

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Quý 1 năm 2022

(Tại ngày 31/03/2022)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]</b>	<b>100</b>		<b>75.376.766.629</b>	<b>54.637.536.805</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>7.524.842.712</b>	<b>12.235.796.679</b>
1. Tiền	111		7.524.842.712	12.235.796.679
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>44.245.978.595</b>	<b>23.918.664.946</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	35.455.528.336	13.766.235.767
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.162.677.000	1.398.161.880
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	7.627.773.259	8.754.267.299
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>21.014.819.212</b>	<b>17.273.408.436</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	21.014.819.212	17.273.408.436
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.591.126.110</b>	<b>1.209.666.744</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.157.336.137	260.842.811
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		437.763.015	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	996.026.958	948.823.933
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	<b>14</b>		
<b>B. Tài sản dài hạn(200)=210+220+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>206.658.925.674</b>	<b>213.217.670.095</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>97.500.000</b>	<b>97.500.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3b</b>	80.000.000	80.000.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	<b>4</b>	17.500.000	17.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>183.480.724.019</b>	<b>191.665.549.462</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	<b>183.480.724.019</b>	<b>191.665.549.462</b>
- Nguyên giá	222		361.732.329.451	361.732.329.451
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-178.251.605.432	-170.066.779.989
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>8</b>	<b>9.703.981.987</b>	<b>6.396.936.350</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		9.703.981.987	6.396.936.350
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13.376.719.668</b>	<b>15.057.684.283</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>13</b>	13.210.906.085	14.905.746.768
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		165.813.583	151.937.515
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	<b>4</b>		
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>282.035.692.303</b>	<b>267.855.206.900</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>180.901.382.824</b>	<b>169.621.335.335</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>92.021.898.904</b>	<b>77.252.501.415</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	<b>16</b>	51.160.467.356	32.217.481.128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.286.146.387	788.401.969
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	<b>17</b>	1.139.402.206	1.846.401.064
4. Phải trả người lao động	314		5.369.742.308	6.753.062.728
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>18</b>	908.559.451	95.009.893
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>19</b>	2.614.839.598	1.631.887.128
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>15</b>	23.551.080.399	32.582.496.306
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		991.661.199	1.337.761.199
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>88.879.483.920</b>	<b>92.368.833.920</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	<b>16</b>		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		15.797.483.920	15.583.833.920
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	<b>19</b>		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		73.082.000.000	76.785.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			

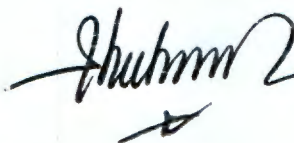
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>D. Vốn chủ sở hữu(400)=410+430</b>	<b>400</b>		<b>101.134.309.479</b>	<b>98.233.871.565</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>101.134.309.479</b>	<b>98.233.871.565</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.024.502.460	6.024.502.460
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18.697.189.166	18.697.189.166
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		20.732.617.853	17.832.179.939
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		17.813.465.288	6.404.322.666
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.919.152.565	11.427.857.273
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>Lợi ích cổ đông không kiểm soát</b>	<b>429</b>			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>282.035.692.303</b>	<b>267.855.206.900</b>

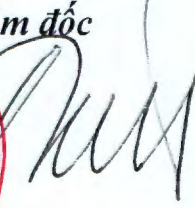
Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Thu Trang

Nguyễn Trọng Thủy

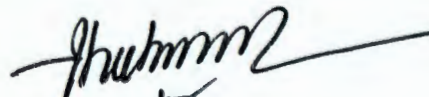
**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**Quý 1 năm 2022**

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (VD)	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	1	103.785.158.016	82.559.646.423	103.785.158.016	82.559.646.423
2. Các khoản giảm trừ (05+06+07)	02	2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		103.785.158.016	82.559.646.423	103.785.158.016	82.559.646.423
4. Giá vốn hàng bán	11	3	90.380.298.669	69.756.417.505	90.380.298.669	69.756.417.505
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13.404.859.347	12.803.228.918	13.404.859.347	12.803.228.918
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	2.843.284	2.383.365	2.843.284	2.383.365
7. Chiphí tài chính	22	5	2.415.827.583	3.139.486.241	2.415.827.583	3.139.486.241
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2.165.329.389	2.639.502.389	2.165.329.389	2.639.502.389
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	8	1.088.924.686	1.015.912.654	1.088.924.686	1.015.912.654
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8	6.031.481.425	6.123.074.493	6.031.481.425	6.123.074.493
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		3.871.468.937	2.527.138.895	3.871.468.937	2.527.138.895
12. Thu nhập khác	31	6	0	15.000.000	0	15.000.000
13. Chi phí khác	32	7	174.417.236	0	174.417.236	0
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-174.417.236	15.000.000	-174.417.236	15.000.000
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.697.051.701	2.542.138.895	3.697.051.701	2.542.138.895
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	810.489.855	491.948.097	810.489.855	491.948.097
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-32.590.719	0	-32.590.719	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.919.152.565	2.050.190.798	2.919.152.565	2.050.190.798
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		2.919.152.565	2.050.190.798	2.919.152.565	2.050.190.798
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		524	368	524	368
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người lập  
  
Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng  
  
Phạm Thị Thu Trang

Tổng giám đốc  
  
Nguyễn Trọng Thủy



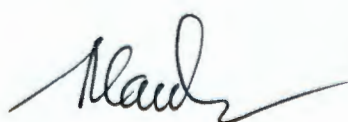
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2022

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1 NĂM 2022	QUÝ 1 NĂM 2021
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		3.697.051.701	2.542.138.895
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		8.184.825.443	6.538.432.986
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-2.843.284	-2.383.365
- Chi phí lãi vay	06		2.165.329.389	2.639.502.389
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		14.044.363.249	11.717.690.905
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-20.041.051.682	3.192.698.296
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-5.062.355.694	1.314.596.512
- Tăng, giảm các khoản phải trả ( Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		21.086.586.983	8.187.096.879
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.587.520.804	1.858.780.148
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay phải trả	14		-2.190.108.141	-2.618.264.095
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-1.058.236.863	-67.904.217
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-346.100.000	-289.500.000
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		8.020.618.656	23.295.194.428
<b>II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	15.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.843.284	2.383.365
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		2.843.284	17.383.365
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		8.739.080.399	3.111.102.400
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-21.473.496.306	-28.687.300.800
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-3.800.000
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		-12.734.415.907	-25.579.998.400
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	50		-4.710.953.967	-2.267.420.607
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		12.235.796.679	7.122.301.245
<b>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	70		7.524.842.712	4.854.880.638

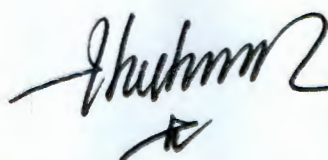
Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người lập

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hạnh



Phạm Thị Thu Trang

Tổng giám đốc  
  
 Nguyễn Trọng Thủy

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 1 năm 2022**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : DN cổ phần.
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện vận tải, sản xuất cơ khí, xuất nhập khẩu, mua bán vật tư, thiết bị, HH khác
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, sản xuất cơ khí.
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

### **II. KỶ KÊ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KÊ TOÁN**

- 1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2022 - Kết thúc 31/12/2022

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

### **III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KÊ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1 - Chế độ kê toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kê toán: áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành

- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy( theo hình thức Nhật ký chung)

### **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KÊ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Tỷ giá thực tế

- 2- Công ty có 01 Công ty con

+ Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng :

Địa chỉ: Số 16 đường Ngô Quyền-HP

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ :100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%

- 3- Nguyên tắc kê toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm lập báo cáo

- 4 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế bình quân tức thời.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng hàng tồn kho: Chưa có phương án.

- 5 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp KH đường thẳng.

- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

- 7 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ

- Các khoản đầu tư vào chứng khoán ngắn hạn: Theo giá mua thực tế cộng chi phí môi giới

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Lấy giá tại thời điểm 31/12 trừ giá mua bình quân trong kỳ lấy giá chênh lệch để tính trích dự phòng giảm giá

- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Không có

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

- 9 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác: Không có
  - Chi phí trả trước: Ghi nhận các khoản phí đã thanh toán chờ phân bổ.
  - Chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng.
- 10 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Trích trước chi phí phải trả trong kỳ.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 12 - 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: khi tăng vốn điều lệ, khi phát hành cổ phiếu bán ra cao hơn mệnh giá cổ phiếu, phân phối lợi nhuận sau thuế.
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
    - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
  - Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 14- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
- 15 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế.
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- 17 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.
- 18 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- 19- Một số vấn đề cần thuyết minh khác :

Quý 1 năm 2022

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCD KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt	1.900.728.351	1.238.559.501
-	Tiền gửi ngân hàng	5.624.114.361	10.997.237.178
-	Tiền đang chuyển	0	
	<b>Cộng</b>	<b>7.524.842.712</b>	<b>12.235.796.679</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>7.942.625.137</b>	<b>7.894.927.881</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
	Cty CP XD công trình giao thông cơ giới		
	Cty CP TM và XD Red Star		
-	Khách hàng khác	7.942.625.137	7.894.927.881
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>80.000.000</b>	<b>80.000.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	80.000.000	80.000.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>27.512.903.199</b>	<b>5.871.307.886</b>
-	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	20.982.156.080	2.378.178.072
-	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	0	
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	58.911.498	52.200.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	0	0
	Chi nhánh XD Bắc Ninh	285.644.726	110.587.395
	Công ty XD Hà Bắc	1.479.017.934	1.383.164.992
	Công ty XD Phú Thọ	4.707.172.961	1.947.177.427
	Công ty xăng dầu khu vực III-TNHH MTV	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	0	
	<b>Cộng</b>	<b>35.535.528.336</b>	<b>13.846.235.767</b>
<b>4</b>	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>5</b>	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
<b>6</b>	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>7</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	6.964.121.198	4.332.706.280
-	Công cụ, dụng cụ	15.191.780	25.281.696
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	10.846.723.406	8.773.127.543
-	Thành phẩm		
-	Hàng hoá	3.188.782.828	4.142.292.917
-	Hàng gửi đi bán		
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>21.014.819.212</b>	<b>17.273.408.436</b>
<b>8</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)		
13	Chi phí trả trước	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	1.157.336.137	260.842.811
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng		
-	Chi phí đi vay		
-	Các khoản khác	1.157.336.137	260.842.811
b	Dài hạn	13.210.906.085	14.905.746.768
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	12.529.074.702	14.097.202.253
	Các khoản khác	681.831.383	808.544.515
	<b>Cộng</b>	<b>14.368.242.222</b>	<b>15.166.589.579</b>
14	Tài sản khác	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
-	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Vay và nợ thuê tài chính	Quý 1/2022	Quý 1/2021
a	Vay ngắn hạn		
-	Số đầu kỳ	32.582.496.306	39.796.300.800
-	Tăng	8.739.080.399	3.111.102.400
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
-	Giảm	21.473.496.306	28.687.300.800
-	Số cuối kỳ	23.551.080.399	17.923.102.400
b	Vay dài hạn		
-	Số đầu kỳ	76.785.000.000	91.597.000.000
-	Tăng	0	0
-	Giảm	0	0
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
-	Số cuối kỳ	73.082.000.000	87.894.000.000
16	Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	6.983.337.015	7.624.587.535
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
	<i>Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến</i>		
	<i>Công ty TNHH Minh Yển</i>		
	<i>Công ty CP thép Thiên Phú</i>		
-	Phải trả đối tượng khác	6.983.337.015	7.624.587.535
b	Dài hạn	0	0
-	Phải trả đối tượng khác	0	0
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	44.177.130.341	24.592.893.593
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải Phòng</i>	18.619.920	17.598.240
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	261.154.128	0
	<i>Tổng kho Đức Giang</i>	514.028.695	168.030.349
	<i>Công ty XD B12 - Cảng dầu B12</i>	0	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	
	Công ty xăng dầu khu vực 3 - TNHH MTV	36.993.532.813	21.335.909.887
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	1.445.961.172	1.062.847.463
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	3.756.106.669	1.712.039.181
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn	280.935.894	220.466.758
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	821.205.000	
	Công ty BH PJICO HP	0	
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	76.001.715
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	0	
	Công ty xăng dầu Nghệ An	85.586.050	
	Công ty xăng dầu Phú Khánh	0	
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	0	
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa Vũng Tàu	0	
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>908.559.451</b>	<b>95.009.893</b>
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	908.559.451	95.009.893
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>908.559.451</b>	<b>95.009.893</b>
<b>19</b>	<b>Phải trả khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
	- Tài sản thừa chờ giải quyết		
	- Kinh phí công đoàn	903.934.235	553.015.302
	- Bảo hiểm xã hội	91.900.000	
	- Bảo hiểm y tế	283.197.252	277.558.227
	- Bảo hiểm thất nghiệp	135.026.431	147.163.138
	- Phải trả về cổ phần hoá		
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	66.000.000	66.000.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.134.781.680	588.150.461
	<b>Cộng</b>	<b>2.614.839.598</b>	<b>1.631.887.128</b>
b	Dài hạn		
	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>0</b>	
<b>21</b>	<b>Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22</b>	<b>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		
a	Ngắn hạn		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
-	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
-	Dự phòng phải trả khác		
	<b>Cộng</b>		
a	Dài hạn		
<b>24</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
-	Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	165.813.583	151.937.515
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>25</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		
a	<b>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)</b>		
b	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
-	Vốn góp của Nhà nước	28.396.800.000	28.396.800.000
-	Vốn góp của các đối tượng khác	27.283.200.000	27.283.200.000
	<b>Cộng</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>55.680.000.000</b>
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+	Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp tăng trong quý		
+	Vốn góp giảm trong quý		
+	Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
d	<b>Cổ tức</b>		
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+	Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ	<b>Cổ phiếu</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu mua lại		
+	Cổ phiếu phổ thông		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VND/ICP	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	0	0
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	0	0
-	Nợ khó đòi đã xử lý	668.834.614	668.834.614

## VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOAN

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Doanh thu bán hàng	34.476.099.891	21.687.817.788
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	69.309.058.125	60.871.828.635
-	Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+	Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
	Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
	<b>Cộng</b>	<b>103.785.158.016</b>	<b>82.559.646.423</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
	Trong đó		
-	Chiết khấu thương mại		
-	Giảm giá hàng bán		
-	hàng bán bị trả lại		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	33.527.869.859	20.098.629.457
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	56.852.428.810	49.657.788.048
-	Gia trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
-	Chi phí kinh doanh bất động sản		
-	Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-	Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>90.380.298.669</b>	<b>69.756.417.505</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.843.284	2.383.365
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	<b>Cộng</b>	<b>2.843.284</b>	<b>2.383.365</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Lãi tiền vay	2.165.329.389	2.639.502.389
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Chi phí tài chính khác	250.498.194	499.983.852
	<b>Cộng</b>	<b>2.415.827.583</b>	<b>3.139.486.241</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	15.000.000
-	lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>15.000.000</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ		
-	Lỗ do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản bị phạt	174.417.236	0
-	Các khoản khác	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>174.417.236</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>6.031.481.425</b>	<b>6.123.074.493</b>
	Trong đó:		
-	Tiền lương	3.445.917.506	3.353.260.535
-	Khấu hao TSCĐ	143.850.678	124.122.126
-	Dịch vụ mua ngoài	687.540.287	895.756.050
-	Chi phí giao dịch	293.198.000	227.495.364
-	Chi phí khác	1.460.974.954	1.522.440.418
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>1.088.924.686</b>	<b>1.015.912.654</b>
	Trong đó:		
-	Tiền lương	502.626.360	551.344.703
-	Khấu hao TSCĐ	78.254.925	79.638.679
-	Chi phí khác	508.043.401	384.929.272
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	27.380.371.919	18.957.705.495
	Chi phí công cụ dụng cụ	239.390.198	205.270.528
-	Chi phí nhân công	16.345.345.855	15.456.441.226
-	Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.184.825.443	6.538.432.986
-	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.323.355.607	3.134.992.048
-	Chi phí khác bằng tiền	11.969.036.257	11.642.575.448
	<b>Cộng</b>	<b>66.442.325.279</b>	<b>55.935.417.731</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	810.489.855	491.948.097

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	810.489.855	491.948.097
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 1/2022</b>	<b>QUÝ 1/2021</b>
-	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-32.590.719	0
-	Các khoản phải nộp khác		

**VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TÌ**

Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

**VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

		QUÝ 1/2022	QUÝ 1/2021
1	Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác		
2	Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
3	Thông tin về các bên liên quan :		
4	Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 Báo cáo bộ phận		
5	Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)		
6	Thông tin về hoạt động liên tục		
7	Những thông tin khác		

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người lập



Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Thu Trang

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

#### 4. PHẢI THU KHÁC

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>7.627.773.259</b>	<b>0</b>	<b>8.754.267.299</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động	1.588.678.310		1.000.139.210	
Ký cược, ký quỹ				
Phải thu khác	6.039.094.949		7.754.128.089	
<b>b - Dài hạn</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động				
Ký cược, ký quỹ	17.500.000		17.500.000	
Phải thu khác				
<b>Cộng</b>	<b>7.645.273.259</b>	<b>0</b>	<b>8.771.767.299</b>	<b>0</b>

## 6. NỢ XẤU

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

STT	DIỄN GIẢI	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
I	<b>Tổng số nợ quá hạn</b>	266.567.996	266.567.996	266.567.996	266.567.996
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
2	Khách hàng khác	266.567.996	266.567.996	266.567.996	266.567.996
II	<b>Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi</b>	0	0	0	0
1					



## 8. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	9.703.981.987	6.396.936.350
Trong đó:		
- Đóng mới tàu dầu	9.691.250.741	6.396.936.350
- Tàu PTS08	10.287.196	
- Tàu PTS27	2.444.050	
<b>Cộng</b>	<b>9.703.981.987</b>	<b>6.396.936.350</b>

## 9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/TIỆN V.TÀI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
Số dư đầu kỳ	17.323.290.551	4.548.344.752	338.267.621.839	1.426.377.651	166.694.658	361.732.329.451
- Mua trong kỳ						0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác (điều chỉnh)						0
Số dư cuối kỳ	17.323.290.551	4.548.344.752	338.267.621.839	1.426.377.651	166.694.658	361.732.329.451
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ</b>						
Số dư đầu kỳ	12.304.638.483	3.844.917.272	152.692.757.868	1.057.771.708	166.694.658	170.066.779.989
- Khấu hao trong kỳ	162.568.872	32.935.404	7.959.586.325	29.734.842		8.184.825.443
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	12.467.207.355	3.877.852.676	160.652.344.193	1.087.506.550	166.694.658	178.251.605.432
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu kỳ	5.018.652.068	703.427.480	185.574.863.971	368.605.943	0	191.665.549.462
- Tại ngày cuối kỳ	4.856.083.196	670.492.076	177.615.277.646	338.871.101	0	183.480.724.019

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **173.648.877.859** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **62.058.861.196** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

## 17. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Số phải nộp đầu kỳ	Số còn phải thu đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp cuối kỳ	Số còn phải thu cuối kỳ
<b>I. Thuế</b>	<b>1.846.401.064</b>	<b>948.823.933</b>	<b>4.021.526.714</b>	<b>4.775.728.597</b>	<b>1.139.402.206</b>	<b>996.026.958</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	960.076.575	920.531.778	2.782.419.425	3.166.938.735	575.557.265	920.531.778
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu			30.365.984	30.365.984		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất nhập khẩu			12.403.797	12.403.797		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	778.659.324	20.819.155	810.489.855	1.058.236.863	530.912.316	20.819.155
6. Thuế thu nhập cá nhân	107.665.165		280.011.278	441.723.218	629.250	54.676.025
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất						
9. Tiền thuê đất		7.473.000	97.836.375	58.060.000	32.303.375	
10. Các loại thuế khác			8.000.000	8.000.000		
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166.529.523</b>	<b>166.529.523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí						
3. Các khoản phải nộp khác			166.529.523	166.529.523		
<b>Tổng Cộng</b>	<b>1.846.401.064</b>	<b>948.823.933</b>	<b>4.188.056.237</b>	<b>4.942.258.120</b>	<b>1.139.402.206</b>	<b>996.026.958</b>

## 25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

*Quý 1 năm 2022*

*Đơn vị tính: VNĐ*

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	11.748.054.726	92.149.746.352
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				11.427.857.273	11.427.857.273
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PPLN )				5.254.400.000	5.254.400.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				89.332.060	89.332.060
<b>Số dư cuối năm trước(Số dư đầu kỳ)</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	17.832.179.939	98.233.871.565
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				2.919.152.565	2.919.152.565
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ					
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				18.714.651	18.714.651
<b>Số dư cuối kỳ</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	20.732.617.853	101.134.309.479

Thông tin các bên liên quan

**GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD**  
**Quý 1 Năm 2022**

Đơn vị tính: VND

STT	Tên đơn vị	Q1/2022			Q1/2021		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
<b>A</b>	<b>Công ty PTSHP bán cho:</b>	<b>68.833.705.691</b>	<b>6.006.366.712</b>	<b>74.840.072.403</b>	<b>55.077.789.581</b>	<b>5.507.778.959</b>	<b>60.585.568.540</b>
<b>I</b>	<b>Doanh thu cung cấp dịch vụ</b>	<b>68.831.552.891</b>	<b>6.006.366.712</b>	<b>74.837.919.603</b>	<b>55.077.789.581</b>	<b>5.507.778.959</b>	<b>60.585.568.540</b>
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	54.890.694.165	4.798.833.485	59.689.527.650	45.301.653.744	4.530.165.375	49.831.819.119
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	9.523.705.740	820.902.556	10.344.608.296	6.070.196.448	607.019.645	6.677.216.093
3	Công ty LD hoá chất PTN			0			0
4	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP			0			0
5	Công ty XD B12 - Cảng dầu B12	36.043.230	3.132.032	39.175.262	137.066.720	13.706.672	150.773.392
6	Công ty XD Thanh Hoá			0	233.848.154	23.384.815	257.232.969
7	Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc)	3.941.149.711	345.001.846	4.286.151.557	2.884.872.630	288.487.264	3.173.359.894
8	CNXD Bắc Ninh - CTXD khu vực 1	439.960.045	38.496.793	478.456.838	385.985.794	38.598.579	424.584.373
9	Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV			0			0
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex			0			0
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO			0	20.877.000	2.087.700	22.964.700
12	Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ Long			0	43.289.091	4.328.909	47.618.000
13	Công ty cổ phần Cảng Cửa Cấm			0			0
<b>II</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>2.152.800</b>	<b>0</b>	<b>2.152.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex - CN Hải Phòng	2.152.800		2.152.800			0
<b>III</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Công ty bảo hiểm PJICO HP			0			0
<b>B</b>	<b>Công ty PTSHP mua</b>	<b>45.423.869.957</b>	<b>4.444.977.184</b>	<b>49.868.847.141</b>	<b>29.696.858.190</b>	<b>2.921.627.597</b>	<b>32.618.485.787</b>
1	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	398.450.244	39.845.024	438.295.268	270.292.500	27.029.250	297.321.750
2	Công ty XD khu vực 1			0			0
3	Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV	39.735.385.724	3.948.488.802	43.683.874.526	24.610.040.654	2.424.594.773	27.034.635.427

STT	Tên đơn vị	Q1/2022			Q1/2021		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng)	318.296.120	27.702.226	345.998.346	308.455.920	30.845.592	339.301.512
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	31.744.800	3.171.480	34.916.280	39.205.920	3.920.592	43.126.512
6	Công ty XD B12 - Cảng dầu B12	281.585.000	27.328.700	308.913.700			0
7	Công ty bảo hiểm PJICO HP (Tiền Bảo hiểm)	692.781.814	69.278.182	762.059.996	680.406.836	68.040.638	748.447.474
8	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	448.672.300		448.672.300	45.081.112		45.081.112
9	Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc) (thiếu hàng)	9.990.745		9.990.745	6.331.261		6.331.261
10	Công ty XD Nghệ An	201.851.000	20.185.100	222.036.100	50.122.500	5.012.250	55.134.750
11	Công ty XD Hà Nam Ninh	746.550.000	74.655.000	821.205.000	425.740.000	42.574.000	468.314.000
12	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex			0			0
13	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex			0			0
14	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	104.915.827	9.084.173	114.000.000	96.363.636	9.636.364	106.000.000
15	Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng	1.310.786.279	114.068.965	1.424.855.244	1.411.576.644	140.799.266	1.552.375.910
16	Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn	54.545.454	4.909.092	59.454.546	36.363.636	3.636.364	40.000.000
17	Công ty xăng dầu Thanh Hoá (thiếu hàng)			0			0
18	Công ty xăng dầu Phú Thọ	514.636.370	51.463.630	566.100.000			0
19	CNXD Bắc Ninh - CTXD khu vực I (thiếu hàng)	11.312.680		11.312.680	39.050.000		39.050.000
20	CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	558.715.000	54.431.750	613.146.750	1.594.983.000	157.476.800	1.752.459.800
21	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP			0			0
22	Công ty xăng dầu Phú Khánh			0			0
23	Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng			0			0
24	Công ty xăng dầu Bình Định			0	72.221.500	7.222.150	79.443.650
25	Tổng kho xăng dầu Nhà Bè	3.650.600	365.060	4.015.660	10.623.071	839.558	11.462.629
26	Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa Vũng Tàu			0			0

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2021**

*Đơn vị tính: VNĐ*

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng doanh thu	5.789.114.235	21.655.209.823	32.607.965	55.013.623.490	0	69.090.910	82.559.646.423
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>Doanh thu</b>	<b>5.789.114.235</b>	<b>21.655.209.823</b>	<b>32.607.965</b>	<b>55.013.623.490</b>	<b>0</b>	<b>69.090.910</b>	<b>82.559.646.423</b>
<b>KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>							
Kết quả bộ phận	272.441.317	254.126.525	4.541.528	5.089.897.470	0	43.234.931	5.664.241.771
Lãi tiền gửi							2.383.365
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-3.124.486.241
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-491.948.097
<b>Lợi nhuận trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.050.190.798</b>

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2022**

*Đơn vị tính: VNĐ*

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng doanh thu	386.823.415	34.448.235.347	27.864.544	68.831.552.891	0	90.681.819	103.785.158.016
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>Doanh thu</b>	<b>386.823.415</b>	<b>34.448.235.347</b>	<b>27.864.544</b>	<b>68.831.552.891</b>	<b>0</b>	<b>90.681.819</b>	<b>103.785.158.016</b>
<b>KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>							
Kết quả bộ phận	-69.721.429	-424.295.380	3.310.226	6.731.906.351	0	43.253.468	6.284.453.236
Lãi tiền gửi							2.843.284
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-2.590.244.819
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-777.899.136
<b>Lợi nhuận trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.919.152.565</b>

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	199.527.769	2.024.746.729	0	203.976.506.624	0	830.203.280	207.030.984.402
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	156.613.600	0	0	156.613.600
Các khoản phải thu	3.175.239.685	1.687.624.123	0	8.063.085.493	3.785.490.572	75.000.000	16.786.439.873
Hàng tồn kho	3.301.878.054	2.250.795.805	218.410.364	987.505.030	12.212.281.382	0	18.970.870.635
Tài sản không thể phân bổ							29.143.410.263
<b>Tổng tài sản</b>	<b>6.676.645.508</b>	<b>5.963.166.657</b>	<b>218.410.364</b>	<b>213.183.710.747</b>	<b>15.997.771.954</b>	<b>905.203.280</b>	<b>272.088.318.773</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	1.184.958.188	31.552.440.361	533.493.499	9.343.070.516	17.342.648.073	0	59.956.610.637
Phải trả tiền vay				105.817.102.400			105.817.102.400
Nợ phải trả không phân bổ							12.154.098.268
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>1.184.958.188</b>	<b>31.552.440.361</b>	<b>533.493.499</b>	<b>115.160.172.916</b>	<b>17.342.648.073</b>	<b>0</b>	<b>177.927.811.305</b>

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2022

Đơn vị tính: VND

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỜN	VẬN TẢI THỦY	KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	248.201.384	1.650.958.781	0	177.191.369.727	0	715.692.488	179.806.222.380
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	9.703.981.987	0	0	9.703.981.987
Các khoản phải thu	1.312.318.612	2.561.762.186	0	34.296.814.275	4.580.209.742	0	42.751.104.815
Hàng tồn kho	6.486.530.443	2.885.895.697	302.887.131	3.128.582.609	8.210.923.332	0	21.014.819.212
Tài sản không thể phân bổ							28.759.563.909
<b>Tổng tài sản</b>	<b>8.047.050.439</b>	<b>7.098.616.664</b>	<b>302.887.131</b>	<b>224.320.748.598</b>	<b>12.791.133.074</b>	<b>715.692.488</b>	<b>282.035.692.303</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	5.917.039.827	37.827.769.000	261.154.128	12.907.469.800	16.579.778.600	0	73.493.211.355
Phải trả tiền vay				96.633.080.399			96.633.080.399
Nợ phải trả không phân bổ							10.775.091.070
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>5.917.039.827</b>	<b>37.827.769.000</b>	<b>261.154.128</b>	<b>109.540.550.199</b>	<b>16.579.778.600</b>	<b>0</b>	<b>180.901.382.824</b>