

Số: 16.7/CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 7 năm 2018



**PETROLIMEX**

V/v: CBTT BCTC Hợp nhất quý 2/2018

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 hợp nhất quý 2/2018 của Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP được lập ngày 24 tháng 7 năm 2018;
  - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 2/2018 so với quý 2/2017.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: [www.plc.petrolimex.com.vn](http://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: 16 8 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 7 năm 2018

**PETROLIMEX**

V/v: CBTT giải trình biến động  
kết quả kinh doanh Q2/2018 - Hợp nhất

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 hợp nhất quý 2/2018 giảm 10,73 tỷ đồng tương ứng 18,29% so với quý 2/2017, như sau:

### 1. Kết quả kinh doanh quý 2/2018:

DVT: 1.000 đ

Chỉ tiêu	Quý 2		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	1.580.723.591	1.240.935.321	339.788.270	27,38%
2. Lợi nhuận gộp	243.153.483	200.798.491	42.354.991	21,09%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	7.005.238	10.102.401	-3.097.164	-30,66%
4. Chi phí tài chính	21.750.546	12.747.856	9.002.690	70,62%
<i>Trđó: Chi phí lãi vay</i>	<i>14.449.638</i>	<i>13.009.620</i>	<i>1.440.018</i>	<i>11,07%</i>
5. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	-4.797.809	-1.059.697	-3.738.112	352,75%
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	167.611.530	123.590.380	44.021.150	35,62%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	55.998.835	73.502.959	-17.504.124	-23,81%
8. Lợi nhuận khác	3.580.828	419.996	3.160.832	752,59%
9. Lợi nhuận trước thuế	59.579.663	73.922.955	-14.343.292	-19,40%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	47.943.876	58.673.928	-10.730.051	-18,29%

### 2. Nguyên nhân biến động kết quả kinh doanh:

- Sản lượng tiêu thụ quý 2/2018 cao hơn cùng kỳ làm doanh thu tăng 339,79 tỷ đồng tương ứng 27,38% so với cùng kỳ và lãi gộp tăng 42,35 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2017.
- Chi phí tài chính quý 2/2018 là 21,75 tỷ đồng, tăng 9 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2017 chủ yếu do trong quý 2/2018, tỷ giá ngoại tệ bán ra của các ngân hàng có xu hướng tăng



cao, trong khi nhu cầu ngoại tệ để nhập khẩu các loại nguyên vật liệu, bao bì, hàng hóa của TCT PLC là rất lớn.

- Lỗ từ công ty liên kết phát sinh 4,797 tỷ đồng do trong quý 2/2018, Công ty CP Hóa dầu VP (Công ty liên kết của TCT PLC) lỗ 10,18 tỷ đồng.
- Chi phí kinh doanh quý 2/2018 tăng 44,02 tỷ đồng tương ứng 35,62% so với cùng kỳ chủ yếu do một số khoản chi phí tăng theo sản lượng tiêu thụ như chi phí vận tải, hỗ trợ bán hàng, chi phí quảng cáo,... và một số khoản chi cho người lao động cũng tăng theo quy định của Nhà nước.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến kết quả kinh doanh của TCT PLC quý 2/2018 thấp hơn so với quý 2/2017.

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**



*Nguyễn Văn Đức*  
TỔNG GIÁM ĐỐC



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

DVT: Đồng

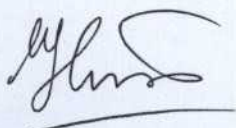
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>3.163.914.938.067</b>	<b>2.983.178.841.054</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>490.098.734.078</b>	<b>564.861.713.102</b>
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	222.751.261.135	190.861.713.102
2. Các khoản tương đương tiền	112		267.347.472.943	374.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>105.670.400.000</b>	<b>43.851.350.000</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		105.670.400.000	43.851.350.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.639.159.780.306</b>	<b>1.566.184.002.298</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.720.593.395.931	1.666.222.449.880
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		82.882.863.157	73.138.430.615
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	23.841.363.241	14.539.810.234
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-188.248.726.978	-187.716.688.431
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		90.884.955	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>886.289.427.876</b>	<b>776.729.529.665</b>
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	886.289.427.876	776.729.529.665
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>42.696.595.807</b>	<b>31.552.245.989</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.203.435.070	5.763.099.218
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		35.861.777.670	23.525.188.685
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	2.631.383.067	2.263.958.086
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>983.547.894.162</b>	<b>897.559.049.676</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3.865.339.200</b>	<b>3.864.872.800</b>
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	3.865.339.200	3.864.872.800
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>523.103.231.276</b>	<b>508.837.657.656</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	520.050.439.646	506.276.626.033
- Nguyên giá	222		1.107.376.279.562	1.051.657.752.895
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-587.325.839.916	-545.381.126.862
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	3.052.791.630	2.561.031.623
- Nguyên giá	228		8.859.535.312	7.879.535.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-5.806.743.682	-5.318.503.689
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>3.234.686.485</b>	<b>3.234.686.485</b>
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	3.234.686.485
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>234.537.131.233</b>	<b>152.870.182.358</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	234.537.131.233	152.870.182.358
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>56.256.943.906</b>	<b>63.232.641.789</b>
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		56.256.943.906	63.232.641.789



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>162.550.562.062</b>	<b>165.519.008.588</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	162.550.562.062	165.519.008.588
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>4.147.462.832.229</b>	<b>3.880.737.890.730</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2.886.805.690.586</b>	<b>2.537.043.216.684</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.812.052.153.430</b>	<b>2.462.289.679.528</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.045.694.578.411	780.398.616.082
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23.696.928.970	18.931.623.376
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	19.936.167.727	20.716.038.169
4. Phải trả người lao động	314		27.977.707.605	37.740.047.020
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	10.078.978.422	3.669.411.851
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	21.805.097.991	13.010.413.010
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	1.652.234.939.921	1.579.304.542.721
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10.627.754.383	8.518.987.299
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>74.753.537.156</b>	<b>74.753.537.156</b>
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	<u>V.18</u>	74.753.537.156	74.753.537.156
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.260.657.141.643</b>	<b>1.343.694.674.046</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<u>V.19</u>	<b>1.260.657.141.643</b>	<b>1.343.694.674.046</b>
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
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-149.622.745	-31.616.582
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		338.290.620.318	338.290.620.318
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		90.049.629.379	172.969.155.619
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.055.480.861	1.568.289.505
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		88.994.148.518	171.400.866.114
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>4.147.462.832.229</b>	<b>3.880.737.890.730</b>

Lập, ngày 24 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu



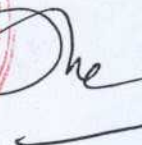
Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Tổng giám đốc

Nguyễn Văn Đức





## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		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	1.580.723.591.119	1.240.935.320.624	2.982.789.886.031	2.387.727.254.094
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21				1.708.686.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.580.723.591.119	1.240.935.320.624	2.982.789.886.031	2.386.018.568.094
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	1.337.570.108.552	1.040.136.829.429	2.536.758.103.245	1.976.358.587.329
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		243.153.482.567	200.798.491.195	446.031.782.786	409.659.980.765
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	7.005.237.800	10.102.401.389	15.087.713.826	17.867.632.509
7. Chi phí tài chính	22	V.24	21.750.546.336	12.747.856.251	42.085.653.646	29.137.550.772
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14.449.637.686	13.009.619.573	30.486.587.963	26.021.463.881
8. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		-4.797.808.867	-1.059.696.527	-6.975.697.883	-1.039.211.125
9. Chi phí bán hàng	25		136.521.663.728	95.159.072.313	249.821.609.556	208.972.626.282
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		31.089.866.566	28.431.308.130	54.166.729.578	54.536.839.376
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25+ 26)}	30		55.998.834.870	73.502.959.363	108.069.805.949	133.841.385.719
12. Thu nhập khác	31		4.253.943.404	1.170.148.488	4.554.943.232	1.551.388.079
13. Chi phí khác	32		673.115.461	750.152.889	1.061.703.662	1.070.315.036
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.580.827.943	419.995.599	3.493.239.570	481.073.043
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		59.579.662.813	73.922.954.962	111.563.045.519	134.322.458.762
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11.635.786.548	15.249.027.203	22.568.897.001	27.359.543.716
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		47.943.876.265	58.673.927.759	88.994.148.518	106.962.915.046
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		593	726	1.101	1.324

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 24 tháng 07 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

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

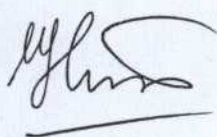
ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	111.563.045.519	134.322.458.762
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	48.354.407.370	51.991.646.946
- Các khoản dự phòng	03	532.038.547	3.043.151.839
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-23.280.919	-3.737.249.720
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-12.603.990.878	-10.717.009.356
- Chi phí lãi vay	06	30.486.587.963	26.021.463.881
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>178.308.807.602</b>	<b>200.924.462.352</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-78.768.745.448	-30.887.441.155
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-109.559.898.211	-395.349.137.458
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	272.036.717.558	327.191.571.289
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	3.057.135.509	4.259.714.535
- Tiền lãi vay đã trả	14	-30.486.587.963	-26.021.463.881
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-21.702.619.505	-22.208.717.747
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-8.209.787.478	-9.282.322.455
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>204.675.022.064</b>	<b>48.626.665.480</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			



Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-142.792.673.978	-53.918.764.425
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	1.367.117.273	309.153.636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-61.819.050.000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11.236.873.605	10.956.644.066
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-192.007.733.100	-42.652.966.723
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
3. Tiền thu từ đi vay	33	2.072.159.405.352	1.594.721.830.656
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-1.999.229.008.152	-1.483.644.183.698
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-160.242.659.025	-160.289.406.700
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-87.312.261.825	-49.211.759.742
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-74.644.972.861	-43.238.060.985
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	564.861.713.102	605.917.594.464
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-118.006.163	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	490.098.734.078	562.679.533.479

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 24 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 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 Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của Tổng công ty PLC);
- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 180 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 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%;

##### 1.2.2. 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%;



## **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: Kế 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:

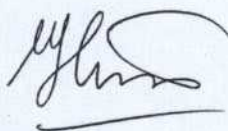


- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí;
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
- 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
  - Các khoản 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 24 tháng 7 năm 2018

**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

### V.01 - Thuyết minh tiền

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	5.216.674.451	5.235.443.343
2. Tiền gửi ngân hàng	214.861.386.684	185.626.269.759
3. Vàng bạc đá quý tại quỹ	0	0
4. Tiền đang chuyển	2.673.200.000	0
<b>Tổng cộng:</b>	<b>222.751.261.135</b>	<b>190.861.713.102</b>





PETROLIMEX

## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### 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	14.564.796.777	8.191.834.346
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	350.466.000	75.497.000
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	41.896.230	112.055.556
8. Phải thu khác	7.781.388.072	5.057.607.170
<b>Tổng cộng:</b>	<b>23.841.363.241</b>	<b>14.539.810.234</b>





## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Hàng mua đang đi đường	108.406.518.848	109.412.083.244
2. Nguyên liệu, vật liệu	275.671.976.604	239.854.363.389
3. Công cụ, dụng cụ	12.125.940.050	11.986.450.786
4. Chi phí SX, KD dở dang	20.972.134.890	27.202.092.098
5. Thành phẩm, hàng hóa	469.112.857.484	388.274.540.148
7. Hàng hoá khác	0	0
<b>Tổng cộng:</b>	<b>886.289.427.876</b>	<b>776.729.529.665</b>





## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	2.466.536.688	1.998.683.098
2. Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	0	2.929.217
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	0	1.695.254
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	164.846.379	260.650.517
<b>Tổng cộng:</b>	<b>2.631.383.067</b>	<b>2.263.958.086</b>





**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
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
1. Số dư đầu năm	526.344.507.633	333.937.609.285	166.784.668.986	24.590.966.991	1.051.657.752.895
2. Số tăng trong kỳ	16.036.475.320	34.570.578.310	8.827.571.655	711.099.818	60.145.725.103
- Mua sắm mới	1.053.925.309	34.570.578.310	7.158.946.200	711.099.818	43.494.549.637
- Đầu tư XDCB hoàn thành	14.982.550.011		1.658.625.455		16.641.175.466
- Tăng khác			10.000.000		10.000.000
3. Số giảm trong kỳ	1.218.389.682	3.172.470.114		36.338.640	4.427.198.436
- Thanh lý, nhượng bán	1.218.389.682	3.172.470.114		36.338.640	4.427.198.436
4. Số dư cuối kỳ	541.162.593.271	365.335.717.481	175.612.240.641	25.265.728.169	1.107.376.279.562
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
1. Số dư đầu năm	226.874.401.363	190.586.893.971	109.834.229.866	18.085.601.662	545.381.126.862
2. Số tăng trong kỳ	18.448.036.038	20.016.349.251	6.661.069.257	1.279.737.666	46.405.192.212
- Khấu hao trong năm	18.448.036.038	20.016.349.251	6.651.069.257	1.279.737.666	46.395.192.212
- Tăng khác			10.000.000		10.000.000
3. Số giảm trong kỳ	1.218.389.682	3.172.470.114		69.619.362	4.460.479.158
- Thanh lý, nhượng bán	1.218.389.682	3.172.470.114		69.619.362	4.460.479.158
4. Số dư cuối kỳ	244.104.047.719	207.430.773.108	116.495.299.123	19.295.719.966	587.325.839.916
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày đầu năm	299.470.106.270	143.350.715.314	56.950.439.120	6.505.365.329	506.276.626.033
Tại ngày cuối kỳ	297.058.545.552	157.904.944.373	59.116.941.518	5.970.008.203	520.050.439.646





PETROLIMEX

## 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	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Số dư đầu năm				7.879.535.312	7.879.535.312
Số tăng trong năm				980.000.000	980.000.000
- Mua trong năm				980.000.000	980.000.000
Số dư cuối năm				8.859.535.312	8.859.535.312
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Số dư đầu năm				5.318.503.689	5.318.503.689
Số tăng trong năm				488.239.993	488.239.993
- Khấu hao trong năm				488.239.993	488.239.993
Số dư cuối năm				5.806.743.682	5.806.743.682
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày đầu năm				2.561.031.623	2.561.031.623
Tại ngày cuối kỳ				3.052.791.630	3.052.791.630



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	
3	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	17.099.101.300	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
8	Công trình mở rộng NM Nhựa đường Thượng Lý - NĐ	10.810.861.445	11.136.335.235
9	Sửa chữa, mở rộng Nhà máy Nhựa đường Nhà Bè - NĐ	2.630.125.000	6.812.403.805
10	Dự án Kho Cam Ranh - NĐ	39.313.542.089	19.053.089.042
11	Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò - NĐ	9.367.429.687	7.841.265.967
12	Cải tạo mở rộng nhà máy Quy Nhơn - NĐ	8.427.664.485	1.676.316.622
13	Cải tạo mở rộng nhà máy Trà Nóc - NĐ	2.660.233.920	6.069.854.876
14	Công trình kho nhựa đường Thọ Quang - NĐ	527.680.000	527.680.000
15	Công trình mở rộng kho Thượng lý - HC	941.197.272	941.197.272
16	CT Kho Dung môi Hóa chất Đình Vũ - HC	99.855.883.994	50.259.691.598
<b>Tổng cộng:</b>		<b>234.537.131.233</b>	<b>152.870.182.358</b>





**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

**PETROLIMEX**

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

*DVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	63.362.298.746	64.207.045.408
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	66.200.557.381	66.826.785.884
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	10.600.205.114	8.264.053.117
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	12.986.883.208	11.998.225.412
7. Chi phí trả trước khác	9.400.617.613	14.222.898.767
<b>Tổng cộng:</b>	<b>162.550.562.062</b>	<b>165.519.008.588</b>



PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

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

*DVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	967.044.631	7.953.786.126
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	5.543.067.468	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	10.817.490.434	9.483.371.349
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.016.417.485	903.775.412
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.530.680.496	2.325.249.474
10. Các loại thuế khác	39.935.698	49.855.808
<b>Tổng cộng:</b>	<b>19.936.167.727</b>	<b>20.716.038.169</b>





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	5.914.760.178	2.946.264.663
2. Chi phí quảng cáo	390.000.000	0
3. Chi phí thuê đất	127.600.000	0
4. Chi phí vận chuyển	896.637.521	0
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	723.147.188
7. Chi phí khác phải trả	2.749.980.723	0
<b>Tổng cộng:</b>	<b>10.078.978.422</b>	<b>3.669.411.851</b>



PETROLIMEX

## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	2.437.466.163	2.372.377.274
3. Bảo hiểm xã hội	125.068.544	181.033.301
4. Bảo hiểm y tế	160.561.786	185.967.592
5. Bảo hiểm thất nghiệp	94.989.322	101.738.579
6. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15.000.000.000	8.000.000.000
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	2.687.687.700	1.335.214.725
10. Các khoản phải trả khác	1.299.324.476	834.081.539
<b>Tổng cộng:</b>	<b>21.805.097.991</b>	<b>13.010.413.010</b>



**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	0	4.958.203.853
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	0	32.269.060.024
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ	3.585.456.946	0
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	0	15.602.309.573
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Ngoại tệ	80.424.045.313	112.817.953.931
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	54.636.734.561	81.158.077.301
Ngân hàng Shinhan Bank	Ngoại tệ	0	68.133.659.787
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Ngoại tệ	22.614.393.478	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	282.768.535.576	4.161.151.500
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	160.014.408.896	187.012.979.342
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	54.642.348.543	144.013.377.712
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	15.364.049.959	6.355.911.544
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	12.953.849.512	29.006.207.739
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	945.341.722.823	727.795.392.857
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Tiền Việt Nam	0	104.662.053.513
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Tiền Việt Nam	0	61.358.204.045
Ngân hàng Shinhan Bank	Tiền Việt Nam	19.889.394.314	
<b>Tổng cộng:</b>		<b>1.652.234.939.921</b>	<b>1.579.304.542.721</b>



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.18 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính dài hạn

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	74.753.537.156	74.753.537.156
<b>Tổng cộng:</b>		<b>74.753.537.156</b>	<b>74.753.537.156</b>





V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

DVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	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		298.985.382.014	20.463.604.691	15.079.299.599	204.823.503.334	219.902.802.933	1.351.354.699.638
- Lợi nhuận trong năm						171.400.866.114	171.400.866.114	171.400.866.114
- Trích quỹ Đầu tư phát triển			39.305.238.304		-39.305.238.304		-39.305.238.304	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành					-17.391.028.243		-17.391.028.243	-17.391.028.243
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)					-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác		-31.616.582			-43.114.881		-43.114.881	-74.731.463
Tại ngày 31/12/2017	807.988.390.000	-31.616.582	338.290.620.318	20.463.604.691	1.568.289.505	171.400.866.114	172.969.155.619	1.343.694.674.046
- Lợi nhuận trong năm						88.994.148.518	88.994.148.518	88.994.148.518
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành					-10.318.554.562		-10.318.554.562	-10.318.554.562
- Chia cổ tức năm 2017 bằng tiền (20%)					-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác		-118.006.163			11.804		11.804	-117.994.359
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	-149.622.745	338.290.620.318	20.463.604.691	1.055.480.861	88.994.148.518	90.049.629.379	1.260.657.141.643



PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

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

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>06 tháng năm 2018</b>	<b>06 tháng năm 2017</b>
1. Doanh thu bán hàng	2.955.756.039.614	2.359.473.801.346
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	726.840.376.960	758.250.733.553
- Doanh thu Nhựa đường	978.392.542.790	828.714.683.447
- Doanh thu Hóa chất	1.250.523.119.864	772.508.384.346
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	27.033.846.417	26.544.766.748
<b>Tổng cộng:</b>	<b>2.982.789.886.031</b>	<b>2.386.018.568.094</b>





PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2018	06 tháng 2017
1. Giá vốn bán hàng	2512643182493	1.952.388.691.075
- Dầu mỡ nhờn	497.463.561.818	518.742.008.520
- Nhựa đường	837.811.474.130	717.048.092.313
- Hóa chất	1.177.368.146.545	716.598.590.242
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	24.114.920.752	23.969.896.254
<b>Tổng cộng:</b>	<b>2.536.758.103.245</b>	<b>1.976.358.587.329</b>



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	06 tháng 2018	06 tháng 2017
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11.236.873.605	11.447.066.845
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.583.430.969	4.079.515.716
6. Lãi bán hàng trả chậm	2.267.409.252	2.167.979.149
8. Doanh thu HĐTC khác	0	173.070.799
<b>Tổng cộng:</b>	<b>15.087.713.826</b>	<b>17.867.632.509</b>





PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	06 tháng 2018	06 tháng 2017
1. Lãi tiền vay	30.486.587.963	26.021.463.881
2. Chiết khấu thanh toán	848.028.492	1.120.662.020
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10.751.037.191	1.995.424.871
7. Chi phí tài chính khác	0	0
<b>Tổng cộng:</b>	<b>42.085.653.646</b>	<b>29.137.550.772</b>



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	06 tháng 2018	06 tháng 2017
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	451.672.840.863	450.075.244.319
2. Chi phí nhân công	73.672.836.977	67.646.984.966
- Trong đó: Chi phí tiền lương	58.252.783.398	53.635.208.595
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	43.570.574.432	51.991.646.946
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	92.740.636.254	72.145.454.362
5. Chi phí bằng tiền khác	110.089.159.770	100.405.073.469
<b>Tổng cộng:</b>	<b>771.746.048.297</b>	<b>742.264.404.062</b>





## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT CHI TIẾT

(Thuyết minh cho BCTC quý 2 năm 2018 Hợp nhất)

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	RIÊNG TCT MẸ	CÔNG TY NHỰA ĐƯỜNG	CÔNG TY HÓA CHẤT	BÙ TRỪ	TỔNG CỘNG
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	754.949.341.634	978.392.542.790	1.253.299.115.479	-3.851.113.872	2.982.789.886.031
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		754.949.341.634	978.392.542.790	1.253.299.115.479	-3.851.113.872	2.982.789.886.031
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	525.429.596.442	837.811.474.130	1.177.368.146.545	-3.851.113.872	2.536.758.103.245
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		229.519.745.192	140.581.068.660	75.930.968.934	0	446.031.782.786
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	18.064.396.432	9.644.688.351	4.491.727.495	-17.113.098.452	15.087.713.826
7. Chi phí tài chính	22	V.24	9.717.988.465	19.958.358.361	20.984.406.073	-8.575.099.253	42.085.653.646
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.913.976.791	12.452.393.185	17.719.619.357	-1.599.401.370	30.486.587.963
Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24					-6.975.697.883	-6.975.697.883
8. Chi phí bán hàng	25		106.823.909.278	101.872.802.987	41.124.897.291	0	249.821.609.556
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		27.966.788.156	18.158.056.072	8.041.885.350	0	54.166.729.578
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		103.075.455.725	10.236.539.591	10.271.507.715	-15.513.697.082	108.069.805.949
11. Thu nhập khác	31		2.010.729.967	2.003.309.070	540.904.195	0	4.554.943.232
12. Chi phí khác	32		1.061.002.707	955	700.000	0	1.061.703.662
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		949.727.260	2.003.308.115	540.204.195	0	3.493.239.570
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		104.025.182.985	12.239.847.706	10.811.711.910	-15.513.697.082	111.563.045.519
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		17.797.908.089	2.599.385.730	2.171.603.182	0	22.568.897.001
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		86.227.274.896	9.640.461.976	8.640.108.728	-15.513.697.082	88.994.148.518