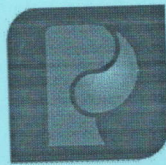


**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HẢI PHÒNG**  
**HAIPHONG PETROLIMEX TRANSPORTATION & SERVICES JOINT STOCK CO.,**  
Địa chỉ: Số 61 Ngô Quyền, Quận Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng

---



**PETROLIMEX**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 2/2018**

*Hải Phòng, năm 2018*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
**Quý 2 năm 2018**

(Tại ngày 30/06/2018)

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>82.217.735.636</b>	<b>58.548.194.617</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>20.518.742.471</b>	<b>14.753.357.329</b>
1. Tiền	111		5.518.742.471	4.753.357.329
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.000.000.000	10.000.000.000
<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		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>43.527.249.357</b>	<b>25.769.740.965</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	23.100.411.588	21.397.255.468
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		17.030.727.904	1.445.435.624
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134		0	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	4.064.944.479	3.595.884.487
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-668.834.614	-668.834.614
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17.901.681.175</b>	<b>17.407.754.773</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	17.901.681.175	17.407.754.773
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>270.062.633</b>	<b>617.341.550</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		134.894.391	127.390.464
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	135.168.242	489.951.086
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>111.363.649.048</b>	<b>119.044.176.508</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>130.150.000</b>	<b>130.150.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3b</b>	117.650.000	117.650.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
6. Phải thu dài hạn khác	216	<b>4</b>	12.500.000	12.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>99.761.056.598</b>	<b>107.017.779.344</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	<b>99.761.056.598</b>	<b>107.017.779.344</b>
- Nguyên giá	222		178.384.544.442	178.384.544.442
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-78.623.487.844	-71.366.765.098
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
- Nguyên giá	228			



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- 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>202.204.000</b>	<b>168.218.059</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		202.204.000	168.218.059
<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			
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	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>11.270.238.450</b>	<b>11.728.029.105</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>13</b>	11.016.101.260	11.446.980.004
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		254.137.190	281.049.101
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	<b>4</b>	0	
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>193.581.384.684</b>	<b>177.592.371.125</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>106.424.218.014</b>	<b>88.490.723.262</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>50.766.034.094</b>	<b>29.680.936.732</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	<b>16</b>	17.641.042.096	14.492.942.787
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.637.426.652	3.523.994.386
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	<b>17</b>	614.293.652	797.497.458
4. Phải trả người lao động	314		2.593.934.714	2.770.923.152
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>18</b>	335.221.066	84.001.136
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		31.143.200	20.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>19</b>	5.922.777.515	818.566.614
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>15</b>	21.063.684.000	6.632.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		926.511.199	541.011.199
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>55.658.183.920</b>	<b>58.809.786.530</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	<b>16</b>	0	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		10.896.183.920	10.731.786.530
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	
7. Phải trả dài hạn khác	337	<b>19</b>	0	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		44.762.000.000	48.078.000.000
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			
<b>D. Vốn chủ sở hữu(400)=410+430</b>	<b>400</b>		<b>87.157.166.670</b>	<b>89.101.647.863</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>87.157.166.670</b>	<b>89.101.647.863</b>



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
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		6.755.475.044	8.699.956.237
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.153.990.699	3.558.128.354
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.601.484.345	5.141.827.883
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<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>193.581.384.684</b>	<b>177.592.371.125</b>

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập


Kế toán trưởng

*Phạm Thị Hạnh*

*Phạm Thị Ngọc Anh*

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Tổng giám đốc  


Nguyễn Trọng Thủy



# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 2 Năm 2018

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (VN)	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	73.719.904.362	54.152.368.013	136.936.890.076	112.688.424.375
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	2	73.719.904.362	54.152.368.013	136.936.890.076	112.688.424.375
4. Giá vốn hàng bán	11	3	65.394.627.267	47.482.361.990	120.840.252.596	98.440.603.588
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	3	8.325.277.095	6.670.006.023	16.096.637.480	14.247.820.787
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	65.507.426	27.387.946	158.612.079	39.220.661
7. Chi phí tài chính	22	5	1.255.084.792	1.341.232.000	2.524.462.442	2.588.661.961
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		1.255.084.792	1.341.232.000	2.514.480.442	2.588.661.961
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	8	1.155.667.145	845.473.651	2.021.984.462	1.822.597.072
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8	3.578.802.848	3.354.479.658	8.498.506.302	7.016.349.068
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30	6	2.401.229.736	1.156.208.660	3.210.296.353	2.859.433.347
12. Thu nhập khác	31	6	12.272.727	0	18.885.602	0
13. Chi phí khác	32	7	402.357	112.819	402.357	2.663.766
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		11.870.370	-112.819	18.483.245	-2.663.766
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.413.100.106	1.156.095.841	3.228.779.598	2.856.769.581
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	471.830.802	208.400.833	648.748.880	583.313.989
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	2.383.736	3.531.226	-21.453.627	-25.100.802
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.938.885.568	944.163.782	2.601.484.345	2.298.556.394
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		1.938.885.568	944.163.782	2.601.484.345	2.298.556.394
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		0	0	0	0
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0	0	0	0
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		348	170	467	413

Người lập

Kế toán trưởng

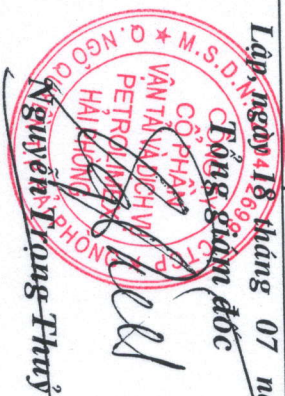
Lập ngày 18 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2018

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯU KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
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>	<b>01</b>		<b>3.228.779.598</b>	<b>2.856.769.581</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		7.256.722.746	7.617.068.472
- Các khoản dự phòng	03		0	-47.038.806
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-116.245.179	-39.220.661
- Chi phí lãi vay	06		2.514.480.442	2.588.661.961
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>12.883.737.607</b>	<b>12.976.240.547</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-17.128.063.136	7.067.676.618
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-493.926.402	415.881.382
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		1.621.128.161	-1.203.466.826
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		450.095.975	-5.179.717.075
- Tiền lãi vay đã trả	13		-2.506.403.876	-2.598.793.739
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-132.545.394	-761.627.849
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-214.500.000	-320.100.000
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-5.520.477.065</b>	<b>10.396.093.058</b>
<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	-202.500.000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			0
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		170.178.207	39.220.661
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>170.178.207</b>	<b>-163.279.339</b>
<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		0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		17.431.684.000	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-6.316.000.000	-3.316.000.000
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-1.630.155.780
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>11.115.684.000</b>	<b>-4.946.155.780</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.765.385.142</b>	<b>5.286.657.939</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>14.753.357.329</b>	<b>10.117.467.572</b>
<b>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>34</b>	<b>20.518.742.471</b>	<b>15.404.125.511</b>

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

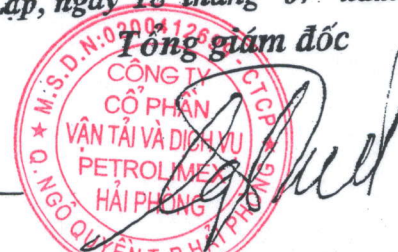
Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

*Phạm Thị Hạnh*

*Phạm Thị Ngọc Anh*



*Nguyễn Trọng Thủy*

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 tháng năm 2018

### 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. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2018 - Kết thúc 31/12/2018
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của Bộ tài
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế 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 KẾ 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 kế toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn
- 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: Kê 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 DV: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số
  - 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 :



6 tháng năm 2018

## V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG 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	2.173.875.452	527.935.642
-	Tiền gửi ngân hàng	18.344.867.019	14.225.421.687
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>20.518.742.471</b>	<b>14.753.357.329</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>
<b>a</b>	<b>Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>8.113.188.675</b>	<b>9.838.810.119</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	2.372.566.164	3.004.542.586
	+CT CP XD công trình giao thông cơ giới	1.172.566.164	3.004.542.586
	+ Cty CP TM và XD Red Star	0	0
	+ Cty TNHH Hà Thịnh	1.200.000.000	0
	+ Doanh nghiệp tư nhân Hữu Chương	0	0
-	Khách hàng khác	5.740.622.511	6.834.267.533
<b>b</b>	<b>Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<b>117.650.000</b>	<b>117.650.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	117.650.000	117.650.000
<b>c</b>	<b>Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>14.987.222.913</b>	<b>11.558.445.349</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	10.633.183.065	8.225.438.070
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	0	
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	12.400.000	12.400.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	800.972.599	
	Công ty XD Bắc Ninh	161.849.780	366.563.891
	Công ty XD Hà Bắc	720.916.299	722.225.456
	Công ty liên doanh hoá chất PTN	0	0
	Công ty XD Phú Thọ	2.370.006.000	2.207.623.772
	Công ty xăng dầu khu vực III- TNHH MTV	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	54.970.170	24.194.160
	Công ty TNHH đóng tàu PTSHP	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	232.925.000	0
	<b>Cộng</b>	<b>23.218.061.588</b>	<b>21.514.905.468</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	2.093.076.778	2.185.339.242
-	Công cụ, dụng cụ	33.789.341	36.160.183
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	13.002.235.193	11.832.559.860
-	Thành phẩm	0	
-	Hàng hoá	2.772.579.863	3.353.695.488
-	Hàng gửi đi bán	0	
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>17.901.681.175</b>	<b>17.407.754.773</b>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
8	Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
13	Chi phí trả trước	134.894.391	127.390.464
a	Ngắn hạn		
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng		
-	Chi phí đi vay	134.894.391	127.390.464
-	Các khoản khác	11.016.101.260	11.446.980.004
b	Dài hạn		
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm	10.485.962.632	11.068.239.764
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	530.138.628	378.740.240
	Các khoản khác	11.150.995.651	11.574.370.468
	<b>Cộng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
14	Tài sản khác		
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
15	Vay và nợ thuê tài chính		
a	Vay ngắn hạn	6.632.000.000	6.632.000.000
-	Số đầu kỳ	17.431.684.000	0
-	Tăng	3.316.000.000	3.316.000.000
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	6.316.000.000	3.316.000.000
-	Giảm	21.063.684.000	6.632.000.000
-	Số cuối kỳ		
b	Vay dài hạn	48.078.000.000	54.710.000.000
-	Số đầu năm	0	0
-	Tăng	0	0
-	Giảm	3.316.000.000	3.316.000.000
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	44.762.000.000	51.394.000.000
-	Số cuối kỳ		
16	Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	3.683.270.200	3.080.890.700
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	926.768.980	0
	Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến		
	Công ty TNHH Minh Yến		
	Công ty CP thép Thiên Phú	926.768.980	0
	Công ty TNHH kim khí Chương Dương (CNHP)	2.756.501.220	3.080.890.700
-	Phải trả đối tượng khác	0	0
b	Dài hạn	0	0
-	Phải trả đối tượng khác		
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán	13.957.771.896	11.412.052.087
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	78.734.695	0
	Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng	895.526.843	759.440.897
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Tổng kho Đức Giang	297.126.082	100.743.720
	Công ty XD B12	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty xăng dầu khu vực 3	9.551.131.670	9.895.119.180
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	885.773.216	299.177.103
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	1.603.612.256	252.341.500
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn	36.962.134	87.785.644
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	608.905.000	0
	Công ty bảo hiểm PJICO HP	0	0
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	17.444.043
<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>335.221.066</b>	<b>84.001.136</b>
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BDS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	335.221.066	84.001.136
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>335.221.066</b>	<b>84.001.136</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	563.507.644	292.889.572
	- Bảo hiểm xã hội	481.120.666	0
	Bảo hiểm y tế	96.297.006	0
	- Bảo hiểm thất nghiệp	56.393.110	6.492.682
	- Phải trả về cổ phần hoá		
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	247.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.478.219.089	271.944.360
	<b>Cộng</b>	<b>5.922.777.515</b>	<b>818.566.614</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>31.143.200</b>	<b>20.000.000</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		
	- 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		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
24	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
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	254.137.190	281.049.101
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
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		
25	Vốn chủ sở hữu		
a	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)		
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
	Cộng	55.680.000.000	55.680.000.000
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	6 THÁNG/ 2018	6 THÁNG/ 2017
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp đầu năm		
+	Vốn góp tăng trong quý		
+	Vốn góp giảm trong quý	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp cuối quý		
-	Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
d	Cổ tức		
-	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		
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
đ	Cổ phiếu	5.568.000	5.568.000
-	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		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu mua lại		
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi	5.568.000	5.568.000
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/1CP	10.000	10.000



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<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	181.240.000	181.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	284.930.000	315.020.000

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

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
-	Doanh thu bán hàng	57.831.289.028	47.110.160.765
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	79.105.601.048	65.578.263.610
-	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>136.936.890.076</b>	<b>112.688.424.375</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</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>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	54.699.516.608	44.383.077.706
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	66.140.735.988	54.057.525.882
-	Giá 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>120.840.252.596</b>	<b>98.440.603.588</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	116.245.179	39.220.661
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	42.366.900	
	<b>Cộng</b>	<b>158.612.079</b>	<b>39.220.661</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
-	Lãi tiền vay	2.514.480.442	2.588.661.961
-	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	9.982.000	
	<b>Cộng</b>	<b>2.524.462.442</b>	<b>2.588.661.961</b>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
		3	4
1	2	6THÁNG/2018	6THÁNG/2017
6	<b>Thu nhập khác</b>		0
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm	18.885.602	
	- Các khoản khác	18.885.602	0
	<b>Cộng</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
7	<b>Chi phí khác</b>		
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	402.357	2.663.766
	- Các khoản bị phạt		
	- Các khoản khác	402.357	2.663.766
	<b>Cộng</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
8	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>8.498.506.302</b>	<b>7.016.349.068</b>
a	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>		
	Trong đó:	4.463.041.108	3.207.781.113
	- Tiền lương	200.335.353	298.037.889
	- Khấu hao TSCĐ	1.281.812.167	988.845.115
	- Dịch vụ mua ngoài	670.611.741	881.825.107
	- Chi phí giao dịch	1.882.705.933	1.639.859.844
	- Chi phí khác	2.021.984.462	1.822.597.072
b	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>		
	Trong đó:	991.582.576	916.423.806
	- Tiền lương	165.764.208	161.646.474
	- Khấu hao TSCĐ	864.637.678	744.526.792
	- Chi phí khác		
9	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>30.541.566.564</b>	<b>23.776.175.777</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	271.406.617	162.555.722
	Chi phí công cụ dụng cụ	20.370.960.559	17.305.700.178
	- Chi phí nhân công	7.256.722.746	7.617.068.472
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.817.042.358	3.274.287.803
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.167.430.899	10.893.533.582
	- Chi phí khác bằng tiền	79.425.129.743	63.029.321.534
	<b>Cộng</b>	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
10	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>648.748.880</b>	<b>583.313.989</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	648.748.880	583.313.989
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>6THÁNG/2018</b>	<b>6THÁNG/2017</b>
11	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</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		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	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	-21.453.627	-25.100.802
	- Các khoản phải nộp khác		

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ  
Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

		6THÁNG/2018	6THÁNG/2017
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 18 tháng 07 năm 2018

Người lập

Kế toán trưởng

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Tổng giám đốc

Nguyễn Trọng Thủy



Quý 2 Năm 2018

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	2.173.875.452	527.935.642
-	Tiền gửi ngân hàng	18.344.867.019	14.225.421.687
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>20.518.742.471</b>	<b>14.753.357.329</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>
<b>a</b>	<b>Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>8.113.188.675</b>	<b>9.838.810.119</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	2.372.566.164	3.004.542.586
	+CT CP XD công trình giao thông cơ giới	1.172.566.164	3.004.542.586
	+ Cty CP TM và XD Red Star		
	+ Cty TNHH Hà Thịnh	1.200.000.000	
	+ Doanh nghiệp tư nhân Hữu Chương		
-	Khách hàng khác	5.740.622.511	6.834.267.533
<b>b</b>	<b>Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<b>117.650.000</b>	<b>117.650.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	117.650.000	117.650.000
<b>c</b>	<b>Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>14.987.222.913</b>	<b>11.558.445.349</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	10.633.183.065	8.225.438.070
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	0	0
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	12.400.000	12.400.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	800.972.599	0
	Công ty XD Bắc Ninh	161.849.780	366.563.891
	Công ty XD Hà Bắc	720.916.299	722.225.456
	Công ty liên doanh hoá chất PTN	0	0
	Công ty XD Phú Thọ	2.370.006.000	2.207.623.772
	Công ty xăng dầu khu vực III-TNHH	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	54.970.170	24.194.160
	Công ty TNHH đóng tàu PTSHP	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	232.925.000	0
	<b>Cộng</b>	<b>23.218.061.588</b>	<b>21.514.905.468</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	2.093.076.778	2.185.339.242
-	Công cụ, dụng cụ	33.789.341	36.160.183
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	13.002.235.193	11.832.559.860
-	Thành phẩm		
-	Hàng hoá	2.772.579.863	3.353.695.488
-	Hàng gửi đi bán		
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>17.901.681.175</b>	<b>17.407.754.773</b>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
	2	3	4
1		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
8	Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)		
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)		
13	Chi phí trả trước	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
		134.894.391	127.390.464
a	Ngắn hạn		
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng		
-	Chi phí đi vay	134.894.391	127.390.464
-	Các khoản khác	11.016.101.260	11.446.980.004
b	Dài hạn		
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm	10.485.962.632	11.068.239.764
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	530.138.628	378.740.240
	Các khoản khác	11.150.995.651	11.574.370.468
	<b>Cộng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
14	Tài sản khác		
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
15	Vay và nợ thuê tài chính		
a	Vay ngắn hạn	9.632.000.000	6.632.000.000
-	Số đầu kỳ	14.431.684.000	0
-	Tăng	1.658.000.000	1.658.000.000
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	4.658.000.000	1.658.000.000
-	Giảm	21.063.684.000	6.632.000.000
-	Số cuối kỳ		
b	Vay dài hạn	46.420.000.000	53.052.000.000
-	Số đầu kỳ	0	0
-	Tăng		0
-	Giảm	1.658.000.000	1.658.000.000
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	44.762.000.000	51.394.000.000
-	Số cuối kỳ		
16	Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
		3.683.270.200	3.080.890.700
a	Ngắn hạn	926.768.980	0
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả		
	Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến		
	Công ty TNHH Minh Yển		
	Công ty CP thép Thiên Phú	926.768.980	
	Công ty TNHH kim khí Chương Dương (CNHP)	2.756.501.220	3.080.890.700
-	Phải trả đối tượng khác	0	0
b	Dài hạn		
-	Phải trả đối tượng khác		
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán	13.957.771.896	11.412.052.087
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	78.734.695	0
	Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng	895.526.843	759.440.897
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Tổng kho Đức Giang	297.126.082	100.743.720
	Công ty XD B12	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty xăng dầu khu vực 3	9.551.131.670	9.895.119.180
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	885.773.216	299.177.103
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	1.603.612.256	252.341.500
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn	36.962.134	87.785.644
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	608.905.000	0
	Công ty bảo hiểm PJICO HP	0	0
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	17.444.043
17	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
18	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	335.221.066	84.001.136
	- 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	335.221.066	84.001.136
b	Dài hạn	0	0
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>335.221.066</b>	<b>84.001.136</b>
19	<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	563.507.644	292.889.572
	- Bảo hiểm xã hội	481.120.666	0
	Bảo hiểm y tế	96.297.006	0
	- Bảo hiểm thất nghiệp	56.393.110	6.492.682
	- Phải trả về cổ phần hoá		
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	247.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.478.219.089	271.944.360
	<b>Cộng</b>	<b>5.922.777.515</b>	<b>818.566.614</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>
20	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>31.143.200</b>	<b>20.000.000</b>
21	<b>Trái phiếu phát hành</b>		
22	<b>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
23	<b>Dự phòng phải trả</b>		
a	Ngắn hạn		
	- 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		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
24	<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	254.137.190	281.049.101
		<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		
25	<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 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp đầu năm		
+	Vốn góp tăng trong quý		
+	Vốn góp giảm trong quý	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp cuối quý		
-	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		
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
đ	<b>Cổ phiếu</b>	5.568.000	5.568.000
-	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		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu mua lại		
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi	5.568.000	5.568.000
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
		10.000	10.000
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: vnd/1CP		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<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	181.240.000	181.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	284.930.000	315.020.000

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

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
-	Doanh thu bán hàng	29.755.913.779	22.899.149.319
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	43.963.990.583	31.253.218.694
-	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>73.719.904.362</b>	<b>54.152.368.013</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</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 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	28.046.784.734	21.617.212.979
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	37.347.842.533	25.865.149.011
-	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>65.394.627.267</b>	<b>47.482.361.990</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23.140.526	27.387.946
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	42.366.900	0
	<b>Cộng</b>	<b>65.507.426</b>	<b>27.387.946</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
-	Lãi tiền vay	1.255.084.792	1.341.232.000
-	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		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- 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		
	<b>Cộng</b>	<b>1.255.084.792</b>	<b>1.341.232.000</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
	- lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	12.272.727	0
	<b>Cộng</b>	<b>12.272.727</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ		
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	402.357	112.819
	- Các khoản bị phạt	0	0
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>402.357</b>	<b>112.819</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>3.578.802.848</b>	<b>3.354.479.658</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	2.045.981.515	1.567.829.222
	- Khấu hao TSCĐ	107.960.637	149.018.970
	- Dịch vụ mua ngoài	433.037.569	587.755.985
	- Chi phí giao dịch	337.326.593	354.369.595
	- Chi phí khác	654.496.534	695.505.886
	<b>Cộng</b>	<b>1.155.667.145</b>	<b>845.473.651</b>
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>		
	Trong đó:		
	- Tiền lương	672.536.001	353.537.073
	- Khấu hao TSCĐ	82.882.104	81.877.923
	- Chi phí khác	400.249.040	410.058.655
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16.254.595.168	11.112.075.459
	Chi phí công cụ dụng cụ	137.470.630	40.596.515
	- Chi phí nhân công	11.804.646.855	8.557.426.736
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.644.027.121	3.838.220.930
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.092.403.292	1.802.073.872
	- Chi phí khác bằng tiền	8.137.996.649	3.779.217.915
	<b>Cộng</b>	<b>43.071.139.715</b>	<b>29.129.611.427</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	471.830.802	208.400.833
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>471.830.802</b>	<b>208.400.833</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 2/2018</b>	<b>QUÝ 2/2017</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải		



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	chiu 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	2.383.736	3.531.226
	- Các khoản phải nộp khác		

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC


	QUÝ 2/2018	QUÝ 2/2017
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		

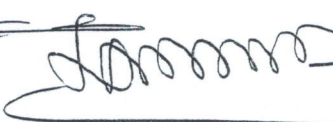
Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018



Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

  
Phạm Thị Hạnh

  
Phạm Thị Ngọc Anh

  
  
Nguyễn Trọng Thủy



**4. PHẢI THU KHÁC**  
**6 tháng năm 2018**

*Đơn vị tính: VNĐ*

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>4.064.944.479</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.595.884.487</b>	<b>173.883.827</b>
Phải thu người lao động	958.890.310		545.855.310	
Ký cược , ký quỹ				
Phải thu khác	3.106.054.169	173.883.827	3.050.029.177	173.883.827
<b>b - Dài hạn</b>	<b>12.500.000</b>	<b>0</b>	<b>12.500.000</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động				
Ký cược , ký quỹ	12.500.000		12.500.000	
Phải thu khác				
<b>Cộng</b>	<b>4.077.444.479</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.608.384.487</b>	<b>173.883.827</b>



**6. NỢ XẤU**  
**6 tháng năm 2018**

*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>	<b>788.158.080</b>	<b>401.445.797</b>	<b>818.158.080</b>	<b>431.445.797</b>
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
	- Công ty CPTM Phương Tiến Đạt	248.000.000		248.000.000	
	- Công ty CP Hoàng Hà	138.712.283		138.712.283	
	- Công ty CP thương mại dầu khí Miền Bắc	90.000.000	90.000.000	120.000.000	120.000.000
2	Khách hàng khác	311.445.797	311.445.797	311.445.797	311.445.797
II	<b>Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>
1	Đâm và cty CP vận tải biển Sông Tranh	131.182.827	0	131.182.827	0
2	Xí nghiệp đảm bảo an toàn giao thông đường sông	42.701.000	0	42.701.000	0
3	CT TNHH VT và TM Hoàng Gia	108.238.504	0	108.238.504	0



## 8. TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

6 tháng năm 2018

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	202.204.000	168.218.059
Trong đó :		
- Tàu PTS12	17.700.000	
- Tàu PTS19	51.036.000	
- Tàu PTS24	-	4.500.000
- Tàu PTS26	6.810.000	151.279.059
- Tàu PTS27	56.350.000	
- Cửa hàng xăng dầu số 1	-	12.439.000
- Đầu tư mua tàu PTSHP03	70.308.000	
<b>Cộng</b>	<b>202.204.000</b>	<b>168.218.059</b>



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

6 tháng Năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/ TIỀN V.TÀI TRUYỀN DẪN	T.BỊ Q.LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
Số dư đầu kỳ	17.266.806.551	4.421.498.521	155.601.422.461	928.122.251	166.694.658	178.384.544.442
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác (điều chỉnh)						0
Số dư cuối kỳ	17.266.806.551	4.421.498.521	155.601.422.461	928.122.251	166.694.658	178.384.544.442
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ</b>						
Số dư đầu kỳ	9.199.027.290	3.923.621.546	57.362.323.087	733.727.436	148.065.739	71.366.765.098
- Khấu hao trong kỳ	437.132.964	100.321.926	6.681.509.508	31.548.708	6.209.640	7.256.722.746
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	9.636.160.254	4.023.943.472	64.043.832.595	765.276.144	154.275.379	78.623.487.844
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu kỳ	8.067.779.261	497.876.975	98.239.099.374	194.394.815	18.628.919	107.017.779.344
- Tại ngày cuối kỳ	7.630.646.297	397.555.049	91.557.589.866	162.846.107	12.419.279	99.761.056.598

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **69.684.845.798** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **17.579.310.561** 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:





# PTI MINH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2018 đến ngày: 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

Chi 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>797.497.458</b>	<b>489.951.086</b>	<b>5.075.536.706</b>	<b>4.903.957.668</b>	<b>614.293.652</b>	<b>135.168.242</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	376.821.797	244.742.799	3.775.068.370	3.680.263.919	341.585.698	114.702.249
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu			64.341.126	64.341.126		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất nhập khẩu			38.933.880	38.933.880		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp		245.208.287	648.748.880	132.545.394	270.995.199	20.465.993
6. Thuế thu nhập cá nhân	13.372.661		240.087.450	272.213.349	1.712.755	
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất						
9. Tiền thuế đất	407.303.000		300.357.000	707.660.000	0	
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí						
3. Các khoản phải nộp khác						
<b>Tổng Cộng</b>	<b>797.497.458</b>	<b>489.951.086</b>	<b>5.075.536.706</b>	<b>4.903.957.668</b>	<b>614.293.652</b>	<b>135.168.242</b>



**25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU****6 tháng năm 2018***Đơn vị tính: VNĐ*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Cộng</b>
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>7.568.975.977</b>	<b>87.970.667.603</b>
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				5.141.827.883	5.141.827.883
- Tăng khác					0
- Giảm trong kỳ (PP LN)				3.940.800.000	3.940.800.000
- Lỗ trong năm trước					0
- Giảm khác				70.047.623	70.047.623
<b>Số dư cuối năm trước(Số dư đầu kỳ)</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>8.699.956.237</b>	<b>89.101.647.863</b>
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				2.601.484.345	2.601.484.345
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				48.365.538	48.365.538
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>6.755.475.044</b>	<b>87.157.166.670</b>



Thông tin các bên liên quan

GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD

6 tháng năm 2018

ST T	Tên đơn vị	6 tháng/2018				6 tháng/2017			
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng		
	Công ty PTSHHP bán cho:	71.493.060.332	7.137.159.389	78.630.219.721	59.982.302.664	5.998.230.291	65.980.532.955		
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	43.969.711.199	4.384.824.441	48.354.535.640	37.665.559.111	3.766.555.913	41.432.115.024		
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	11.878.580.217	1.187.858.029	13.066.438.246	10.732.205.100	1.073.220.533	11.805.425.633		
3	Công ty LD hoá chất PTN	0	0	0	0	0	0		
4	Công ty CP hoá dầu Petrolimex	641.999.250	64.199.925	706.199.175	737.805.500	73.780.550	811.586.050		
5	Công ty XD B12-Cảng dầu B12	94.163.622	9.416.362	103.579.984	402.187.272	40.218.727	442.405.999		
6	Công ty XD Thanh hoá	3.712.091.480	371.209.149	4.083.300.629	5.213.917.672	521.391.766	5.735.309.438		
7	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc)	3.529.183.141	352.918.314	3.882.101.455	3.514.957.143	351.495.715	3.866.452.858		
8	CNXDBác Ninh-CTXD khu vực 1	1.052.643.758	105.264.376	1.157.908.134	507.014.280	50.701.429	557.715.709		
9	Công ty XD khu vực 3	800.426.430	80.042.643	880.469.073	0	0	0		
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	1.400.650.000	140.065.000	1.540.715.000					
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO	170.094.694	17.009.496	187.104.190	1.160.031.297	116.003.129	1.276.034.426		
12	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP			0			0		
13	CT TNHH MTV VIPCO Hạ long	4.238.141.998	423.814.200	4.661.956.198	48.625.289	4.862.529	53.487.818		
14	Công ty cổ phần Cảng Cửa Cẩm Hải Phòng	5.374.543	537.454	5.911.997					
	<b>Công ty PTSHHP mua</b>	<b>70.501.656.239</b>	<b>6.999.899.825</b>	<b>77.501.556.064</b>	<b>59.368.712.603</b>	<b>5.886.247.508</b>	<b>65.254.960.111</b>		
1	Công ty CP hoá dầu Petrolimex	1.039.150.926	103.134.195	1.142.285.121	781.926.982	77.348.167	859.275.149		
2	Công ty XD khu vực 1	0	0	0	0	0	0		
3	Công ty XD khu vực 3	63.600.871.080	6.360.087.200	69.960.958.280	47.881.991.536	4.788.199.220	52.670.190.756		
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng)	522.194.180	52.219.418	574.413.598	172.513.290	17.251.341	189.764.631		
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	111.316.800	11.131.680	122.448.480	169.901.100	16.990.110	186.891.210		
6	Công ty XD B12	1.880.000.000	188.000.000	2.068.000.000	2.359.771.500	235.977.150	2.595.748.650		
7	Công ty bảo hiểm PJICO Hải Phòng (Tiền Bảo hiểm)	722.107.084	71.068.081	793.175.165	628.587.617	61.654.762	690.242.379		
8	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	332.145.328	0	332.145.328	142.076.262	0	142.076.262		
9	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc) (thiếu hàng)	59.752.210	0	59.752.210	103.374.893	0	103.374.893		
10	Công ty XD Nghệ An	400.455.000	40.045.500	440.500.500	335.564.500	33.556.450	369.120.950		
11	Công ty XD Hà Nam Ninh	1.154.430.000	115.443.000	1.269.873.000	1.634.421.811	163.442.189	1.797.864.000		

Đơn vị tính: VNĐ



ST T	Tên đơn vị	6 tháng/2018			6 tháng/2017		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
12	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petroimex	0	0	0	2.856.238.672	285.623.867	3.141.862.539
13	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petroimex	0	0	0	191.500.000	19.150.000	210.650.000
14	CT TNHH MTV VIPCO Hạ long	146.363.640	14.636.360	161.000.000	529.102.250	48.073.960	577.176.210
15	CT TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	288.000.000	28.800.000	316.800.000	1.209.661.287	107.175.960	1.316.837.247
16	CT TNHH MTV VITACO Sài Gòn	9.090.909	909.091	10.000.000	164.405.093	14.464.332	178.869.425
17	Công ty XD Thanh Hoá (thiếu hàng)	34.033.392	0	34.033.392			0
18	Công ty xăng dầu Phú Thọ	40.234.410	0	40.234.410	34.275.810	0	34.275.810
19	CNXDBắc Ninh-CTXD khu vực I(thiếu hàng)	17.258.280	0	17.258.280	0	0	0
20	CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	0	0	0	173.400.000	17.340.000	190.740.000
21	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP	0	0	0	0	0	0
22	Công ty xăng dầu Phú Khánh	136.653.000	13.665.300	150.318.300			0
23	Chi nhánh nhựa đường Petroimex Hải Phòng	7.600.000	760.000	8.360.000			0





**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2017**

Đơn vị tính: VND

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THUY	KINH DOANH XĂNG DẦU	VẬN TÀI THUY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>						
Tài sản cố định	321.835.405	2.997.317.860	105.760.766.323	0	1.442.508.211	110.522.427.799
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	5.452.959.288	0	0	5.452.959.288
Các khoản phải thu	2.450.042.874	4.057.811.450	9.965.627.106	783.120.520	156.515.040	17.413.116.990
Hàng tồn kho	2.141.087.545	2.607.539.635	908.390.566	9.492.105.392	0	15.149.123.138
Tài sản không thể phân bổ						27.793.636.720
<b>Tổng tài sản</b>						<b>176.331.263.935</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>						
Các khoản phải trả	1.379.177.935	10.392.353.269	2.685.271.577	11.029.460.710	0	25.486.263.491
Phải trả tiền vay		0	58.026.000.000			58.026.000.000
Nợ phải trả không phân bổ						6.528.321.930
<b>Tổng nợ phải trả</b>						<b>90.040.585.421</b>

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2018**

Đơn vị tính: VND

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THUY	KINH DOANH XĂNG DẦU	VẬN TÀI THUY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>						
Tài sản cố định	200.111.118	2.526.441.174	95.248.957.528	0	1.258.780.708	99.234.290.528
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	202.204.000	0	0	202.204.000
Các khoản phải thu	2.941.419.609	4.325.111.315	33.848.405.453	1.435.179.548	368.840.922	42.918.956.847
Hàng tồn kho	3.820.331.272	2.772.579.863	1.148.076.272	10.160.693.768	0	17.901.681.175
Tài sản không thể phân bổ						33.324.252.134
<b>Tổng tài sản</b>						<b>193.581.384.684</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>						
Các khoản phải trả	1.770.713.278	11.186.614.428	4.387.556.221	13.029.774.623	0	30.374.658.550
Phải trả tiền vay		12.500.000.000	53.325.684.000			65.825.684.000
Nợ phải trả không phân bổ						10.223.875.464
<b>Tổng nợ phải trả</b>						<b>106.424.218.014</b>



