

số: 382 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 23 tháng 4 năm 2018



PETROLIMEX

V/v: CBTT BCTC Công ty mẹ quý 1/2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-24) 38513205 Fax: (84-24) 38513207
5. Người thực hiện CBTT: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc TCT.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính Công ty mẹ quý 1/2018 của Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP được lập ngày 23 tháng 4 năm 2018;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1/2018 so với quý 1/2017.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.plc.petrolimex.com.vn.

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

Trân trọng công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

Số 83 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

**PETROLIMEX**

V/v: CBTT giải trình biến động
kết quả kinh doanh Q1/2018 - Cty mẹ

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Căn cứ Điểm a, Khoản 4, Điều 11, Chương III, Thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 v/v Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP (TCT PLC) xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ quý 1/2018 giảm 9,36 tỷ đồng tương ứng giảm 21,16% so với quý 1/2017, như sau:

1. Kết quả kinh doanh quý 1/2018:

DVT: 1.000đ

Chỉ tiêu	Quý 1		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	338.892.636	426.938.133	-88.045.498	-20,62%
2. Lợi nhuận gộp	96.411.805	113.948.917	-17.537.113	-15,39%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	1.026.385	588.906	437.480	74,29%
4. Chi phí tài chính	1.090.183	1.069.443	20.740	1,94%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>847.338</i>	<i>293.518</i>	<i>553.820</i>	<i>188,68%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	52.375.288	57.835.960	-5.460.672	-9,44%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	43.972.719	55.632.419	-11.659.700	-20,96%
8. Lợi nhuận khác	-303.806	-252.733	-51.074	20,21%
9. Lợi nhuận trước thuế	43.668.913	55.379.687	-11.710.774	-21,15%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	34.877.736	44.240.133	-9.362.397	-21,16%

2. Nguyên nhân biến động kết quả kinh doanh:

- Sản lượng bán hàng quý 1/2018 thấp hơn cùng kỳ nên chỉ tiêu doanh thu giảm 88,05 tỷ đồng và tương ứng làm lãi gộp giảm 17,54 tỷ đồng so với quý 1/2017. Đây là nguyên nhân chính dẫn đến lợi nhuận quý 1/2018 giảm so với cùng kỳ năm 2017.

- Chi phí lãi vay tăng 533,82 triệu đồng so với cùng kỳ nhưng các khoản chênh lệch tỷ giá và chiết khấu thanh toán ít phát sinh nên chi phí tài chính chỉ tăng 20,74 triệu so với cùng kỳ năm 2017.

- Chi phí kinh doanh quý 1/2018 giảm 5,46 tỷ đồng tương ứng 9,44% so với cùng kỳ chủ yếu do chi phí vận tải, chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí quản lý, chi phí khác bằng tiền giảm theo sản lượng và TCT PLC rà soát tiết kiệm một số khoản mục chi phí khác.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến kết quả kinh doanh của Công ty mẹ quý 1/2018 thấp hơn so với quý 1/2017.

TCT PLC xin báo cáo SGDCK Hà Nội và UBCK Nhà nước được biết.

Xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

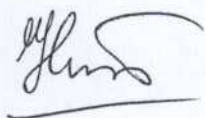
ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		637.495.552.886	604.592.617.597
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		24.000.569.241	48.025.131.306
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	24.000.569.241	48.025.131.306
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		200.860.783.238	169.264.363.304
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		165.608.488.141	143.406.240.559
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		27.536.885.644	25.462.214.893
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	27.222.875.016	19.903.373.415
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-19.507.465.563	-19.507.465.563
IV. Hàng tồn kho	140		409.567.167.484	386.331.877.338
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	409.567.167.484	386.331.877.338
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.067.032.923	971.245.649
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.811.999.026	876.427.172
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.250.825.759	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	4.208.138	94.818.477
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		906.882.207.036	903.985.635.145
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		32.876.000.000	32.876.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	32.876.000.000	32.876.000.000
II. Tài sản cố định	220		175.237.407.288	176.470.710.764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	173.640.971.414	175.727.583.690
- Nguyên giá	222		461.386.619.944	453.105.718.948
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-287.745.648.530	-277.378.135.258
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	1.596.435.874	743.127.074
- Nguyên giá	228		6.329.935.312	5.349.935.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.733.499.438	-4.606.808.238
III. Bất động sản đầu tư	230		3.234.686.485	3.234.686.485
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	3.234.686.485
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		53.508.074.411	48.552.347.941
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	53.508.074.411	48.552.347.941
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		573.232.641.789	573.232.641.789
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000.000	510.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	66.000.000.000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-2.767.358.211	-2.767.358.211
VI. Tài sản dài hạn khác	260		68.793.397.063	69.619.248.166
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	68.793.397.063	69.619.248.166
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.544.377.759.922	1.508.578.252.742
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		195.029.704.236	194.107.945.092
I. Nợ ngắn hạn	310		195.029.704.236	194.107.945.092
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		61.754.733.258	47.035.016.270
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		397.371.853	2.512.350.702
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	11.224.503.868	12.997.614.491
4. Phải trả người lao động	314		8.068.227.045	13.574.906.951
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	6.198.315.673	3.669.411.851
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	17.876.632.947	11.175.213.292
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	94.112.285.979	106.100.217.922
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-4.602.366.387	-2.956.786.387
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.349.348.055.686	1.314.470.307.650
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	1.349.348.055.686	1.314.470.307.650
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		807.988.390.000	807.988.390.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		807.988.390.000	807.988.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.561.050.000	3.561.050.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		466.200.000	466.200.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-12.730.000	-12.730.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		330.797.220.456	330.797.220.456
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		20.463.604.691	20.463.604.691
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		186.084.320.539	151.206.572.503
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		151.206.584.507	-7.679.128.876
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		34.877.736.032	158.885.701.379
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.544.377.759.922	1.508.578.252.742

Lập, ngày 23 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/3/2018

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	338.892.635.615	426.938.133.362	338.892.635.615	426.938.133.362
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		338.892.635.615	426.938.133.362	338.892.635.615	426.938.133.362
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	242.480.830.955	312.989.216.196	242.480.830.955	312.989.216.196
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		96.411.804.660	113.948.917.166	96.411.804.660	113.948.917.166
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	1.026.385.282	588.905.661	1.026.385.282	588.905.661
7. Chi phí tài chính	22	V.24	1.090.183.242	1.069.443.441	1.090.183.242	1.069.443.441
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		847.338.471	293.518.488	847.338.471	293.518.488
8. Chi phí bán hàng	25		41.455.067.748	43.248.151.104	41.455.067.748	43.248.151.104
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		10.920.219.901	14.587.808.893	10.920.219.901	14.587.808.893
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		43.972.719.051	55.632.419.389	43.972.719.051	55.632.419.389
11. Thu nhập khác	31		84.781.818	65.351.618	84.781.818	65.351.618
12. Chi phí khác	32		388.588.201	318.084.147	388.588.201	318.084.147
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-303.806.383	-252.732.529	-303.806.383	-252.732.529
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		43.668.912.668	55.379.686.860	43.668.912.668	55.379.686.860
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		8.791.176.636	11.139.554.201	8.791.176.636	11.139.554.201
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		34.877.736.032	44.240.132.659	34.877.736.032	44.240.132.659

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 23 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B03-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/3/2018

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	43.668.912.668	55.379.686.860
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	14.903.818.140	13.443.960.745
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	72.148.370	-16.374.906
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-754.234.498	-29.878.833
- Chi phí lãi vay	06	847.338.471	293.518.488
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	58.737.983.151	69.070.912.354
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-32.851.441.827	-89.632.033.362
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-23.235.290.146	78.791.296.320
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	14.075.248.363	-2.305.217.596
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-997.230.630	4.011.822.605
- Tiền lãi vay đã trả	14	-847.338.471	-293.518.488
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-8.197.357.410	-14.738.824.660
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-1.645.580.000	-1.496.606.140
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	5.038.993.030	43.407.831.033
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-17.738.731.255	-16.496.221.486
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	754.234.498	29.878.833
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-16.984.496.757	-16.466.342.653
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	110.131.292.721	111.020.700.684
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-122.191.373.034	-119.837.449.959
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-18.978.025	-1.016.400
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-12.079.058.338	-8.817.765.675
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-24.024.562.065	18.123.722.705
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	48.025.131.306	45.712.417.389
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	24.000.569.241	63.836.140.094

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 23 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP tiền thân là Công ty CP Hóa dầu Petrolimex trực thuộc Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Trước đây là Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam), hoạt động theo Luật doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển sang hình thức công ty cổ phần và hoạt động theo Luật doanh nghiệp theo Quyết định số 1801/2003/QĐ/BTM ngày 23/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Thương mại. Thời điểm bàn giao sang Công ty cổ phần là ngày 01/03/2004 theo Biên bản bàn giao ký giữa đại diện Bộ Thương mại, Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam và Công ty Hóa dầu Petrolimex. Ngày 05/02/2013, Hội đồng quản trị Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam đã ban hành Nghị quyết số 047/2013/PLX-NQ-HĐQT về việc Phê duyệt đề án cơ cấu lại Công ty CP Hóa dầu Petrolimex để hình thành Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.

Cổ đông chi phối của Tổng công ty là Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam sở hữu 79,07% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,93% số cổ phần.

1.1. Công ty con:

- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 180 tỷ đồng (100% vốn của Tổng công ty PLC);

- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của Tổng công ty PLC);

1.2. Danh sách Công ty con quan trọng được hợp nhất:

1.2.1. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

1.2.2. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu các sản phẩm hóa dầu và các dịch vụ liên quan đến Hóa dầu.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh, xuất nhập khẩu dầu mỡ nhờn, nhựa đường, hóa chất (trừ các loại hóa chất mà Nhà nước cấm) và các mặt hàng khác thuộc lĩnh vực dầu mỏ và khí đốt;

- Kinh doanh xuất nhập khẩu: vật tư, thiết bị chuyên ngành hóa dầu;

- Kinh doanh dịch vụ: vận tải, cho thuê kho bãi, pha chế, phân tích, thử nghiệm, tư vấn và dịch vụ kỹ thuật hóa dầu;

- Kinh doanh bất động sản;

- Kinh doanh dịch vụ cung ứng tàu biển.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

1. Niên độ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ kết hợp với chứng từ ghi sổ và áp dụng hình thức kế toán máy.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá thực tế ngày giao dịch.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí;
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
- 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo giá trị thực tế;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo quy định.
- 5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Là chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh.
- 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Theo quy định hiện hành.
 - Chi phí khác: Theo quy định hiện hành.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ bình quân cho các kỳ sử dụng phí.
- 7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành
- 8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo VAS 18
- 9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo đánh giá thực tế.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Thực hiện theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
- 10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại: Theo quy định của Nhà nước.

V. THUYẾT MINH CÁC KHOẢN MỤC: (theo chi tiết đính kèm)

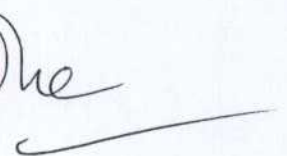
Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Hưng

Phương Thảo Hiền

Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	1.129.283.021	1.266.717.442
2. Tiền gửi ngân hàng	22.871.286.220	46.758.413.864
Tổng cộng:	24.000.569.241	48.025.131.306



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	5.860.648.286	575.721.055
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	151.950.000	73.597.000
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	1.054.536.042
7. Các khoản thu người lao động	81.907.604	112.055.556
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	15.913.715.153	15.072.694.353
9. Phải thu Công ty Hóa chất	1.830.472.697	1.473.616.279
9. Phải thu khác	2.281.365.114	1.492.873.010
Tổng cộng:	27.222.875.016	19.903.373.415



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	18.665.196.375	17.722.579.992
2. Nguyên liệu, vật liệu	233.710.319.948	219.821.664.702
3. Công cụ, dụng cụ	7.893.881.232	7.758.784.140
4. Chi phí SX, KD dở dang	22.319.309.925	27.202.092.098
5. Thành phẩm, hàng hóa	126.978.460.004	113.826.756.406
Tổng cộng:	409.567.167.484	386.331.877.338



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.05 - Thuyết minh thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	94.818.477
3. Các khoản khác phải thu Nhà nước	4.208.138	
Tổng cộng:	4.208.138	94.818.477



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

DVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
1. Số dư đầu năm	177.672.439.429	219.604.661.863	42.353.957.449	13.474.660.207	453.105.718.948
2. Số tăng trong kỳ	1.483.600.210	8.507.765.120	1.658.625.455	153.014.000	11.803.004.785
- Mua sắm mới	38.458.182	8.507.765.120		153.014.000	8.699.237.302
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1.445.142.028		1.658.625.455		3.103.767.483
3. Số giảm trong kỳ	349.633.675	3.172.470.114			3.522.103.789
- Thanh lý, nhượng bán	349.633.675	3.172.470.114			3.522.103.789
4. Số dư cuối kỳ	178.806.405.964	224.939.956.869	44.012.582.904	13.627.674.207	461.386.619.944
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	103.286.901.445	137.185.577.908	25.547.151.167	11.358.504.738	277.378.135.258
2. Số tăng trong kỳ	4.875.345.154	7.625.720.639	1.082.208.614	306.342.654	13.889.617.061
- Khấu hao trong năm	4.875.345.154	7.625.720.639	1.082.208.614	306.342.654	13.889.617.061
3. Số giảm trong kỳ	349.633.675	3.172.470.114			3.522.103.789
- Thanh lý, nhượng bán	349.633.675	3.172.470.114			3.522.103.789
4. Số dư cuối kỳ	107.812.612.924	141.638.828.433	26.629.359.781	11.664.847.392	287.745.648.530
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	74.385.537.984	82.419.083.955	16.806.806.282	2.116.155.469	175.727.583.690
Tại ngày cuối kỳ	70.993.793.040	83.301.128.436	17.383.223.123	1.962.826.815	173.640.971.414



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

ĐVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ						
Số dư đầu năm				5.349.935.312		5.349.935.312
Số tăng trong năm				980.000.000		980.000.000
- Mua trong năm				980.000.000		980.000.000
Số dư cuối năm				6.329.935.312		6.329.935.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu năm				4.606.808.238		4.606.808.238
Số tăng trong năm				126.691.200		126.691.200
- Khấu hao trong năm				126.691.200		126.691.200
Số dư cuối năm				4.733.499.438		4.733.499.438
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu năm				743.127.074		743.127.074
Tại ngày cuối kỳ				1.596.435.874		1.596.435.874



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.11 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	21.480.629.159	15.860.607.248
4	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
5	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	17.016.104.132	17.680.399.573
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	7.310.267.889	7.310.267.889
7	XDCB - Kho DMN Trà Nóc	42.200.000	42.200.000
Tổng cộng:		53.508.074.411	48.552.347.941



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.12 - Thuyết minh chi phí trả trước dài hạn

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	32.908.996.115	33.655.505.096
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	16.779.106.829	16.920.107.727
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	5.994.412.445	6.334.037.140
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	12.399.508.883	11.998.225.412
6. Chi phí trả trước khác	711.372.791	711.372.791
Tổng cộng:	68.793.397.063	69.619.248.166



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.14 - Thuyết minh Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.066.934.695	3.041.806.789
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.949.741.796	7.450.741.047
6. Thuế thu nhập cá nhân	460.300.889	179.817.181
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.747.526.488	2.325.249.474
Tổng cộng:	11.224.503.868	12.997.614.491



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.15 - Thuyết minh chi phí phải trả ngắn hạn

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	5.840.368.800	2.946.264.663
4. Chi phí vận chuyển	357.946.873	0
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	723.147.188
Tổng cộng:	6.198.315.673	3.669.411.851



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	911.469.066	907.799.568
3. Bảo hiểm xã hội	77.420.496	173.691.281
4. Bảo hiểm y tế	166.948.148	185.321.961
5. Bảo hiểm thất nghiệp	65.968.630	78.086.901
6. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15.000.000.000	8.000.000.000
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.316.236.700	1.335.214.725
10. Các khoản phải trả khác	338.589.907	495.098.856
Tổng cộng:	17.876.632.947	11.175.213.292



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.17 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TNHH MTV HSBC Việt Nam	Ngoại tệ	9.128.000.000	0
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	14.250.892.151	4.958.203.853
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	70.733.393.828	68.872.954.045
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ		32.269.060.024
Tổng cộng:		94.112.285.979	106.100.217.922



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lũy kế đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2017	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	-13.363.585.478	207.293.391.616	193.929.806.138	1.325.381.702.843
- Lợi nhuận trong năm								158.885.701.379	158.885.701.379	158.885.701.379
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					31.811.838.442		-31.811.838.442		-31.811.838.442	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.158.849.690		-8.158.849.690	-8.158.849.690
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tăng/giảm khác							-43.114.882		-43.114.882	-43.114.882
Tại ngày 31/12/2017	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	-7.679.128.876	158.885.701.379	151.206.572.503	1.314.470.307.650
- Lợi nhuận trong năm								34.877.736.032	34.877.736.032	34.877.736.032
- Tăng/giảm khác							12.004		12.004	12.004
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	151.206.584.507	34.877.736.032	186.084.320.539	1.349.348.055.686



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.20 - Thuyết minh doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Doanh thu bán hàng	338.892.635.615	426.938.133.362
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	318.820.899.731	410.685.960.116
Trđó: Xuất khẩu	2.522.552.619	22.456.843.398
- Doanh thu bán hàng hóa khác	20.071.735.884	16.252.173.246
Tổng cộng:	338.892.635.615	426.938.133.362



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Giá vốn bán hàng	242.480.830.955	312.989.216.196
- Dầu mỡ nhờn	222.469.870.071	297.130.662.910
- Hàng hóa khác	20.010.960.884	15.858.553.286
Tổng cộng:	242.480.830.955	312.989.216.196



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.23 - Thuyết minh doanh thu hoạt động tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	754.234.498	29.878.833
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	272.150.784	559.026.828
Tổng cộng:	1.026.385.282	588.905.661



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Lãi tiền vay	847.338.471	293.518.488
2. Chiết khấu thanh toán	13.008.851	243.386.621
5. Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	229.835.920	532.538.332
Tổng cộng:	1.090.183.242	1.069.443.441



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.25 - Thuyết minh chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	198.523.548.706	266.227.801.158
2. Chi phí nhân công	15.871.758.963	18.832.125.236
- Trong đó: Chi phí tiền lương	14.205.312.000	15.195.061.000
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	14.016.308.261	12.183.092.449
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.669.639.645	8.757.511.128
5. Chi phí bằng tiền khác	30.545.949.106	30.150.867.526
Tổng cộng:	264.627.204.681	336.151.397.497