

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

Công ty cổ phần thương mại và vận tải Petrolimex HN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ THEO THÔNG
TTƯ' 200**

Quý III Năm 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		60,952,024,464	75,785,814,432
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3,696,458,606	9,195,245,463
1. Tiền	111		3,677,493,957	9,176,347,196
2. Các khoản tương đương tiền	112		18,964,649	18,898,267
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		214,394,000	17,259,552,100
1. Chứng khoán kinh doanh	121		327,826,000	327,826,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-113,432,000	-68,273,900
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			17,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		44,098,157,420	37,331,140,076
1. Phải thu của khách hàng	131		41,692,178,479	34,065,825,411
2. Trả trước cho người bán	132		2,149,950,698	3,189,726,587
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2,475,158,794	2,258,954,269
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-2,437,601,689	-2,437,601,689
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		218,471,138	254,235,498
IV. Hàng tồn kho	140		11,926,429,512	9,299,534,899
1. Hàng tồn kho	141		11,926,429,512	9,299,534,899
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,016,584,926	2,700,341,894
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		978,386,526	1,803,267,650
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			897,074,244
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		38,198,400	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		154,893,284,863	145,413,232,236
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		0	0
5. Phải thu dài hạn khác	215		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		142,919,919,158	131,744,446,605
1. Tài sản cố định hữu hình	221		133,228,263,290	121,876,691,382
- Nguyên giá	222		325,775,942,429	301,684,013,245
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-192,547,679,139	-179,807,321,863
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		9,691,655,868	9,867,755,223
- Nguyên giá	228		10,959,700,677	10,959,700,677
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-1,268,044,809	-1,091,945,454
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7,410,137,547	11,439,202,634
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		7,410,137,547	11,439,202,634
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		1,538,082,997	1,538,082,997
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,800,000,000	1,800,000,000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-261,917,003	-261,917,003
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		3,025,145,161	691,500,000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3,025,145,161	691,500,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		215,845,309,327	221,199,046,668
NGUỒN VỐN	290			
C – Nợ phải trả	300		115,620,535,175	119,878,305,292
I. Nợ ngắn hạn	310		102,451,704,675	107,659,474,792
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		23,534,196,627	34,787,123,837
3. Người mua trả tiền trước	312		727,445,795	682,583,504
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313		2,252,608,234	2,752,132,941
4. Phải trả người lao động	314		26,365,576,898	21,169,224,721
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		36,473,436,450	29,943,712,583
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11,661,487,020	17,391,243,555
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		1,436,953,651	933,453,651
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		13,168,830,500	12,218,830,500

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		13,168,830,500	12,218,830,500
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		100,224,774,152	101,320,741,376
I. Vốn chủ sở hữu	410		100,224,774,152	101,320,741,376
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		58,615,560,000	58,615,560,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		7,112,926,857	7,112,926,857
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-804,000	-804,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17,814,943,769	15,270,222,126
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		16,682,147,526	20,322,836,393
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300	440		215,845,309,327	221,199,046,668

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hà Nội, Ngày 30 Tháng 09 Năm 2018



Bùi Văn Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2018 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			4	5	6	7
1	2	3	274 146 276 411	268 254 542 184	865 020 168 676	740 922 789 028
1 - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	1					
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (05=06+07+08+09)	2		274 146 276 411	268 254 542 184	865 020 168 676	740 922 789 028
3 - DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (10=01-05)	10		259 297 700 210	251 266 771 381	816 443 677 609	690 634 171 249
4 - Giá vốn hàng bán	11		14 848 576 201	16 987 770 803	48 576 491 067	50 288 617 779
5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		26 784 508	165 333 962	211 960 813	693 407 496
6 - Doanh thu hoạt động tài chính	21		200 000 000	178 145 000	721 080 098	541 302 200
7 - Chi phí tài chính	22			178 145 000	675 921 998	527 130 000
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8 - Chi phí bán hàng	24		4 973 375 486	7 104 484 599	18 157 111 824	17 720 229 967
9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2 864 956 658	3 753 570 734	9 956 879 211	13 180 833 148
10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22-24)	30		6 837 028 565	6 116 904 432	19 953 380 747	19 539 659 960
11 - Thu nhập khác	31		408 233 976	2 627 500	1 268 233 976	304 211 000
12 - Chi phí khác	32		234 968 047		235 668 047	2 457 500
13 - Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		173 265 929	2 627 500	1 032 565 929	301 753 500
14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7 010 294 494	6 119 531 932	20 985 946 676	19 841 413 460
15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1 482 251 714	1 223 906 386	4 303 799 150	3 982 689 192
16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		5 528 042 780	4 895 625 546	16 682 147 526	15 858 724 268
18 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu



Phòng TCKT



Hà Nội, ngày 30 tháng 9 năm 2018



PHÒNG TCKT

Bùi Văn Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2018

Đơn vị tính: đồng

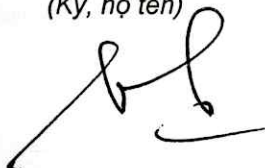
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3		4
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh	0			0
1. Lợi nhuận trước thuế	01		20 985 946 676	19,841,413,460
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		22 800 748 635	19,533,837,645
- Các khoản dự phòng	03		45 158 000	-4,172,000
- 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		-1 045 176 305	-819,123,534
- Chi phí lãi vay	06		675 921 998	527,130,000
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		43,462,599,004	39,079,085,571
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		-7 626 353 068	-964,166,063
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		2 626 894 613	3,079,746,836
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		-11 115 390 872	-5,068,494,335
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		- 824 881 124	214,406,396
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 675 921 998	-12,889,000
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-5 375 531 545	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			

ĐC
 DN
 F
 MAI
 RO
 AI
 EN

- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-1 050 958 268	-1,696,084,010
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16)	20		19,420,456,742	34,631,605,395
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-34 697 545 252	-19,828,882,724
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1 226 818 182	291,050,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-5 000 000 000	-20,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		22 000 000 000	20,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		206 050 243	528,073,534
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-16,264,676,827	-19,009,759,190
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu đi từ lãi vay	33		33 126 350 000	1,730,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-32 176 350 000	-299,000,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-9 604 566 772	-14,256,163,152
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36)	40		-8,654,566,772	-12,825,163,152
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-5,498,786,857	2,796,683,053
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9 195 245 463	10,294,094,020
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		3,696,458,606	13,090,777,073

LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, đóng dấu, họ tên)



Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2017

GIÁM ĐỐC

(Ký, đóng dấu, họ tên)



Bùi Văn Thành

CÔNG TY THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX

4. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM
CÔNG TY CP TM& VT PETROLIMEX HN

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
BTC Ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *Quý III năm 2018*

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải, đại lý xăng dầu, sửa chữa, xuất nhập khẩu ô tô, phụ tùng vật tư, kinh doanh gas, nước giặt
3. Ngành nghề kinh doanh; Dịch vụ thương mại
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: + Công ty CP sửa chữa ô tô petrolimex
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Bắc Ninh
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Lào cai

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày. 01/01. kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính



- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- 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.

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

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

Phụ biểu số 01. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Mã chi tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	11	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	12	31,143,226,861	5,331,075,535	264,360,186,492	849,524,357	0	301,684,013,245
Số tăng trong năm	13	9,277,465,901	299,821,068	24,692,082,404	129,355,000	0	34,398,724,373
- Mua sắm mới	131		133,024,500	24,692,082,404	129,355,000		24,954,461,904
- Đầu tư XDCB hoàn thành	132	9,277,465,901	166,796,568				9,444,262,469
- ĐNB Tập đoàn	133						
- ĐNB Cty	134						
- Tăng khác	135						
Số giảm trong năm	14	1,313,686,363	0	8,993,108,826			10,306,795,189
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142			8,993,108,826			8,993,108,826
- ĐNB Tập đoàn	143						
- ĐNB Cty	144						0
- Giảm khác	145	1,313,686,363					
Số dư cuối năm	15	39,107,006,399	5,630,896,603	280,059,160,070	978,879,357	0	325,775,942,429
Giá trị hao mòn lũy kế	16	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	17	13,435,571,401	3,222,063,841	162,769,205,092	380,481,529	0	179,807,321,863
Số tăng trong năm	18	2,486,077,497	508,435,332	19,491,451,653	138,684,798	0	22,624,649,280
- Khấu hao trong năm	181	2,486,077,497	508,435,332	19,491,451,653	138,684,798		22,624,649,280

Khoản mục	Mã chi tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- ĐDNB Tập đoàn '	182						
- ĐDNB Cty '	183						
- Tầng khác '	184						
Số giảm trong kỳ	19	459,425,299		9,424,866,705			9,424,866,705
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192			8,993,108,826			8,993,108,826
- ĐDNB Tập đoàn	193						
- ĐDNB Cty	194						
- Giảm khác	195	459,425,299		431,757,879			431,757,879
Số dư cuối kỳ	20	15,462,223,599	3,730,499,173	172,835,790,040	519,166,327	0	192,547,679,139
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	21	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày Đầu năm	22	17,707,655,460	2,109,011,694	101,590,981,400	69,733,871		121,876,691,382
- Tại ngày cuối kỳ	23	23,644,782,800	1,900,397,430	107,223,370,030	459,713,030		133,228,263,290

Phụ biểu số 03. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Mã chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	12	10,005,023,677			602,690,000	351,987,000	10,959,700,677
Số tăng trong năm	13				0	0	0
- Mua trong năm	131						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132						
- ĐNB Tập đoàn	133						
- ĐNB Cty	134						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	135						
- Tặng khác	136						
Số giảm trong năm	14					0	
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐNB Tập đoàn	142						
- ĐNB Cty	143						
- Giảm khác	144						
Số dư cuối năm '	15	10,005,023,677			602,690,000	351,387,000	10,959,700,677
Giá trị hao mòn lũy kế	16					0	0
Số dư đầu năm '	17	604,631,155			487,077,749	236,550	1,091,945,454
Số tăng trong năm '	18	88,409,889			21,691,881	65,997,585	176,099,355
- Khấu hao trong năm	181	88,409,889			21,691,881	65,997,585	176,099,355



Khoản mục	Mã chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
- ĐNB Tập đoàn	182						
- ĐNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong năm '	19						0
- Thanh lý, nhượng bán '	191						
- ĐNB Tập đoàn '	192						
- ĐNB Cty '	193						
- Giảm khác '	194						
Số dư cuối quý"	20	693,041,044			508,769,630	66,234,135	1,268,044,809
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	21						0
-Tại ngày đầu năm	22	9,400,392,522			115,612,251	351,750,450	9,867,755,223
-Tại ngày cuối kỳ	23	9,311,982,633			93,920,370	285,752,865	9,691,655,868

Phụ biểu số 06. Các khoản thanh toán với Ngân sách

Chi tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh			Số cuối quý	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp	
I	2	3	4	5	6	7	8	
I. Thuế (10=11+...+19)	10	897,074,244	2,752,132,941	17,480,220,891	17,839,572,028	38,198,400	2,252,608,234	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	897,074,244	308,005,469	9,074,154,601	10,425,808,142		762,584,766	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14							
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15		2,416,447,771	5,375,531,545	4,441,335,488		1,482,251,714	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16		27,679,701	1,576,908,435	1,557,000,488		7,771,754	
7. Thuế tài nguyên	17							
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18			1,441,626,310	1,403,427,910	38,198,400		
9. Các loại thuế khác	19			12,000,000	12,000,000			
9.1. Thuế bảo vệ môi trường	191							
9.2. Các loại thuế khác	192			12,000,000	12,000,000			
II. Các khoản phải nộp khác (20=21+22+23)	30	0	0	0	0	0	0	
1. Các khoản phụ thu	31							
2. Các khoản phí, lệ phí	32							
3. Các khoản khác	33							
Cộng	40	897,074,244	2,752,132,941	17,480,220,891	17,839,572,028	38,198,400	2,252,608,234	

Phụ biểu số 10: Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4
Tổng Cộng		7,410,137,547	4,739,360,454
- Cải tạo nhà VP chi nhánh Lào cai		221,324,545	36,840,000
-Chương trình phần mềm FTS		26,325,000	26,325,000
- công trình SC văn phòng Công ty		1,687,218,185	70,854,545
- công trình CHXD Đại Áng		5,475,269,817	4,605,340,909

**V. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY
 TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
01. Tiền	3,677,493,957	9,176,347,196
- Tiền mặt	368,047,569	1,766,966,649
+ Tiền Việt Nam	368,047,569	1,766,966,649
+ Ngoại tệ		0
- Tiền gửi Ngân hàng	3,309,446,388	7,409,380,547
+ Tiền Việt Nam	3,309,446,388	7,409,380,547
+ Ngoại tệ		0
- Tiền đang chuyển		0
+ Tiền Việt Nam		0
+ Ngoại tệ		0
02- Các khoản đầu tư tài chính		
- Chứng khoán kinh doanh	327,826,000	327,826,000
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		17,000,000,000
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	1,800,000,000	1,800,000,000
+ <i>Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</i>	<i>1,800,000,000</i>	<i>1,800,000,000</i>
+ <i>Đầu tư vào đơn vị khác</i>		
03. Phải thu của khách hàng	41,692,178,479	34,065,825,411
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	41,692,178,479	34,065,825,411
- Phải thu của khách hàng dài hạn		
04. Các khoản phải thu khác	2,475,158,794	2,258,954,269
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu ngắn hạn khác	2,475,158,794	2,258,954,269
05. Hàng tồn kho	11,926,429,512	9,299,534,899
- Hàng mua đang đi trên đường		
+ Xăng dầu		
+ Khác		
- Nguyên liệu, vật liệu	3,065,182,134	2,489,923,106
- Công cụ, dụng cụ	291,904,029	281,424,024
+ Vỏ bình gas		
+ Công cụ, dụng cụ khác	291,904,029	281,424,024

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	8,569,343,349	6,528,187,769
+ Xăng dầu	7,154,724,866	5,239,677,830
+ Hoá dầu	1,224,806,883	1,159,909,150
+ Hóa chất dung môi	100,659,544	76,356,005
+ Hàng hoá khác	89,152,056	52,244,784
- Hàng gửi đi bán		
+ Xăng dầu		
+ Khác		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa Bất động sản		
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09		
06. Tài sản dở dang dài hạn	7,410,137,547	11,439,202,634
- Chi phí SXKD dở dang dài hạn		
- Xây dựng cơ bản dở dang	7,410,137,547	11,439,202,634
07. Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01)	133,228,263,290	121,876,691,382
08. Chi phí trả trước	4,003,531,687	2,494,767,650
- Ngắn hạn	978,386,526	1,803,267,650
+ Chi phí trả trước về SC	144,500,000	144,500,000
+ Chi phí trả trước về CCDC	62,290,250	108,438,181
+ Chi phí trả trước về bảo hiểm	744,705,276	1,324,479,449
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	26,891,000	225,850,020
- Dài hạn	3,025,145,161	691,500,000
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	3,025,145,161	691,500,000
9. Tài sản khác		
- Ngắn hạn		
- Dài hạn		
10. Vay và nợ thuê tài chính	13,168,830,500	12,218,830,500
- Ngắn hạn		
- Dài hạn	13,168,830,500	12,218,830,500
11. Phải trả người bán	23,534,196,627	34,787,123,837
- Phải trả người bán ngắn hạn	23,534,196,627	34,787,123,837
12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)		
- Phải nộp	2,252,608,234	2,752,132,941

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu		
13- Chi phí phải trả	36,473,436,450	29,943,712,583
- Chi phí phải trả ngắn hạn	36,473,436,450	29,943,712,583
- Chi phí phải trả dài hạn		
14- Các khoản phải trả khác	11,661,487,020	17,391,243,555
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	1,506,964,968	1,296,637,655
- Bảo hiểm xã hội		127,837,059
- Bảo hiểm y tế	18,447,316	1,171,915
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản Phải trả, Phải nộp khác	10,136,074,736	15,965,596,926
15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0
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		
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 được ghi nhận từ các năm trước		
22. Vốn chủ sở hữu	100,224,774,152	101,320,741,376
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông mua lại		
+ Cổ phiếu ưu đãi mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09)		
23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)	0	0
24. Tài sản thuê ngoài	0	0
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1- 5 năm		
- Trên 5 năm		
24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	0	0
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn		0
- Hàng Dự trữ quốc gia		0

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

CTY CP TM VÀ VT PLX HÀ NỘI

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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý
1		
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	274 146 276 411	865 020 168 676
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	206 144 208 255	655 830 955 881
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	206 144 208 255	655 830 955 881
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		
+ nội bộ Tập đoàn		
+ nội bộ công ty		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	68 002 068 156	209 189 212 795
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		
Doanh thu cung cấp nội bộ	67 674 038 541	208 456 449 446
+ nội bộ Tập đoàn	67 275 392 889	206 997 087 629
+ nội bộ công ty	398 645 652	1 459 361 817
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu 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		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế BVMT		

10/2018
C
PE

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý
3. Giá vốn hàng bán	259 297 700 210	816 443 677 609
- giá vốn của hàng hóa đã bán	197 104 266 183	624 898 916 501
- giá vốn của thành phẩm đã bán		
- giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	62 193 434 027	191 544 761 108
- giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.		
- chi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho		
4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	26 784 508	211 960 813
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26 784 508	211 960 813
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
5. Chi phí tài chính (Mã số 22)	200 000 000	721 080 098
- Lãi tiền vay	20 000 000	675 921 998
- 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		45 158 100
- chi phí tài chính khác		
6. Thu nhập khác (Mã số 31)	408 233 976	1 268 233 976
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ	366 818 182	1 226 818 182
- Thu khác	41 415 794	41 415 794

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý
7. Chi phí khác (Mã số 32)	97 431 709	235 668 047
- Các khoản khác	234 968 047	235 668 047
8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp (Mã số 24+25)	7 838 332 144	28 113 991 035
- Các khoản chi phí quản lý DN PS trong kỳ	2 864 956 658	9 956 879 211
- Các khoản chi phí bán hàng PS trong kỳ	4 973 375 486	18 157 111 824
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	1 482 251 714	4 303 799 150
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	1 482 251 714	4 303 799 150
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay		0
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		0
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế		0
- chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại		0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng		0
- thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0

- 20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 24. 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.
- 25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

IX. Những thông tin khác

- 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”(1):.
- 5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Do có sự thay đổi chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT-BTC
- 6. Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Giám đốc
(Ký, họ tên; đóng dấu)



Bùi Văn Thành

