

Số: **091 CV-PLC-TCKT**

Hà Nội, ngày 25 tháng 4 năm 2019



PETROLIMEX

V/v: CBTT BCTC Công ty mẹ quý 1/2019

**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 1/2019 của Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP được lập ngày 25/4/2019;

- Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1/2019 so với quý 1/2018.

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



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

Số: **093 CV-PLC-TCKT**25 tháng 4 năm 2019
Hà Nội, ngày

V/v: **Công báo tài chính**
kết quả kinh doanh Q1/2019 - Cty mẹ

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

Căn cứ Điều 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 1/2019 tăng 11,87 tỷ đồng tương ứng tăng 34,04% so với quý 1/2018, như sau:

1. Kết quả kinh doanh quý 1/2019:

ĐVT: 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	406.644.668	338.892.636	67.752.032	19,99%
2. Lợi nhuận gộp	99.957.922	96.411.805	3.546.118	3,68%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	312.664	1.026.385	-713.721	-69,54%
4. Chi phí tài chính	5.068.093	1.090.183	3.977.910	364,88%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>1.368.279</i>	<i>847.338</i>	<i>520.941</i>	<i>61,48%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	58.438.708	52.375.288	6.063.420	11,58%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	36.763.785	43.972.719	-7.208.934	-16,39%
8. Lợi nhuận khác	21.742.603	-303.806	22.046.410	-7256,73%
9. Lợi nhuận trước thuế	58.506.389	43.668.913	14.837.476	33,98%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	46.749.170	34.877.736	11.871.434	34,04%

2. Nguyên nhân biến động kết quả kinh doanh:

- Sản lượng tiêu thụ và giá bán bình quân quý 1/2019 cao hơn cùng kỳ nên doanh thu bán hàng tăng 67,75 tỷ đồng; tuy nhiên, do giá các yếu tố đầu vào tăng so với cùng kỳ nên lãi gộp chỉ tăng 3,55 tỷ đồng so với quý 1/2018.
- Chi phí tài chính quý 1/2019 là 5,07 tỷ đồng, tăng 3,98 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do các nguyên nhân sau:



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

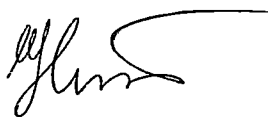
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2019

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2019	31/12/2018
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		575.863.073.156	537.976.717.612
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		42.430.310.622	35.328.060.944
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	42.430.310.622	35.328.060.944
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		203.096.299.098	135.748.972.061
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		191.524.008.536	122.160.228.855
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19.793.972.471	25.537.914.898
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	13.235.726.985	9.413.746.342
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-21.862.631.609	-21.768.140.749
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		405.222.715	405.222.715
IV. Hàng tồn kho	140		328.288.036.215	365.499.415.868
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	328.288.036.215	365.499.415.868
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.048.427.221	1.400.268.739
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.041.945.100	875.865.066
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	524.403.673
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	6.482.121	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		980.317.969.547	952.662.303.718
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		63.476.000.000	63.476.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	63.476.000.000	63.476.000.000
II. Tài sản cố định	220		235.604.147.511	185.955.113.239
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	233.796.217.112	184.074.510.504
- Nguyên giá	222		533.204.350.593	478.015.175.062
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-299.408.133.481	-293.940.664.558
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	1.807.930.399	1.880.602.735
- Nguyên giá	228		6.749.935.312	6.749.935.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.942.004.913	-4.869.332.577
III. Bất động sản đầu tư	230		0	3.234.686.485
- Nguyên giá	231		0	3.234.686.485
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		57.205.260.221	74.970.780.815
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	57.205.260.221	74.970.780.815
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		550.055.896.407	553.534.152.089
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
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-25.944.103.593	-22.465.847.911

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2019	31/12/2018
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		73.976.665.408	71.491.571.090
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	73.976.665.408	71.491.571.090
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.556.181.042.703	1.490.639.021.330
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		222.443.464.718	203.640.636.082
I. Nợ ngắn hạn	310		222.443.464.718	203.640.636.082
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		58.294.625.625	53.689.914.424
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.382.531.446	2.984.015.018
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	14.633.454.337	8.578.261.295
4. Phải trả người lao động	314		8.697.066.030	22.550.981.254
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	9.767.446.147	557.973.257
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	22.050.371.953	20.192.799.402
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	110.598.362.222	98.321.474.474
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-3.980.393.042	-3.234.783.042
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.333.737.577.985	1.286.998.385.248
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.333.737.577.985	1.286.998.385.248
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		170.473.842.838	123.734.650.101
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		123.724.673.179	-14.974.884.977
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		46.749.169.659	138.709.535.078
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.556.181.042.703	1.490.639.021.330

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức

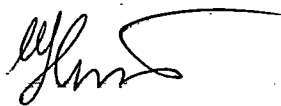
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/3/2019

ĐVT: Đồng

Chi 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	406.804.694.925	338.892.635.615	406.804.694.925	338.892.635.615
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21	160.027.273		160.027.273	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		406.644.667.652	338.892.635.615	406.644.667.652	338.892.635.615
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	306.686.745.472	242.480.830.955	306.686.745.472	242.480.830.955
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		99.957.922.180	96.411.804.660	99.957.922.180	96.411.804.660
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	312.663.966	1.026.385.282	312.663.966	1.026.385.282
7. Chi phí tài chính	22	V.24	5.068.092.966	1.090.183.242	5.068.092.966	1.090.183.242
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1.368.279.262	847.338.471	1.368.279.262	847.338.471
8. Chi phí bán hàng	25		42.060.283.555	41.455.067.748	42.060.283.555	41.455.067.748
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		16.378.424.172	10.920.219.901	16.378.424.172	10.920.219.901
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		36.763.785.453	43.972.719.051	36.763.785.453	43.972.719.051
11. Thu nhập khác	31		25.508.118.909	84.781.818	25.508.118.909	84.781.818
12. Chi phí khác	32		3.765.515.419	388.588.201	3.765.515.419	388.588.201
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		21.742.603.490	-303.806.383	21.742.603.490	-303.806.383
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		58.506.388.943	43.668.912.668	58.506.388.943	43.668.912.668
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11.757.219.284	8.791.176.636	11.757.219.284	8.791.176.636
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		46.749.169.659	34.877.736.032	46.749.169.659	34.877.736.032

Người lập biểu



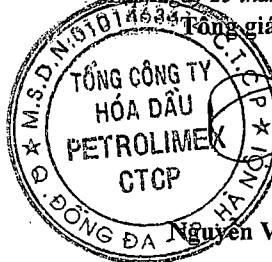
Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

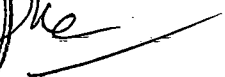


Phương Thảo Hiền

Lập ngày 25 tháng 4 năm 2019



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 01/01/2019 đến ngày 31/3/2019

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	58.506.388.943	43.668.912.668
2. Điều chỉnh cho các khoản			0
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	6.943.350.415	14.903.818.140
- Các khoản dự phòng	03	3.572.746.542	0
- 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
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-18.425.897	-754.234.498
- Chi phí lãi vay	06	1.368.279.262	847.338.471
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	70.372.339.265	58.737.983.151
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-64.076.942.443	-32.851.441.827
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	37.211.379.653	-23.235.290.146
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	5.601.167.065	14.075.248.363
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-4.157.725.787	-997.230.630
- Tiền lãi vay đã trả	14	-1.368.279.262	-847.338.471
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-10.086.835.461	-8.197.357.410
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-745.610.000	-1.645.580.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	32.749.493.030	5.038.993.030
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-37.949.962.658	-17.738.731.255
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18.425.897	754.234.498
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-37.931.536.761	-16.984.496.757
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0
3. Tiền thu từ đi vay	33	186.468.882.973	110.131.292.721
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-174.184.589.564	-122.191.373.034
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	-18.978.025
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	12.284.293.409	-12.079.058.338
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	7.102.249.678	-24.024.562.065
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	35.328.060.944	48.025.131.306
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	42.430.310.622	24.000.569.241

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 25 tháng 4 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Quang Hưng

Phương Thảo Hiền

Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2019

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 TCT PLC);
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của TCT 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.
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: 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 25 tháng 4 năm 2019

LẬP BIỂU



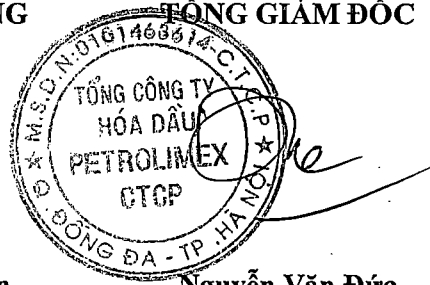
Nguyễn Quang Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phương Thảo Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

4/16

V.01 - Thuyết minh tiền

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	985.256.772	353.109.652
2. Tiền gửi ngân hàng	41.445.053.850	34.974.951.292
Tổng cộng:	42.430.310.622	35.328.060.944



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	5.411.419.149	1.563.743.614
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	374.935.300	293.916.000
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	140.139.651	2.245.425.666
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	504.127.305	1.144.759.154
9. Phải thu khác	5.702.289.418	3.063.085.746
Tổng cộng:	13.235.726.985	9.413.746.342



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	7.782.203.736	12.515.634.267
2. Nguyên liệu, vật liệu	157.984.699.702	175.716.066.952
3. Công cụ, dụng cụ	8.635.296.969	7.376.589.556
4. Chi phí SX, KD dở dang	28.224.022.474	27.921.338.499
5. Thành phẩm, hàng hóa	125.661.813.334	141.969.786.594
Tổng cộng:	328.288.036.215	365.499.415.868



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
3. Các khoản khác phải thu Nhà nước	6.482.121	
Tổng cộng:	6.482.121	0



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.07 - Thuyết minh phải thu dài hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu Công ty Nhựa đường	22.000.000.000	22.000.000.000
2. Phải thu Công ty Hóa chất	41.476.000.000	41.476.000.000
Tổng cộng:	63.476.000.000	63.476.000.000



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: 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	178.060.955.864	240.086.075.269	44.475.536.722	15.392.607.207	478.015.175.062
2. Số tăng trong kỳ	25.137.254.111	30.578.229.141		370.350.000	56.085.833.252
- Mua sắm mới		15.697.414.639			15.697.414.639
- Đầu tư XDCB hoàn thành	25.137.254.111	14.880.814.502			40.018.068.613
- Tăng khác				370.350.000	370.350.000
3. Số giảm trong kỳ	78.347.728	818.309.993			896.657.721
- Giảm khác	78.347.728	818.309.993			896.657.721
4. Số dư cuối kỳ	203.119.862.247	269.845.994.417	44.475.536.722	15.762.957.207	533.204.350.593
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	108.011.590.396	146.315.277.276	26.923.000.154	12.690.796.732	293.940.664.558
2. Số tăng trong kỳ	1.707.241.370	3.645.621.199	586.228.437	425.035.638	6.364.126.644
- Khấu hao trong năm	1.707.241.370	3.645.621.199	586.228.437	425.035.638	6.364.126.644
3. Số giảm trong kỳ	78.347.728	818.309.993			896.657.721
- Giảm khác	78.347.728	818.309.993			896.657.721
4. Số dư cuối kỳ	109.640.484.038	149.142.588.482	27.509.228.591	13.115.832.370	299.408.133.481
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	70.049.365.468	93.770.797.993	17.552.536.568	2.701.810.475	184.074.510.504
Tại ngày cuối kỳ	93.479.378.209	120.703.405.935	16.966.308.131	2.647.124.837	233.796.217.112

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP****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				6.749.935.312		6.749.935.312
Số tăng trong năm				0		0
- Mua trong năm						0
Số dư cuối năm				6.749.935.312		6.749.935.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu năm				4.869.332.577		4.869.332.577
Số tăng trong năm				72.672.336		72.672.336
- Khấu hao trong năm				72.672.336		72.672.336
Số dư cuối năm				4.942.004.913		4.942.004.913
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu năm				1.880.602.735		1.880.602.735
Tại ngày cuối kỳ				1.807.930.399		1.807.930.399



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	ĐT - Giá trị Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	ĐT - Giá trị Khuôn đúc xô thùng	6.411.441.762	6.411.441.762
3	ĐT - Dự án ERP	230.000.000	
4	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	239.012.430	29.840.819.026
5	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.971.073.231	7.971.073.231
6	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	32.066.937.751	19.487.082.963
7	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	9.891.795.047	8.087.296.789
8	XDCB - Kho DMN Trà Nóc		2.778.067.044
Tổng cộng:		57.205.260.221	74.970.780.815



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	31.942.109.528	32.307.660.065
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	16.215.103.237	16.356.104.135
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	7.678.012.540	8.161.496.407
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	17.785.753.708	14.310.624.088
6. Chi phí trả trước khác	355.686.395	355.686.395
Tổng cộng:	73.976.665.408	71.491.571.090



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	2.222.126.533	1.759.823.569
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	6.902.718.079	5.232.334.256
6. Thuế thu nhập cá nhân	344.254.913	192.958.874
9. Thuế bảo vệ môi trường	5.164.354.812	1.393.144.596
Tổng cộng:	14.633.454.337	8.578.261.295



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	9.757.433.147	557.973.257
6. Chi phí phải trả khác	10.013.000	0
Tổng cộng:	9.767.446.147	557.973.257



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	1.676.761.999	1.692.181.141
3. Bảo hiểm xã hội	592.210.278	169.498.600
4. Bảo hiểm y tế	255.100.305	0
5. Bảo hiểm thất nghiệp	120.488.665	7.145.020
6. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15.000.000.000	15.000.000.000
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.558.992.500	1.558.992.500
9. Phải trả Công ty Hóa chất	54.361.849	144.150.638
10. Phải trả Tập đoàn PLX	0	1.036.640.000
11. Các khoản phải trả khác	2.792.456.357	584.191.503
Tổng cộng:	22.050.371.953	20.192.799.402



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 TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	22.531.901.197	
Ngân hàng TNHH MTV HSBC Việt Nam	Tiền Việt Nam		29.988.977.500
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	41.126.467.049	
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Tiền Việt Nam		23.989.979.410
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	46.939.993.976	44.342.517.564
Tổng cộng:		110.598.362.222	98.321.474.474



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	
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	1.314.470.307.650
- Lợi nhuận trong năm								138.709.535.078	138.709.535.078
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-4.586.337.483		-4.586.337.483
- Chia cổ tức năm 2017 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác							12.003		12.003
Tại ngày 31/12/2018	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	-14.974.884.977	138.709.535.078	1.286.998.385.248
- Lợi nhuận trong năm								46.749.169.659	46.749.169.659
- Tặng/giảm khác							-9.976.922		-9.976.922
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	123.724.673.179	46.749.169.659	1.333.737.577.985



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Doanh thu bán hàng	406.644.667.652	338.892.635.615
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	384.878.370.483	318.820.899.731
Trở: Xuất khẩu	1.892.226.536	2.522.552.619
- Doanh thu bán hàng hóa khác	21.766.297.169	20.071.735.884
Tổng cộng:	406.644.667.652	338.892.635.615



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Giá vốn bán hàng	306.686.745.472	242.480.830.955
- Dầu mỡ nhờn	284.991.966.304	222.469.870.071
- Hàng hóa khác	21.694.779.168	20.010.960.884
Tổng cộng:	306.686.745.472	242.480.830.955



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	18.425.897	754.234.498
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	294.238.069	272.150.784
Tổng cộng:	312.663.966	1.026.385.282



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Lãi tiền vay	1.368.279.262	847.338.471
2. Chiết khấu thanh toán	172.203.034	13.008.851
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	49.354.988	229.835.920
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	3.478.255.682	
Tổng cộng:	5.068.092.966	1.090.183.242



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2019	Quý 1/2018
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	274.272.877.940	198.523.548.706
2. Chi phí nhân công	20.332.049.542	15.871.758.963
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	6.436.798.980	14.016.308.261
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.542.373.705	5.669.639.645
5. Chi phí bằng tiền khác	35.838.062.063	30.545.949.106
Tổng cộng:	340.422.162.230	264.627.204.681