Kg			130,750
12	29/05/2024	NN.IHL.0524205	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
13	31/05/2024	PPB05240073	1521	1561	Kg			704,214
14	02/05/2024	NN.MVV.0524003	1521	3311	Kg	25,000.00		
15	04/05/2024	NN.MVV.0524006	1521	3311	Kg	25,000.00		
16	10/05/2024	NN.MVV.0524020	1521	3311	Kg	8,000.00		
17	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
18	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			225,348
19	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
20	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
21	17/05/2024	NN.IHL.0524125	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
22	24/05/2024	PPB05240029	1521	1561	Kg			704,214

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cầu Giuộc, Tân Kim, Cầu Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

### BÁO CÁO NHẬP KHO

Kho hàng : Tất cả

Kỳ : 5/ 2024

STT	Thông tin phiếu		Tài khoản			Xuất trong kỳ		
	Ngày phiếu	Số phiếu	Nợ	Có	DVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
	N380 Zeolite xanh					316,000		300,041,382
1	03/05/2024	NMHL0524013	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
2	04/05/2024	NMHL0524014	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
3	10/05/2024	NMHL0524046	1521	3311	Kg	8,000.00	1,870	14,960,000
4	12/05/2024	NMHL0524051	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
5	14/05/2024	NMHL0524076	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
6	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
7	12/05/2024	NNINVV0524023	1521	3311	Kg	25,000.00		
8	14/05/2024	NNINVV0524026	1521	3311	Kg	25,000.00		
9	17/05/2024	NNINVV0524038	1521	3311	Kg	25,000.00		
10	29/05/2024	NNINVV0524068	1521	3311	Kg	25,000.00		
11	30/05/2024	PPB05240044	1521	1561	Kg			130,750
12	29/05/2024	NMHL0524205	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
13	31/05/2024	PPB05240073	1521	1561	Kg			704,214
14	02/05/2024	NNINVV0524003	1521	3311	Kg	25,000.00		
15	04/05/2024	NNINVV0524006	1521	3311	Kg	25,000.00		
16	10/05/2024	NNINVV0524020	1521	3311	Kg	8,000.00		
17	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
18	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			225,348
19	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
20	17/05/2024	PPB05240016	1521	1561	Kg			704,214
21	17/05/2024	NMHL0524125	1521	3311	Kg	25,000.00	1,870	46,750,000
22	24/05/2024	PPB05240029	1521	1561	Kg			704,214

Người lập  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng ... năm ...  
Giám đốc  
(Ký, họ tên)

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cầu Giuộc, Tân Kim, Cầu Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3875688

### BÁO CÁO NHẬP KHO

Kho hàng : Tất cả

Kỳ : 5/ 2024

STT	Thông tin phiếu		Tài khoản			Xuất trong kỳ		
	Ngày phiếu	Số phiếu	Nợ	Có	DVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
	N386 Cao lanh trắng					1,766,330		1,276,389,720
1	08/05/2024	NN.IHL.0524032	1521	3311	Kg	66,400.00	1,452	96,460,428
2	11/05/2024	NN.IHL.0524082	1521	3311	Kg	102,455.00	1,452	148,764,860
3	16/05/2024	NN.IHL.V.0524099	1521	331	Kg	35,000.00		
4	17/05/2024	NN.IHL.V.0524118	1521	331	Kg	30,350.00		
5	18/05/2024	NN.IHL.V.0524124	1521	331	Kg	31,855.00		
6	21/05/2024	NN.IHL.V.0524140	1521	331	Kg	30,000.00		
7	21/05/2024	NN.IHL.0524145	1521	3311	Kg	30,000.00	1,430	42,900,000
8	04/05/2024	NN.IHL.V.0524012	1521	331	Kg	30,000.00		
9	04/05/2024	NN.IHL.0524007	1521	3311	Kg	30,000.00	1,430	42,900,000
10	02/05/2024	NN.IHL.0524002	1521	3311	Kg	35,000.00	1,430	50,050,000
11	02/05/2024	NN.IHL.V.0524002	1521	331	Kg	35,000.00		
12	03/05/2024	NN.IHL.V.0524005	1521	331	Kg	35,000.00		
13	03/05/2024	NN.IHL.V.0524007	1521	331	Kg	35,000.00		
14	03/05/2024	NN.IHL.0524004	1521	3311	Kg	35,000.00	1,452	50,820,000
15	08/05/2024	NN.IHL.V.0524094	1521	331	Kg	66,400.00		
16	07/05/2024	NN.IHL.0524027	1521	3311	Kg	30,000.00	1,430	42,900,000
17	08/05/2024	NN.IHL.0524043	1521	3311	Kg	29,850.00	1,430	42,685,500
18	09/05/2024	NN.IHL.V.0524041	1521	331	Kg	29,850.00		
19	11/05/2024	NN.IHL.V.0524053	1521	331	Kg	102,455.00		
20	13/05/2024	NN.IHL.V.0524075	1521	331	Kg	64,595.00		
21	13/05/2024	NN.IHL.0524088	1521	3311	Kg	64,595.00	1,452	93,791,940
22	14/05/2024	NN.IHL.0524081	1521	3311	Kg	35,000.00	1,430	50,050,000
23	14/05/2024	NN.IHL.V.0524084	1521	331	Kg	35,000.00		
24	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			339,399
25	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			644,648
26	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			289,829
27	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			339,399
28	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			291,085
29	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			291,085
30	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			994,103
31	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			608,754
32	17/05/2024	PPB05240012	1521	1561	Kg			339,800
33	17/05/2024	NN.IHL.0524104	1521	3311	Kg	35,000.00	1,430	50,050,000
34	23/05/2024	NN.IHL.0524159	1521	3311	Kg	35,000.00	1,430	50,050,000
35	24/05/2024	PPB05240023	1521	1561	Kg			560,329
36	24/05/2024	PPB05240023	1521	1561	Kg			509,978

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874686  
 Fax : +84 272 3876688

### BÁO CÁO NHẬP KHO

Kho hàng : Tất cả  
 Kỳ : 5/2024

STT	Thông tin phiếu			Tài khoản			Xuất trong kỳ		
	Ngày phiếu	Số phiếu	Số phiếu	Nợ	Có	DVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
							6,348,916		10,193,057,833
1	08/05/2024	NS.DHL.0524029	SA Bón min	1521	3311	Kg	52,228.00	3,830	200,033,240
2	08/05/2024	NS.DHL.0524030		1521	3311	Kg	82,920.00	3,530	294,386,000
3	11/05/2024	NS.DHL.0524037		1521	3311	Kg	52,982.00	3,830	202,921,040
4	12/05/2024	NS.DHL.0524083		1521	3311	Kg	108,014.00	3,830	413,600,820
5	06/05/2024	NS.DHL.0524013		1521	3311	Kg	52,418.00	3,830	200,760,940
6	06/05/2024	NS.DHL.0524018		1521	3311	Kg	82,970.00	3,530	293,742,500
7	06/05/2024	NS.DHL.0524017		1521	3311	Kg	82,070.00		
8	06/05/2024	NS.DHL.0524018		1521	3311	Kg	82,418.00		
9	07/05/2024	NS.DHL.0524024		1521	3311	Kg	51,970.00	3,830	199,043,100
10	16/05/2024	NS.DHL.0524097		1521	3311	Kg	25,300.00		
11	16/05/2024	NS.DHL.0524098		1521	3311	Kg	53,702.00		
12	16/05/2024	NS.DHL.0524118		1521	3311	Kg	49,910.00		
13	16/05/2024	NS.DHL.0524119		1521	3311	Kg	49,750.00		
14	17/05/2024	NS.DHL.0524114		1521	3311	Kg	24,930.00		
15	17/05/2024	NS.DHL.0524115		1521	3311	Kg	49,700.00		
16	18/05/2024	NS.DHL.0524123		1521	3311	Kg	24,980.00		
17	18/05/2024	NS.DHL.0524125		1521	3311	Kg	49,500.00		
18	22/05/2024	NS.DHL.0524152		1521	3311	Kg	49,740.00	3,830	189,358,200
19	22/05/2024	NS.DHL.0524153		1521	3311	Kg	49,580.00	3,830	179,902,800
20	25/05/2024	NS.DHL.0524171		1521	3311	Kg	25,120.00	3,830	97,183,600
21	21/05/2024	NS.DHL.0524141		1521	3311	Kg	50,300.00		
22	21/05/2024	NS.DHL.0524142		1521	3311	Kg	49,950.00		
23	21/05/2024	NS.DHL.0524146		1521	3311	Kg	50,300.00	3,830	182,389,000
24	21/05/2024	NS.DHL.0524147		1521	3311	Kg	49,950.00	3,830	181,318,500
25	25/05/2024	NS.DHL.0524173		1521	3311	Kg	75,050.00	3,830	272,431,500
26	25/05/2024	NS.DHL.0524180		1521	3311	Kg	75,050.00		
27	05/05/2024	NS.DHL.0524014		1521	3311	Kg	81,875.00		
28	05/05/2024	NS.DHL.0524015		1521	3311	Kg	52,488.00		
29	04/05/2024	NS.DHL.0524009		1521	3311	Kg	108,984.00	3,530	384,822,200
30	05/05/2024	NS.DHL.0524011		1521	3311	Kg	81,875.00	3,530	290,458,250
31	05/05/2024	NS.DHL.0524012		1521	3311	Kg	52,488.00	3,830	201,029,040
32	20/05/2024	NS.DHL.0524133		1521	3311	Kg	74,970.00	3,830	272,141,100
33	20/05/2024	NS.DHL.0524134		1521	3311	Kg	49,540.00	3,830	179,830,200

## PHỤ LỤC 17 – BÁO CÁO NHẬP XUẤT TỒN

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

### BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TÙNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Kho: %;KTNL

Kỳ 05/2024

Mã	Mặt hàng		Chứng từ		Đôi tượng	DVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
	Tên hàng	Số	Ngày	Số lượng			Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	
N032 - DAP15-45 Vàng đậm							77,948,638,720.00					31,007,749,224.00
		NS.DHL.0524003	02/05/2024	S0793	KG	\$60,000.00	\$13,720.00		\$823200000			
		NS.DHL.0524004	02/05/2024	FM	KG				\$2,100.00	\$12,407.82	26,077,000	
		NS.DHL.0524005	02/05/2024	FM	KG				\$4,330.00	\$13,467.43	\$58313975	
		NS.DHL.0524013	03/05/2024	FM	KG				\$3,710.00	\$13,467.43	\$39763072	
		NS.DHL.0524005	03/05/2024	S0793	KG	\$120,000.00	\$13,720.00		\$1646400000			
		NS.DHL.0524001	03/05/2024	FM	KG				\$9,120.00	\$12,407.82	\$112,20991	
		NS.DHL.0524002	03/05/2024	FM	KG				\$30,000.00	\$13,467.43	\$404022922	
		NS.DHL.0524035	03/05/2024	FM	KG				\$2,190.00	\$13,467.43	\$29493673	
		NS.DHL.0524036	03/05/2024	FM	KG				\$560.00	\$13,467.43	\$7541761	
		NS.DHL.0524037	03/05/2024	FM	KG				\$2,170.00	\$13,467.43	\$29224325	
		NS.DHL.0524038	03/05/2024	FM	KG				\$3,160.00	\$13,467.43	\$42557081	
		NS.DHL.0524060	04/05/2024	FM	KG				\$11,544.00	\$13,467.43	\$155468020	
		NS.DHL.0524062	04/05/2024	FM	KG				\$936.00	\$13,467.43	\$12605515	
		NS.DHL.0524064	04/05/2024	FM	KG				\$2,020.00	\$13,467.43	\$27204210	
		NS.DHL.0524066	04/05/2024	FM	KG				\$4,310.00	\$13,467.43	\$58044626	
		NS.DHL.0524070	04/05/2024	FM	KG				\$3,910.00	\$13,467.43	\$52657654	
		NS.DHL.0524003	03/05/2024	FM	KG				\$110,800.00	\$13,467.43	\$1493338069	
		NS.DHL.0524010	06/05/2024	S0793	KG	\$60,000.00	\$13,720.00		\$823200000			
		NS.DHL.0524001	06/05/2024	S0793	KG	\$60,000.00	\$13,720.00		\$823200000			
		NS.DHL.0524021	06/05/2024	S0793	KG	\$60,000.00	\$13,720.00		\$823200000			
		NS.DHL.0524012	06/05/2024	FM	KG				\$115,800.00	\$13,467.43	\$1559528480	
		NS.DHL.0524107	06/05/2024	FM	KG				\$1,710.00	\$13,467.43	\$23029307	
		NS.DHL.0524113	06/05/2024	FM	KG				\$12,340.00	\$13,467.43	\$166188995	
		NS.DHL.0524114	06/05/2024	FM	KG				\$940.00	\$13,467.43	\$12659385	
		NS.DHL.0524115	06/05/2024	FM	KG				\$344.00	\$13,467.43	\$4632796	
		NS.DHL.0524115	06/05/2024	FM	KG				\$6.00	\$13,467.43	\$80805	
		NS.DHL.0524116	06/05/2024	FM	KG				\$1,605.00	\$13,467.43	\$21615226	
		NS.DHL.0524119	06/05/2024	FM	KG				\$1,540.00	\$13,467.43	\$20739843	

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TÙNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Kho: %;KTNL

Kỳ 05/2024

Mặt hàng		Chứng từ		Đòi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
Mã	Tên hàng	Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
<b>N350 - Zeolite xanh</b>						<b>\$300,041,382.00</b>			<b>\$255,355,494.00</b>		
		XSXHT0524012	02/05/2024	FM	KG			\$4,320.00	\$1,898.98	\$8205582	
		XSXHT0524013	02/05/2024	FM	KG			\$3,370.00	\$1,898.98	\$6399554	
		NMHL0524013	03/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524038	03/05/2024	FM	KG			\$4,850.00	\$1,898.98	\$9210040	
		XSXHT0524039	03/05/2024	FM	KG			\$8,660.00	\$1,898.98	\$16445144	
		NMHL0524014	04/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524118	06/05/2024	FM	KG			\$5,800.00	\$1,898.98	\$11014069	
		XSXHT0524119	06/05/2024	FM	KG			\$2,340.00	\$1,898.98	\$4443607	
		XSXHT0524162	07/05/2024	FM	KG			\$3,470.00	\$1,898.98	\$6589452	
		XSXHT0524195	08/05/2024	FM	KG			\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648	
		XSXHT0524212	08/05/2024	FM	KG			\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648	
		NMHL0524046	10/05/2024	S0021	KG	\$8,000.00	\$1,870.00	\$14960000			
		XSXHT0524285	10/05/2024	FM	KG			\$880.00	\$1,898.98	\$1671100	
		XSXHT0524296	10/05/2024	FM	KG			\$1,840.00	\$1,898.98	\$3494118	
		XSXHT0524321	11/05/2024	FM	KG			\$2,240.00	\$1,898.98	\$4253709	
		XSXHT0524325	11/05/2024	FM	KG			\$11,030.00	\$1,898.98	\$20945722	
		XSXHT0524326	11/05/2024	FM	KG			\$4,300.00	\$1,898.98	\$8165603	
		NMHL0524051	12/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524353	12/05/2024	FM	KG			\$5,220.00	\$1,898.98	\$9912662	
		XSXHT0524354	12/05/2024	FM	KG			\$7,160.00	\$1,898.98	\$13596678	
		XSXHT0524356	12/05/2024	FM	KG			\$5,750.00	\$1,898.98	\$10919120	
		XSXHT0524382	13/05/2024	FM	KG			\$1,120.00	\$1,898.98	\$2126855	
		NMHL0524076	14/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524426	14/05/2024	FM	KG			\$1,390.00	\$1,898.98	\$2639579	
		XSXHT0524434	14/05/2024	FM	KG			\$1,320.00	\$1,898.98	\$2506650	
		XSXHT0524473	15/05/2024	FM	KG			\$6,120.00	\$1,898.98	\$11621742	
		XSXHT0524474	15/05/2024	FM	KG			\$4,280.00	\$1,898.98	\$8127623	
		XSXHT0524505	16/05/2024	FM	KG			\$670.00	\$1,898.98	\$1272315	

D07R.5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/3

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TÙNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Kho: %;KTNL

Kỳ 05/2024

Mặt hàng		Chứng từ		Đòi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
Mã	Tên hàng	Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
<b>N350 - Zeolite xanh</b>						<b>\$300,041,382.00</b>			<b>\$255,355,494.00</b>		
		XSXHT0524012	02/05/2024	FM	KG			\$4,320.00	\$1,898.98	\$8205582	
		XSXHT0524013	02/05/2024	FM	KG			\$3,370.00	\$1,898.98	\$6399554	
		NMHL0524013	03/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524038	03/05/2024	FM	KG			\$4,850.00	\$1,898.98	\$9210040	
		XSXHT0524039	03/05/2024	FM	KG			\$8,660.00	\$1,898.98	\$16445144	
		NMHL0524014	04/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524118	06/05/2024	FM	KG			\$5,800.00	\$1,898.98	\$11014069	
		XSXHT0524119	06/05/2024	FM	KG			\$2,340.00	\$1,898.98	\$4443607	
		XSXHT0524162	07/05/2024	FM	KG			\$3,470.00	\$1,898.98	\$6589452	
		XSXHT0524195	08/05/2024	FM	KG			\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648	
		XSXHT0524212	08/05/2024	FM	KG			\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648	
		NMHL0524046	10/05/2024	S0021	KG	\$8,000.00	\$1,870.00	\$14960000			
		XSXHT0524285	10/05/2024	FM	KG			\$880.00	\$1,898.98	\$1671100	
		XSXHT0524296	10/05/2024	FM	KG			\$1,840.00	\$1,898.98	\$3494118	
		XSXHT0524321	11/05/2024	FM	KG			\$2,240.00	\$1,898.98	\$4253709	
		XSXHT0524325	11/05/2024	FM	KG			\$11,030.00	\$1,898.98	\$20945722	
		XSXHT0524326	11/05/2024	FM	KG			\$4,300.00	\$1,898.98	\$8165603	
		NMHL0524051	12/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524353	12/05/2024	FM	KG			\$5,220.00	\$1,898.98	\$9912662	
		XSXHT0524354	12/05/2024	FM	KG			\$7,160.00	\$1,898.98	\$13596678	
		XSXHT0524356	12/05/2024	FM	KG			\$5,750.00	\$1,898.98	\$10919120	
		XSXHT0524382	13/05/2024	FM	KG			\$1,120.00	\$1,898.98	\$2126855	
		NMHL0524076	14/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
		XSXHT0524426	14/05/2024	FM	KG			\$1,390.00	\$1,898.98	\$2639579	
		XSXHT0524434	14/05/2024	FM	KG			\$1,320.00	\$1,898.98	\$2506650	
		XSXHT0524473	15/05/2024	FM	KG			\$6,120.00	\$1,898.98	\$11621742	
		XSXHT0524474	15/05/2024	FM	KG			\$4,280.00	\$1,898.98	\$8127623	
		XSXHT0524505	16/05/2024	FM	KG			\$670.00	\$1,898.98	\$1272315	

D07R.5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/3

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TỪNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Kho: %;KTNL  
 Kỳ 05/2024

Mã	Mặt hàng	Tên hàng	Chứng từ		Đòi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
			Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
N356 - Cao lanh trắng									\$1,276,387,720.00			\$1,284,713,551.00
			NM.HL.0524002	02/05/2024	S1225	KG			\$50050000			
			XSXHH0524004	02/05/2024	PH	KG				\$45,250.00	\$1,461.56	\$66133710
			NM.HL.0524004	03/05/2024	S1195	KG	\$35,000.00	\$1,452.00	\$50820000			
			XSXHH0524001	03/05/2024	PH	KG				\$18,000.00	\$1,461.56	\$2650512
			XSXHH0524002	03/05/2024	PH	KG				\$6,500.00	\$1,461.56	\$9500157
			NM.HL.0524007	04/05/2024	S1225	KG	\$50,000.00	\$1,430.00	\$42900000			
			XSXHH0524003	05/05/2024	PH	KG				\$44,500.00	\$1,461.56	\$65039537
			XSXHH0524012	06/05/2024	PH	KG				\$44,000.00	\$1,461.56	\$64308756
			NM.HL.0524027	07/05/2024	S1225	KG	\$30,000.00	\$1,430.00	\$42900000			
			NM.HL.0524032	08/05/2024	S1195	KG	\$66,439.00	\$1,452.00	\$96469428			
			XSXHH0524005	08/05/2024	PH	KG				\$40,000.00	\$1,461.56	\$58462505
			XSXHH0524013	08/05/2024	PH	KG				\$34,000.00	\$1,461.56	\$49693129
			NM.HL.0524043	09/05/2024	S1225	KG	\$29,850.00	\$1,430.00	\$42685500			
			XSXHH0524014	09/05/2024	PH	KG				\$35,350.00	\$1,461.56	\$51666239
			XSXHH0524015	10/05/2024	PH	KG				\$28,000.00	\$1,461.56	\$40929754
			NM.HL.0524062	11/05/2024	S1195	KG	\$102,455.00	\$1,452.00	\$148764660			
			XSXHH0524016	11/05/2024	PH	KG				\$20,000.00	\$1,461.56	\$29231253
			XSXHH0524017	12/05/2024	PH	KG				\$14,500.00	\$1,461.56	\$21192638
			NM.HL.0524068	13/05/2024	S1195	KG	\$64,595.00	\$1,452.00	\$93791940			
			XSXHH0524019	13/05/2024	PH	KG				\$25,000.00	\$1,461.56	\$36339066
			NM.HL.0524081	14/05/2024	S1225	KG	\$35,000.00	\$1,430.00	\$50050000			
			XSXHH0524026	14/05/2024	PH	KG				\$30,400.00	\$1,461.56	\$44431504
			XSXHH0524027	15/05/2024	PH	KG				\$25,600.00	\$1,461.56	\$37416003
			XSXHH0524029	16/05/2024	PH	KG				\$23,000.00	\$1,461.56	\$33615940
			NM.HL.0524104	17/05/2024	S1225	KG	\$35,000.00	\$1,430.00	\$50050000			
			NM.HL.0524119	17/05/2024	S1195	KG	\$30,550.00	\$1,452.00	\$44358600			
			PPB05240012	17/05/2024	S0626	KG			\$339599			
			PPB05240012	17/05/2024	S0626	KG			\$644646			

D07R5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/3

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TỪNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Kho: %;KTNL  
 Kỳ 05/2024

Mã	Mặt hàng	Tên hàng	Chứng từ		Đòi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
			Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
N011 - SA bột mịn									10,183,987,832.00			\$8,686,717,319.00
			XSXHH0524004	02/05/2024	PH	KG				\$73,600.00	\$3,825.95	\$281589585
			XSXHH0524001	03/05/2024	PH	KG				\$30,000.00	\$3,825.95	\$114778363
			XSXHH0524002	03/05/2024	PH	KG				\$22,400.00	\$3,825.95	\$85701178
			NM.HL.0524009	04/05/2024	S1098	KG	\$108,964.00	\$3,550.00	\$386822200			
			NM.HL.0524011	05/05/2024	S1098	KG	\$81,875.00	\$3,550.00	\$29656250			
			NM.HL.0524012	05/05/2024	S1075	KG	\$52,488.00	\$3,830.00	\$201029040			
			XSXHH0524003	05/05/2024	PH	KG				\$86,100.00	\$3,825.95	\$329413903
			NM.HL.0524015	06/05/2024	S1075	KG	\$52,418.00	\$3,830.00	\$200760940			
			NM.HL.0524018	06/05/2024	S1098	KG	\$62,070.00	\$3,550.00	\$219248200			
			XSXHH0524012	06/05/2024	PH	KG				\$106,580.00	\$3,825.95	\$407769266
			NM.HL.0524024	07/05/2024	S1075	KG	\$51,970.00	\$3,830.00	\$199045100			
			NM.HL.0524025	07/05/2024	S1098	KG	\$54,612.00	\$3,550.00	\$193872600			
			NM.HL.0524029	08/05/2024	S1075	KG	\$52,228.00	\$3,830.00	\$200035240			
			NM.HL.0524030	08/05/2024	S1098	KG	\$62,520.00	\$3,550.00	\$224060000			
			XSXHH0524005	08/05/2024	PH	KG				\$107,135.00	\$3,825.95	\$409892666
			XSXHH0524013	08/05/2024	PH	KG				\$100,645.00	\$3,825.95	\$385062280
			NM.HL.0524040	09/05/2024	S1098	KG	\$82,615.00	\$3,550.00	\$293283250			
			NM.HL.0524041	09/05/2024	S1075	KG	\$26,120.00	\$3,830.00	\$100039600			
			XSXHH0524014	09/05/2024	PH	KG				\$77,250.00	\$3,825.95	\$295554286
			NM.HL.0524055	10/05/2024	S1098	KG	\$55,630.00	\$3,550.00	\$197557500			
			NM.HL.0524056	10/05/2024	S1075	KG	\$103,400.00	\$3,830.00	\$396022000			
			XSXHH0524015	10/05/2024	PH	KG				\$91,730.00	\$3,825.95	\$350953976
			NM.HL.0524057	11/05/2024	S1075	KG	\$52,982.00	\$3,830.00	\$202921060			
			NM.HL.0524058	11/05/2024	S1075	KG	\$50,990.00	\$3,830.00	\$195291700			
			XSXHH0524016	11/05/2024	PH	KG				\$93,910.00	\$3,825.95	\$359294537
			NM.HL.0524063	12/05/2024	S1075	KG	\$108,014.00	\$3,830.00	\$413699620			
			NM.HL.0524064	12/05/2024	S1075	KG	\$26,440.00	\$3,830.00	\$101265200			
			XSXHH0524017	12/05/2024	PH	KG				\$40,000.00	\$3,825.95	\$153037818

D07R5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/6

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TÙNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Kho: %;KTNL  
 Kỳ 05/2024

Mã	Mặt hàng	Tên hàng	Chứng từ		Đôi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
			Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
<b>N350 - Zeolite xanh</b>							<b>\$300,041,382.00</b>			<b>\$255,355,494.00</b>		
			XSXHT0524012	02/05/2024	FM	KG				\$4,320.00	\$1,898.98	\$8205582
			XSXHT0524013	02/05/2024	FM	KG				\$3,370.00	\$1,898.98	\$6399554
			NMHL0524013	03/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
			XSXHT0524038	03/05/2024	FM	KG				\$4,850.00	\$1,898.98	\$9210040
			XSXHT0524039	03/05/2024	FM	KG				\$8,660.00	\$1,898.98	\$16445144
			NMHL0524014	04/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
			XSXHT0524118	06/05/2024	FM	KG				\$5,800.00	\$1,898.98	\$11014065
			XSXHT0524119	06/05/2024	FM	KG				\$2,340.00	\$1,710.82	\$4003328
			XSXHT0524182	07/05/2024	FM	KG				\$5,700.00	\$1,898.98	\$8589452
			XSXHT0524195	08/05/2024	FM	KG				\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648
			XSXHT0524212	08/05/2024	FM	KG				\$2,300.00	\$1,898.98	\$4367648
			NMHL0524046	10/05/2024	S0021	KG	\$8,000.00	\$1,870.00	\$14960000			
			XSXHT0524285	10/05/2024	FM	KG				\$880.00	\$1,898.98	\$1671100
			XSXHT0524296	10/05/2024	FM	KG				\$1,840.00	\$1,898.98	\$3494118
			XSXHT0524321	11/05/2024	FM	KG				\$2,240.00	\$1,898.98	\$4255709
			XSXHT0524325	11/05/2024	FM	KG				\$11,030.00	\$1,898.98	\$20945722
			XSXHT0524326	11/05/2024	FM	KG				\$4,300.00	\$1,898.98	\$8165603
			NMHL0524051	12/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
			XSXHT0524353	12/05/2024	FM	KG				\$5,220.00	\$1,898.98	\$9912662
			XSXHT0524354	12/05/2024	FM	KG				\$7,160.00	\$1,898.98	\$13596678
			XSXHT0524356	12/05/2024	FM	KG				\$5,750.00	\$1,898.98	\$10919120
			XSXHT0524382	13/05/2024	FM	KG				\$1,120.00	\$1,898.98	\$2126855
			NMHL0524076	14/05/2024	S0021	KG	\$25,000.00	\$1,870.00	\$46750000			
			XSXHT0524426	14/05/2024	FM	KG				\$1,390.00	\$1,898.98	\$2639579
			XSXHT0524434	14/05/2024	FM	KG				\$1,320.00	\$1,898.98	\$2506650
			XSXHT0524473	15/05/2024	FM	KG				\$6,120.00	\$1,898.98	\$11631742
			XSXHT0524474	15/05/2024	FM	KG				\$4,280.00	\$1,898.98	\$8127623
			XSXHT0524505	16/05/2024	FM	KG				\$670.00	\$1,898.98	\$1272315

D07R5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/3

Công ty : Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan  
 Địa chỉ : Lô F2A, đường số 2, KCN Tân Kim, Tân Kim, Cần Giuộc, Tân Kim, Cần Giuộc, Long An  
 Điện thoại : +84 272 3874886  
 Fax : +84 272 3875688

## BÁO CÁO XUẤT NHẬP TỒN THEO TÙNG KHO

Đơn vị: Công ty Cổ phần Phân bón Hà Lan

Kho: %;KTNL  
 Kỳ 05/2024

Mã	Mặt hàng	Tên hàng	Chứng từ		Đôi tượng	ĐVT	Nhập trong kỳ			Xuất trong kỳ		
			Số	Ngày			Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
<b>N356 - Cao lanh trắng</b>							<b>\$1,276,387,720.00</b>			<b>\$1,284,713,581.00</b>		
			NMHL0524002	02/05/2024	S1225	KG	\$35,000.00	\$1,430.00	\$50050000			
			XSXHH0524004	02/05/2024	PH	KG				\$45,250.00	\$1,461.56	\$66135710
			NMHL0524004	03/05/2024	S1195	KG	\$35,000.00	\$1,452.00	\$50820000			
			XSXHH0524001	03/05/2024	PH	KG				\$18,000.00	\$1,461.56	\$26308127
			XSXHH0524002	03/05/2024	PH	KG				\$6,500.00	\$1,461.56	\$9500157
			NMHL0524007	04/05/2024	S1225	KG	\$30,000.00	\$1,430.00	\$42900000			
			XSXHH0524003	05/05/2024	PH	KG				\$44,500.00	\$1,461.56	\$65039537
			XSXHH0524012	06/05/2024	PH	KG				\$44,000.00	\$1,468.32	\$64605981
			NMHL0524027	07/05/2024	S1225	KG	\$30,000.00	\$1,430.00	\$42900000			
			NMHL0524032	08/05/2024	S1195	KG	\$66,439.00	\$1,452.00	\$96469428			
			XSXHH0524005	08/05/2024	PH	KG				\$40,000.00	\$1,461.56	\$58462505
			XSXHH0524013	08/05/2024	PH	KG				\$34,000.00	\$1,461.56	\$49693129
			NMHL0524043	09/05/2024	S1225	KG	\$29,850.00	\$1,430.00	\$42685500			
			XSXHH0524014	09/05/2024	PH	KG				\$35,350.00	\$1,461.56	\$51666239
			XSXHH0524015	10/05/2024	PH	KG				\$28,000.00	\$1,461.56	\$40923754
			NMHL0524062	11/05/2024	S1195	KG	\$102,455.00	\$1,452.00	\$148764660			
			XSXHH0524016	11/05/2024	PH	KG				\$20,000.00	\$1,461.56	\$29231253
			XSXHH0524017	12/05/2024	PH	KG				\$14,500.00	\$1,461.56	\$21192658
			NMHL0524068	13/05/2024	S1195	KG	\$64,595.00	\$1,452.00	\$93791940			
			XSXHH0524019	13/05/2024	PH	KG				\$25,000.00	\$1,461.56	\$36539066
			NMHL0524081	14/05/2024	S1225	KG	\$35,000.00	\$1,430.00	\$50050000			
			XSXHH0524026	14/05/2024	PH	KG				\$30,400.00	\$1,461.56	\$44431504
			XSXHH0524027	15/05/2024	PH	KG				\$25,600.00	\$1,461.56	\$37416003
			XSXHH0524029	16/05/2024	PH	KG				\$23,000.00	\$1,461.56	\$33615940
			NMHL0524104	17/05/2024	S1225	KG	\$35,000.00	\$1,430.00	\$50050000			
			NMHL0524119	17/05/2024	S1195	KG	\$30,550.00	\$1,452.00	\$44358600			
			PPB05240012	17/05/2024	S0626	KG				\$339599		
			PPB05240012	17/05/2024	S0626	KG				\$644646		

D07R5012

Ngày in: 09/07/2024

Trang: 1/3

## TÀI LIỆU THAM KHẢO

[1] GS.TS Đặng Thị Loan; *Giáo trình Kế Toán Tài Chính Trong Các Doanh Nghiệp*; Nhà xuất bản Đại học Kinh tế Quốc Dân; Năm xuất bản: 2013.

[2] PGS.TS Võ Văn Nhị ( Chủ Biên); *Kế toán Tài Chính*; Nhà xuất bản Tài chính Hà Nội; Năm xuất bản: 2018.

[3] Chế độ kế toán doanh nghiệp Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.