



Số 045 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 26 tháng 01 năm 2017

PETROLIMEX

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ điểm a, khoản 4 Điều 11, Chương III, Thông tư số 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP (PLC) xin giải trình nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh giữa quý 4/2016 với quý 4/2015 riêng Tổng công ty như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý IV		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	364.238.305.747	444.535.024.879	(80.296.719.132)	-18,06%
2. Lợi nhuận gộp	88.822.633.105	123.687.280.915	(34.864.647.810)	-28,19%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	1.375.415.000	3.500.663.072	(2.125.248.072)	-60,71%
4. Chi phí tài chính	2.034.228.869	968.599.201	1.065.629.668	110,02%
Trong đó: Chi phí lãi vay	281.594.250	674.398.365	(392.804.115)	-58,25%
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	30.944.159.917	71.321.800.071	(40.377.640.154)	-56,61%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD (sau khi loại trừ DTTC từ công ty con)	57.219.659.319	54.897.544.715	2.322.114.604	4,23%
8. Lợi nhuận khác	1.290.854.291	(409.427.573)	1.700.281.864	-415,28%
9. Lợi nhuận trước thuế	58.510.513.610	54.488.117.142	4.022.396.468	7,38%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	50.252.769.601	42.184.419.351	8.068.350.250	19,13%

Lợi nhuận sau thuế quý 4/2016 tăng 8,068 tỷ tương ứng 19,13% so với quý 4/2015 do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- Doanh thu bán hàng quý 4/2016 thực hiện thấp hơn cùng kỳ 80,30 tỷ đồng là do ảnh hưởng thiên tai tại miền Trung nên sản lượng tiêu thụ thấp hơn cùng kỳ và tỷ lệ lãi gộp (24,39%) thấp hơn cùng kỳ (27,82%) dẫn đến lãi gộp thấp hơn cùng kỳ là 34,86 tỷ đồng.

- Chi phí tài chính thực hiện quý 4/2016 là 2,034 tỷ đồng cao hơn cùng kỳ 1,06 tỷ đồng do trong quý 4/2016 lỗ chênh lệch tỷ giá biến động tăng so với cùng kỳ vào cuối năm.

- Chi phí kinh doanh quý 4/2016 giảm 40,38 tỷ đồng tương ứng 56,61% so với cùng kỳ chủ yếu do TCT quản lý tiết kiệm một số khoản mục chi phí chiếm tỷ trọng lớn trong tổng chi phí kinh doanh của Tổng công ty như dịch vụ mua ngoài, chi phí vận tải, hỗ trợ bán hàng, chi phí khác bằng tiền giảm so với cùng kỳ.

- Lợi nhuận khác quý 4/2016 là 1,29 tỷ do trong kỳ TCT thanh lý một số tài sản.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến biến động giữa kết quả kinh doanh quý 4/2016 tăng so với quý 4/2015 của riêng Tổng công ty.

Tổng công ty PLC 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 TCKT, VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

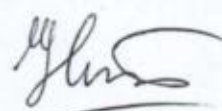
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	31/12/2015 (Trình bày lại)
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		674.845.946.734	644.727.397.910
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		45.712.417.389	47.375.554.704
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	45.712.417.389	47.325.759.704
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	49.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		194.647.446.673	168.270.626.933
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		162.867.886.328	134.807.779.966
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26.152.633.018	26.320.291.349
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	24.438.803.352	25.133.591.974
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-18.851.810.732	-18.100.924.868
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		39.934.707	109.888.512
IV. Hàng tồn kho	140		429.020.509.456	425.589.505.057
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	429.020.509.456	425.589.505.057
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.465.573.216	3.491.711.216
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.573.137.122	3.491.711.216
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.780.611.116	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	111.824.978	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		861.614.424.266	746.946.955.492
II. Tài sản cố định	220		179.456.443.692	110.098.749.109
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	178.206.551.818	109.966.193.728
- Nguyên giá	222		405.091.304.226	278.319.205.019
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-226.884.752.408	-168.353.011.291
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	1.249.891.874	132.555.381
- Nguyên giá	228		5.349.935.312	3.814.284.398
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.100.043.438	-3.681.729.017
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		43.618.500.559	115.543.233.247
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	43.618.500.559	115.543.233.247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		576.000.000.000	461.047.511.083
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000.000	400.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	70.557.956.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	-9.510.444.917
VI. Tài sản dài hạn khác	260		62.539.480.015	60.257.462.053

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	31/12/2015 (Trình bày lại)
1	2	3	4	5
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	62.539.480.015	60.257.462.053
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.536.460.371.000	1.391.674.353.402
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		211.078.668.157	299.378.552.510
I. Nợ ngắn hạn	310		211.078.668.157	299.378.552.510
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		55.519.257.345	92.609.020.500
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.064.749.430	4.640.795.813
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	11.491.833.541	16.045.570.429
4. Phải trả người lao động	314		16.453.491.634	20.852.194.853
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	6.680.823.345	9.293.603.151
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	15.463.676.172	7.826.736.076
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	106.678.203.043	152.249.552.808
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-3.273.366.353	-4.138.921.120
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.325.381.702.843	1.092.295.800.892
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	1.325.381.702.843	1.092.295.800.892
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		298.985.382.014	198.388.796.611
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		193.929.806.138	61.440.489.590
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-13.363.585.478	-46.504.365.599
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		207.293.391.616	107.944.855.189
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.536.460.371.000	1.391.674.353.402

Người lập biểu


Nguyễn Anang Hùng

Kế toán trưởng



Lập, ngày 26 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc




TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)	Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	364.238.305.747	444.535.024.879	1.631.374.120.198	1.885.654.280.895
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		364.238.305.747	444.535.024.879	1.631.374.120.198	1.885.654.280.895
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	275.415.672.642	320.847.743.964	1.154.678.266.214	1.384.094.353.006
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		88.822.633.105	123.687.280.915	476.695.853.984	501.559.927.889
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	1.375.415.000	3.500.663.072	22.960.515.286	182.412.589.968
7. Chi phí tài chính	22	V.24	2.034.228.869	968.599.201	-3.230.547.237	16.085.661.715
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		281.594.250	674.398.365	1.665.046.908	3.074.653.184
8. Chi phí bán hàng	25		21.842.240.525	58.971.625.715	199.488.958.978	223.477.517.369
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9.101.919.392	12.350.174.356	48.265.218.401	47.784.892.696
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		57.219.659.319	54.897.544.715	255.132.739.128	396.624.446.077
11. Thu nhập khác	31		2.255.305.580	1.417.279.851	3.557.636.198	12.242.798.110
12. Chi phí khác	32		964.451.289	1.826.707.424	3.303.515.529	7.739.413.372
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.290.854.291	-409.427.573	254.120.669	4.503.384.738
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		58.510.513.610	54.488.117.142	255.386.859.797	401.127.830.815
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		8.257.744.009	12.303.697.791	48.093.468.181	50.790.286.494
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		50.252.769.601	42.184.419.351	207.293.391.616	350.337.544.321

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hùng
Nguyễn Quang Hùng

Kế toán trưởng

[Signature]



Lập, ngày 26 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

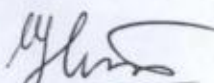
Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

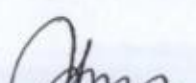
ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	255.386.859.797	401.127.830.815
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	65.460.620.377	30.609.955.187
- Các khoản dự phòng	03	-8.759.559.053	-2.560.774.155
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	0	1.125.975.999
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-18.390.187.680	-177.178.277.498
- Chi phí lãi vay	06	1.665.046.908	3.074.653.184
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	295.362.780.349	256.199.363.532
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-29.489.117.698	96.753.355.861
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-3.431.004.399	116.797.857.800
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	-38.457.486.748	-25.005.907.618
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-2.581.902.210	11.078.789.169
- Tiền lãi vay đã trả	14	-1.665.046.908	-3.074.653.184
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-51.939.025.779	-52.487.605.364
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-7.896.822.926	-7.003.862.201
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	159.902.373.681	393.257.337.995
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-61.675.123.930	-68.805.831.364
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	595.787.726	577.399.130
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-110.000.000.000	-100.000.000.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	4.513.704.000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	52.414.060.973	244.051.516.037
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-114.151.571.231	75.823.083.803
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	632.745.941.974	919.268.634.041
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-678.036.022.689	-929.112.912.215
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-2.123.859.050	-450.399.294.550
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-47.413.939.765	-460.243.572.724
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-1.663.137.315	8.836.849.074
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	47.375.554.704	38.477.315.351
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		61.390.279
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	45.712.417.389	47.375.554.704

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Hùng





Lập, ngày 26 tháng 01 năm 2017

Tổng giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 Năm 2016

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 79,03% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,97% số cổ phần.

1.1. Công ty con:

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

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

1.2.1. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty mẹ : 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng 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 Tổng công ty mẹ : 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng 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: Việt Nam Đồng

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 các chuẩn mực kế toán đã ban hành.
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 chuẩn mực Hàng tồn kho.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước (FIFO).
 - 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 và khấu hao bất động sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5. 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:

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

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

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo lãi suất cho vay thực tế tại thời điểm ghi nhận lãi vay.

7. 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.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo VAS 18

10. 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.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:


14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V. Thuyết minh các khoản mục: (theo chi tiết đính kèm)

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Văn Quang



Lập ngày 26 tháng 01 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

3
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	885.686.871	1.033.493.595
2. Tiền gửi ngân hàng	44.776.935.518	42.768.828.043
3. Vàng bạc đá quý tại quỹ	49.795.000	0
4. Tiền đang chuyển	0	3.523.438.066
Tổng cộng:	45.712.417.389	47.325.759.704



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	1.019.401.875	2.562.262.624
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	49.200.110	351.700.000
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	523.512.042
7. Các khoản thu người lao động	15.134.962	865.485.827
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	15.153.451.554	14.239.819.604
9. Phải thu Công ty Hóa chất	1.254.564.081	2.625.553.036
9. Phải thu khác	5.844.234.608	3.916.978.721
Tổng cộng:	24.438.803.352	25.133.591.974



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	16.654.396.811	53.409.258.033
2. Nguyên liệu, vật liệu	280.919.947.180	215.449.863.301
3. Công cụ, dụng cụ	7.434.364.900	7.114.181.744
4. Chi phí SX, KD dở dang	23.915.504.901	22.440.744.956
5. Thành phẩm, hàng hóa	100.096.295.664	127.175.457.023
Tổng cộng:	429.020.509.456	425.589.505.057



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	
2. Thuế xuất nhập khẩu nộp thừa	111.824.978	
3. Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Tổng cộng:	111.824.978	0



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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	94.422.045.406	135.924.365.314	37.254.765.634	10.718.028.665	278.319.205.019
2. Số tăng trong kỳ	72.211.997.832	55.215.344.671	4.098.347.746	538.515.455	132.064.205.704
- Mua sắm mới	421.399.000	17.624.050.000	1.017.163.636	538.515.455	19.601.128.091
- Đầu tư XDCB hoàn thành	71.790.598.832	37.591.294.671	3.081.184.110		112.463.077.613
- Điều động nội bộ TCT					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ		1.586.500.201	3.705.606.296		5.292.106.497
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán		1.586.500.201	3.705.606.296		5.292.106.497
- Điều động nội bộ TCT					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối kỳ	166.634.043.238	189.553.209.784	37.647.507.084	11.256.544.120	405.091.304.226
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	63.645.329.447	70.521.331.116	24.673.606.301	9.512.744.427	168.353.011.291
2. Số tăng trong kỳ	19.683.771.509	39.516.344.833	3.772.705.074	851.026.198	63.823.847.614
- Khấu hao trong năm	19.683.771.509	39.516.344.833	3.772.705.074	851.026.198	63.823.847.614
- Điều động nội bộ TCT					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ		1.586.500.201	3.705.606.296		5.292.106.497
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán		1.586.500.201	3.705.606.296		5.292.106.497
- Điều động nội bộ TCT					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối kỳ	83.329.100.956	108.451.175.748	24.740.705.079	10.363.770.625	226.884.752.408
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	30.776.715.959	65.403.034.198	12.581.159.333	1.205.284.238	109.966.193.728
Tại ngày cuối kỳ	83.304.942.282	81.102.034.036	12.906.802.005	892.773.495	178.206.551.818

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				3.814.284.398		3.814.284.398
Số tăng trong năm				1.535.650.914		1.535.650.914
- Mua trong năm				1.535.650.914		1.535.650.914
- Tăng khác						
Số giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm				5.349.935.312		5.349.935.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu năm				3.681.729.017		3.681.729.017
Số tăng trong năm				418.314.421		418.314.421
- Khấu hao trong năm				418.314.421		418.314.421
Số dư cuối năm				4.100.043.438		4.100.043.438
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu năm				132.555.381		132.555.381
Tại ngày cuối kỳ				1.249.891.874		1.249.891.874

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 eDocman	0	535.361.914
2	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	
3	XDCB- Nội thất Tầng 18 mở rộng - VP 229 Tây Sơn	0	692.103.030
4	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	11.292.216.363	832.736.634
5	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng	3.234.686.485	3.234.686.485
6	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
7	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	13.121.874.398	63.686.924.701
8	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	8.310.850.082	35.877.155.092
9	XDCB - 5 bể TP & 2 bể PGia_TLý		771.717.589
10	XDCB - Móng 2 bể 1650 và Nhà kho		856.757.863
11	XBCB - Lắp dựng 2 bể 1650m3 và 3 bể 35m3		601.525.297
12	XDCB - Chế tạo bể 250 & 1650 m3		514.576.862
13	XDCB - Nhà kho 1500 m2 và trạm cân		615.446.549
14	XDCB - Sửa chữa lớn TSCĐ		60.368.000
Tổng cộng:		43.618.500.559	115.543.233.247



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	34.323.050.757	34.977.505.508
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	17.484.111.318	18.048.114.909
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	266.681.545	3.225.212.049
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	9.917.457.395	3.744.238.677
6. Chi phí quảng cáo và khác	548.179.000	262.390.910
Tổng cộng:	62.539.480.015	60.257.462.053



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	393.255.379	1.658.572.312
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.781.275.635	11.626.833.233
6. Thuế thu nhập cá nhân	235.702.599	142.232.644
9. Thuế bảo vệ môi trường	3.081.599.928	2.617.932.240
Tổng cộng:	11.491.833.541	16.045.570.429



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	68.470.367	6.586.784.613
2. Chi phí quảng cáo	0	
3. Chi phí thuê đất	0	
4. Chi phí vận chuyển	505.898.643	
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1.775.034.667	
6. Chi phí phải trả khác	4.331.419.668	2.706.818.538
Tổng cộng:	6.680.823.345	9.293.603.151



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
1. Tài sản thừa chờ giải quyết	0	
2. Kinh phí công đoàn	884.596.256	1.279.966.571
3. Bảo hiểm xã hội	262.935.784	0
4. Bảo hiểm y tế	204.831.527	79.898.437
5. Bảo hiểm thất nghiệp	80.519.914	22.501.749
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.259.645.600	3.383.504.650
10. Các khoản phải trả khác	12.771.147.091	3.060.864.669
Tổng cộng:	15.463.676.172	7.826.736.076



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 Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	0	46.964.152.861
Ngân hàng Quốc tế (VIB)	Ngoại tệ	42.452.675.425	0
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Ngoại tệ	0	74.155.580.516
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	64.225.527.618	0
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Tiền Việt Nam		10.811.233.664
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam		20.318.585.767
Tổng cộng:		106.678.203.043	152.249.552.808



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

DVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lũy kế đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2015	702.608.370.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	263.227.300.571	20.463.604.691	23.266.646.256	0	23.266.646.256	1.013.580.441.518
- Lợi nhuận trong năm								347.059.376.935	347.059.376.935	347.059.376.935
- Tăng vốn điều lệ	105.380.020.000				-105.380.020.000				0	0
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					40.541.516.040		-40.541.516.040		-40.541.516.040	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.151.626.615		-8.151.626.615	-8.151.626.615
- Trả cổ tức năm 2014							-21.077.869.200		-21.077.869.200	-21.077.869.200
- Tạm ứng cổ tức năm 2015 (30%)								-242.392.698.000	-242.392.698.000	-242.392.698.000
- Tăng/(giảm) khác								8.868	8.868	8.868
Tại ngày 01/01/2016	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	198.388.796.611	20.463.604.691	-46.504.365.599	104.666.687.803	58.162.322.204	1.089.017.633.506
- Điều chỉnh lại (i)								3.278.167.386	3.278.167.386	3.278.167.386
Tại ngày 01/01/2016 (sau điều chỉnh)	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	198.388.796.611	20.463.604.691	-46.504.365.599	107.944.855.189	61.440.489.590	1.092.295.800.892
- Lợi nhuận trong năm								207.293.391.616	207.293.391.616	207.293.391.616
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Quỹ Đầu tư phát triển từ Cty con điều về					34.554.897.293					34.554.897.293
- Kết chuyển LNST theo điều chỉnh của KTN năm 2011 về quỹ ĐTP					-3.168.901.421		3.168.901.421		3.168.901.421	
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.762.377.693		-8.762.377.693	-8.762.377.693
- Tăng/giảm khác							-9.265		-9.265	-9.265
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	-13.363.585.478	207.293.391.616	193.929.806.138	1.325.381.702.843

(i) Căn cứ vào báo cáo của Kiểm toán Nhà nước ngày 02 tháng 7 năm 2016, Tổng công ty đã điều chỉnh nội dung có ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh với số tiền là 3.278.167.386 đồng vào khoản mục lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015
1. Doanh thu bán hàng	1.631.374.120.198	1.885.654.280.895
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	1.609.412.731.030	1.876.972.769.312
Trở: Xuất khẩu	114.593.052.729	272.411.935.105
- Doanh thu bán hàng hóa khác	21.961.389.168	8.681.511.583
Tổng cộng:	1.631.374.120.198	1.885.654.280.895



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015
1. Giá vốn bán hàng	1.154.678.266.214	1.384.094.353.006
- Dầu mỡ nhờn	1.133.844.171.349	1.377.381.820.291
- Hàng hóa khác	20.834.094.865	6.712.532.715
Tổng cộng:	1.154.678.266.214	1.384.094.353.006



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	851.103.569	878.315.357
3. Cổ tức, lợi nhuận được chia	531.024.000	
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.921.154.298	5.622.502.789
7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con	17.008.060.111	175.911.771.822
8. Doanh thu HĐTC khác	1.649.173.308	
Tổng cộng:	22.960.515.286	182.412.589.968



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chi tiêu	Năm 2016	Năm 2015
1. Lãi tiền vay	1.665.046.908	3.074.653.184
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		1.125.975.999
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.164.892.201	13.639.588.201
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	-7.817.019.609	-1.778.495.569
7. Chi phí tài chính khác	756.533.263	23.939.900
Tổng cộng:	-3.230.547.237	16.085.661.715



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	Năm 2016	Năm 2015
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	978.979.130.658	1.183.889.466.756
2. Chi phí nhân công	68.898.732.007	69.488.440.037
- Trong đó: Chi phí tiền lương	59.145.582.670	59.949.717.939
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	64.242.162.035	30.609.955.187
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	27.787.027.787	26.662.348.844
5. Chi phí bằng tiền khác	151.550.430.386	174.618.468.900
Tổng cộng:	1.291.457.482.873	1.485.268.679.724