

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

**Quý 4 năm 2019**  
(Tại ngày 31/12/2019)

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>47.043.625.238</b>	<b>56.577.050.991</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>3.046.343.066</b>	<b>2.365.102.252</b>
1. Tiền	111		3.046.343.066	2.365.102.252
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>12.995.602.243</b>	<b>22.211.265.183</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	10.009.774.436	16.689.290.684
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		49.204.720	55.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	3.785.457.701	6.237.253.113
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-848.834.614	-770.278.614
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>23.712.013.762</b>	<b>15.849.675.256</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	23.712.013.762	15.849.675.256
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7.289.666.167</b>	<b>16.151.008.300</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		314.280.016	409.056.615
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.112.043.731	15.581.854.213
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	863.342.420	160.097.472
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>258.018.768.249</b>	<b>282.776.377.356</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>117.500.000</b>	<b>127.500.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3b</b>	100.000.000	110.000.000
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>	17.500.000	17.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>245.947.357.459</b>	<b>272.452.195.373</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	245.947.357.459	272.452.195.373
- Nguyên giá	222		361.625.731.068	361.888.363.048
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-115.678.373.609	-89.436.167.675
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>46.831.890</b>	<b>0</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		46.831.890	0
<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			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>11.907.078.900</b>	<b>10.196.681.983</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>13</b>	11.661.624.459	9.923.146.393
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		245.454.441	273.535.590
3. Thiết bị , vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	<b>4</b>		
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>305.062.393.487</b>	<b>339.353.428.347</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>214.237.061.922</b>	<b>249.723.912.545</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>92.018.152.002</b>	<b>117.271.128.625</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	<b>16</b>	40.574.493.116	27.416.502.978
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.084.131.920	1.593.447.480
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	<b>17</b>	146.723.984	674.014.357
4. Phải trả người lao động	314		3.161.839.484	2.434.277.793
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>18</b>	180.944.559	295.450.306
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		20.000.000	20.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>19</b>	3.451.465.397	2.134.861.929
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>15</b>	40.637.442.343	82.250.612.583
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng , phúc lợi	322		761.111.199	451.961.199
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>122.218.909.920</b>	<b>132.452.783.920</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	<b>16</b>		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		15.809.909.920	11.231.783.920
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	<b>19</b>		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		106.409.000.000	121.221.000.000
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>90.825.331.565</b>	<b>89.629.515.802</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>90.825.331.565</b>	<b>89.629.515.802</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		10.423.639.939	9.227.824.176
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.631.370.655	4.114.425.282
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.792.269.284	5.113.398.894
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>Lợi ích cổ đông không kiểm soát</b>	<b>429</b>			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>305.062.393.487</b>	<b>339.353.428.347</b>

Lập ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập



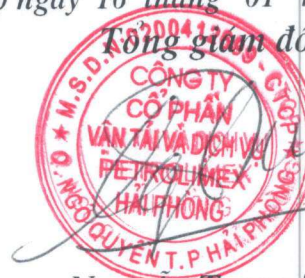
Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Ngọc Anh

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 4 Năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (VI)	Quý 4		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	87.063.094,025	98.124.828,513	346.073.748,912	308.642.526,590	
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		87.063.094,025	98.124.828,513	346.073.748,912	308.642.526,590	
4. Giá vốn hàng bán	11	3	74.258.990,499	84.985.760,825	301.478,471,859	272.349,494,425	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12.804,103,526	13.139,067,688	44.595,277,053	36.293,032,165	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	23,312,784	4,304,636	46,333,719	288,841,667	
7. Chi phí tài chính	22	5	4,124,486,238	4,247,796,523	15,566,041,838	8,630,965,786	
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		3,576,871,175	4,247,796,523	15,018,426,775	8,619,044,602	
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0	
9. Chi phí bán hàng	25	8	919,281,584	1,159,514,098	4,115,714,849	4,258,209,807	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8	5,089,790,518	4,748,909,639	18,839,786,848	17,258,771,220	
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		2,693,857,970	2,987,152,064	6,120,067,237	6,433,927,019	
12. Thu nhập khác	31	6	838,915,182	371,944,364	1,222,001,455	390,829,966	
13. Chi phí khác	32	7	-363,277,593	220,276,632	97,813,429	375,848,366	
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,202,192,775	151,667,732	1,124,188,026	14,981,600	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3,896,050,745	3,138,819,796	7,244,255,263	6,448,908,619	
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	710,392,113	698,976,709	1,522,758,351	1,415,927,169	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-17,825,737	4,122,771	-70,772,372	-80,417,444	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3,203,484,369	2,435,720,316	5,792,269,284	5,113,398,894	
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		3,203,484,369	2,435,720,316	5,792,269,284	5,113,398,894	
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62						
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70						
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			575	437	1,040	918

Người lập

Kế toán trưởng

Lập, ngày 02/10/2019 tháng 01 năm 2020

Tổng giám đốc

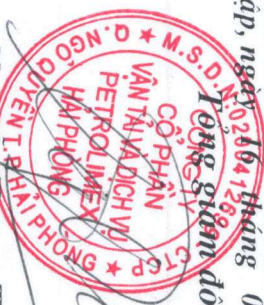
*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2019

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>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.244.255.263	6.448.908.619
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		26.545.937.914	18.069.402.577
- Các khoản dự phòng	03		78.556.000	101.444.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-48.151.901	-246.474.767
- Chi phí lãi vay	06		15.018.426.775	8.619.044.602
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		48.839.024.051	32.992.325.031
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		16.912.834.392	-11.865.429.927
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-7.862.338.506	1.558.079.517
- Tăng, giảm các khoản phải trả ( Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		34.438.103.364	12.427.244.358
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-1.649.392.315	1.410.385.519
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh			0	
- Tiền lãi vay đã trả	13		-14.841.654.302	-8.683.260.016
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-1.602.817.345	-1.230.343.303
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-290.850.000	-689.050.000
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		73.942.909.339	25.919.951.179
<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		-13.073.919.349	-183.503.818.606
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		74.545.455	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26		0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		46.333.719	319.585.877
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		-12.953.040.175	-183.184.232.729
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền 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		33.899.082.343	174.870.296.583
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-90.324.252.583	-26.108.684.000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-3.883.458.110	-3.885.586.110
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		-60.308.628.350	144.876.026.473
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		681.240.814	-12.388.255.077
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.365.102.252	14.753.357.329
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	34	3.046.343.066	2.365.102.252

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh



Nguyễn Trọng Thủy

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2019

### 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 01/01/2019 - Kết thúc 31/12/2019
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

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

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC 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 14
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 14- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
- 15 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế.
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- 17 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.
- 18 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- 19- Một số vấn đề cần thuyết minh khác :

Năm 2019

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCĐ 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	402.194.553	1.290.997.833
-	Tiền gửi ngân hàng	2.644.148.513	1.074.104.419
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>3.046.343.066</b>	<b>2.365.102.252</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>7.339.235.451</b>	<b>8.706.482.657</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
	+CT CP XD công trình giao thông cơ giới	0	
	+ Cty CP TM và XD Red Star	0	
-	Khách hàng khác	7.339.235.451	8.706.482.657
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>100.000.000</b>	<b>110.000.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	
-	Khách hàng khác	100.000.000	110.000.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>2.670.538.985</b>	<b>7.982.808.027</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	584.077.871	1.335.116.175
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	0	
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	125.578.003	28.200.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	144.944.096	407.167.561
	Công ty XD Bắc Ninh	214.051.249	277.791.333
	Công ty XD Hà Bắc	657.188.071	594.649.826
	Công ty XD Phú Thọ	944.699.695	2.314.001.663
	Công ty xăng dầu khu vực III- TNHH MTV	0	1.269.470.384
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	0	1.523.486.085
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	0	232.925.000
	<b>Cộng</b>	<b>10.109.774.436</b>	<b>16.799.290.684</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	5.104.928.569	3.174.416.924
-	Công cụ, dụng cụ	25.822.778	41.189.069
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15.231.984.862	10.881.835.834
-	Thành phẩm	0	
-	Hàng hoá	3.349.277.553	1.752.233.429
-	Hàng gửi đi bán	0	
-	Hàng hoá khoa bảo thuế	0	
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>23.712.013.762</b>	<b>15.849.675.256</b>
<b>8</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>9</b>	<b>Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>13</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
a	Ngắn hạn	<b>314.280.016</b>	<b>409.056.615</b>
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng	0	
-	Chi phí đi vay	0	
-	Các khoản khác	314.280.016	409.056.615
b	Dài hạn	<b>11.661.624.459</b>	<b>9.923.146.393</b>
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	
-	Chi phí mua bảo hiểm	0	
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	11.380.404.399	9.463.981.799
	Các khoản khác	281.220.060	459.164.594
	<b>Cộng</b>	<b>11.975.904.475</b>	<b>10.332.203.008</b>
<b>14</b>	<b>Tài sản khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
a	Vay ngắn hạn		
-	Số đầu kỳ	<b>82.250.612.583</b>	<b>6.632.000.000</b>
-	Tăng	33.899.082.343	84.870.296.583
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	14.812.000.000	16.857.000.000
-	Giảm	90.324.252.583	26.108.684.000
-	Số cuối kỳ	<b>40.637.442.343</b>	<b>82.250.612.583</b>
b	Vay dài hạn		
-	Số đầu năm	<b>121.221.000.000</b>	<b>48.078.000.000</b>
-	Tăng	0	90.000.000.000
-	Giảm	0	
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	14.812.000.000	16.857.000.000
-	Số cuối kỳ	<b>106.409.000.000</b>	<b>121.221.000.000</b>
<b>16</b>	<b>Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>3.711.280.438</b>	<b>9.303.213.260</b>
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	
-	Phải trả đối tượng khác	3.711.280.438	9.303.213.260
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Phải trả đối tượng khác	0	
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	<b>36.863.212.678</b>	<b>18.113.289.718</b>
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng</i>	12.395.495	38.114.215
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	594.672.950	1.184.934.950
	<i>Tổng kho Đức Giang</i>	229.124.045	340.266.879
	<i>Công ty XD B12- Cảng dầu B12</i>	0	611.600.000
	<i>Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex</i>	0	
	<i>Công ty xăng dầu khu vực 3 - TNHH MTV</i>	31.031.161.131	11.686.964.242
	<i>Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long</i>	240.518.409	760.535.485
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng</i>	1.600.331.877	2.730.403.839
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn</i>	144.854.771	457.240.258
	<i>Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh</i>	886.340.000	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty BH PJICO -HP	0	
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	2.123.814.000	
	Công ty xăng dầu Nghệ An	0	303.229.850
	Công ty xăng dầu Phú Khánh	0	
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>180.944.559</b>	<b>295.450.306</b>
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	180.944.559	295.450.306
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>180.944.559</b>	<b>295.450.306</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	1.124.683.304	813.968.202
	- Bảo hiểm xã hội	451.768.181	
	Bảo hiểm y tế	372.286.662	288.003.312
	- Bảo hiểm thất nghiệp	179.871.663	140.154.383
	- Phải trả về cổ phần hoá	0	
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	243.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.079.615.587	645.496.032
	<b>Cộng</b>	<b>3.451.465.397</b>	<b>2.134.861.929</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>20.000.000</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		
<b>24</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	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	245.454.441	273.535.590
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>25</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>a</b>	<b>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)</b>		
<b>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		
<b>c</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+	Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
+	Vốn góp tăng trong quý		
+	Vốn góp giảm trong quý		
+	Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
-	Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
<b>d</b>	<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>đ</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu mua lại		
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VND/ICP	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	177.240.000	181.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	184.800.000	271.500.000

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4

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>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Doanh thu bán hàng	114.559.626.785	120.310.777.764
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	231.514.122.127	188.331.748.826
-	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>346.073.748.912</b>	<b>308.642.526.590</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</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>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	109.361.435.809	113.856.506.563
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	192.117.036.050	158.492.987.862
-	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>301.478.471.859</b>	<b>272.349.494.425</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	46.333.719	246.474.767
-	Lãi bán các khoản đầu tư	0	
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
-	Lãi chênh lệch tỷ giá	0	
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	42.366.900
	<b>Cộng</b>	<b>46.333.719</b>	<b>288.841.667</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Lãi tiền vay	15.018.426.775	8.619.044.602
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
-	Lỗ bán ngoại tệ	0	
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
-	Chi phí tài chính khác	547.615.063	11.921.184
	<b>Cộng</b>	<b>15.566.041.838</b>	<b>8.630.965.786</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	74.545.455	0
-	lãi do đánh giá lại tài sản	0	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Tiền phạt thu được	0	
	- Thuế được giảm	848.541.000	
	- Các khoản khác	298.915.000	390.829.966
	<b>Cộng</b>	<b>1.222.001.455</b>	<b>390.829.966</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	0	
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
	- Các khoản bị phạt	40.164.929	130.311.346
	- Các khoản khác	57.648.500	245.537.020
	<b>Cộng</b>	<b>97.813.429</b>	<b>375.848.366</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>18.839.786.848</b>	<b>17.258.771.220</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	9.238.332.753	8.593.946.038
	- Khấu hao TSCĐ	629.840.558	438.716.818
	- Dịch vụ mua ngoài	2.801.907.589	2.410.793.141
	- Chi phí giao dịch	1.406.203.784	1.335.551.031
	- Chi phí khác	4.763.502.164	4.479.764.192
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>4.115.714.849</b>	<b>4.258.209.807</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	1.804.186.366	2.115.602.511
	- Khấu hao TSCĐ	315.276.589	331.528.416
	- Chi phí khác	1.996.251.894	1.811.078.880
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	83.756.732.433	72.078.192.121
	Chi phí công cụ dụng cụ	678.993.700	638.412.982
	- Chi phí nhân công	49.790.049.250	42.595.421.050
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	26.545.937.914	18.069.402.577
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.276.579.784	12.358.307.978
	- Chi phí khác bằng tiền	47.719.104.056	33.319.508.155
	<b>Cộng</b>	<b>221.767.397.137</b>	<b>179.059.244.863</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
	- C.phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.515.581.151	1.338.723.950
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	7.177.200	77.203.219
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>1.522.758.351</b>	<b>1.415.927.169</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>NĂM 2019</b>	<b>NĂM 2018</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỶ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-70.772.372	-80.417.444
	- 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**

		NĂM 2019	NĂM 2018
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		

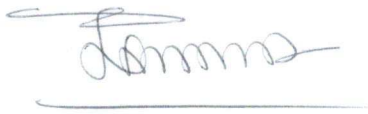
Lập ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập



**Phạm Thị Hạnh**

Kế toán trưởng



**Phạm Thị Ngọc Anh**



**Nguyễn Trọng Thủy**

**Quý 4 Năm 2019**

**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	402.194.553	1.290.997.833
-	Tiền gửi ngân hàng	2.644.148.513	1.074.104.419
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>3.046.343.066</b>	<b>2.365.102.252</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>7.339.235.451</b>	<b>8.706.482.657</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu + CT CP XD công trình giao thông cơ giới + Cty CP TM và XD Red Star	0 0 0	0 0 0
-	Khách hàng khác	7.339.235.451	8.706.482.657
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>100.000.000</b>	<b>110.000.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	100.000.000	110.000.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>2.670.538.985</b>	<b>7.982.808.027</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	584.077.871	1.335.116.175
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	0	0
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	125.578.003	28.200.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	144.944.096	407.167.561
	Công ty XD Bắc Ninh	214.051.249	277.791.333
	Công ty XD Hà Bắc	657.188.071	594.649.826
	Công ty XD Phú Thọ	944.699.695	2.314.001.663
	Công ty xăng dầu khu vực III-TNHH	0	1.269.470.384
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	0	1.523.486.085
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	0	232.925.000
	<b>Cộng</b>	<b>10.109.774.436</b>	<b>16.799.290.684</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	5.104.928.569	3.174.416.924
-	Công cụ, dụng cụ	25.822.778	41.189.069
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15.231.984.862	10.881.835.834
-	Thành phẩm	0	0
-	Hàng hoá	3.349.277.553	1.752.233.429
-	Hàng gửi đi bán	0	0
-	Hàng hoá khoa bảo thuế	0	0
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>23.712.013.762</b>	<b>15.849.675.256</b>
<b>8</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>9</b>	<b>Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>13</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>314.280.016</b>	<b>409.056.615</b>

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
-	Công cụ dụng cụ xuất dùng	0	0
-	Chi phí đi vay	0	0
-	Các khoản khác	314.280.016	409.056.615
b	Dài hạn	<b>11.661.624.459</b>	<b>9.923.146.393</b>
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	11.380.404.399	9.463.981.799
	Các khoản khác	281.220.060	459.164.594
	<b>Cộng</b>	<b>11.975.904.475</b>	<b>10.332.203.008</b>
<b>14</b>	<b>Tài sản khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
a	Vay ngắn hạn		
	- Số đầu kỳ	<b>14.812.000.000</b>	<b>14.812.000.000</b>
	- Tăng	25.825.442.343	67.438.612.583
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
	- Giảm	3.703.000.000	3.703.000.000
	- Số cuối kỳ	<b>40.637.442.343</b>	<b>82.250.612.583</b>
b	Vay dài hạn		
	- Số đầu kỳ	<b>110.112.000.000</b>	<b>124.924.000.000</b>
	- Tăng	0	0
	- Giảm	0	0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
	- Số cuối kỳ	<b>106.409.000.000</b>	<b>121.221.000.000</b>
<b>16</b>	<b>Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>3.711.280.438</b>	<b>9.303.213.260</b>
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
-	Phải trả đối tượng khác	3.711.280.438	9.303.213.260
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Phải trả đối tượng khác		
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	<b>36.863.212.678</b>	<b>18.113.289.718</b>
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng</i>	<i>12.395.495</i>	<i>38.114.215</i>
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	<i>594.672.950</i>	<i>1.184.934.950</i>
	<i>Tổng kho Đức Giang</i>	<i>229.124.045</i>	<i>340.266.879</i>
	<i>Công ty XD B12</i>	<i>0</i>	<i>611.600.000</i>
	<i>Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Công ty xăng dầu khu vực 3 - TNHH MTV</i>	<i>31.031.161.131</i>	<i>11.686.964.242</i>
	<i>Công ty TNHH MTV Vico Hạ long</i>	<i>240.518.409</i>	<i>760.535.485</i>
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng</i>	<i>1.600.331.877</i>	<i>2.730.403.839</i>
	<i>Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn</i>	<i>144.854.771</i>	<i>457.240.258</i>
	<i>Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh</i>	<i>886.340.000</i>	<i>0</i>
	<i>Công ty BH PJICO -HP</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	0
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	2.123.814.000	0
	Công ty xăng dầu Nghệ An	0	303.229.850
	Công ty xăng dầu Phú Khánh	0	0
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>180.944.559</b>	<b>295.450.306</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	180.944.559	295.450.306
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>180.944.559</b>	<b>295.450.306</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	0	0
	- Kinh phí công đoàn	1.124.683.304	813.968.202
	- Bảo hiểm xã hội	451.768.181	0
	Bảo hiểm y tế	372.286.662	288.003.312
	- Bảo hiểm thất nghiệp	179.871.663	140.154.383
	- Phải trả về cổ phần hoá	0	0
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	243.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.079.615.587	645.496.032
	<b>Cộng</b>	<b>3.451.465.397</b>	<b>2.134.861.929</b>
b	Dài hạn		
	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0
	<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>20.000.000</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		
<b>24</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	245.454.441	273.535.590
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>25</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>a</b>	<b>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)</b>		
<b>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		
<b>c</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
	+ Vốn góp tăng trong quý		
	+ Vốn góp giảm trong quý		
	+ Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
<b>d</b>	<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>đ</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/ICP	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
	- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	177.240.000	181.240.000
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	184.800.000	271.500.000

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

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Doanh thu bán hàng	29.004.032.314	31.403.826.323
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	58.059.061.711	66.721.002.190
	- 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>87.063.094.025</b>	<b>98.124.828.513</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</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 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Giá vốn của hàng hoá đã bán	27.807.823.749	29.795.844.970
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	46.451.166.750	55.189.915.855
	- 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>74.258.990.499</b>	<b>84.985.760.825</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23.312.784	4.304.636
	- Lãi bán các khoản đầu tư	0	
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
	- Lãi chênh lệch tỷ giá	0	
	- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
	<b>Cộng</b>	<b>23.312.784</b>	<b>4.304.636</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Lãi tiền vay	3.576.871.175	4.247.796.523
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
	- Lỗ bán ngoại tệ	0	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
	- Chi phí tài chính khác	547.615.063	
	<b>Cộng</b>	<b>4.124.486.238</b>	<b>4.247.796.523</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1.818.182	
	- lãi do đánh giá lại tài sản	0	
	- Tiền phạt thu được	0	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Thuế được giảm	848.541.000	
	- Các khoản khác	-11.444.000	371.944.364
	<b>Cộng</b>	<b>838.915.182</b>	<b>371.944.364</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	0	
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
	- Các khoản bị phạt	533.662	-25.260.388
	- Các khoản khác	-363.811.255	245.537.020
	<b>Cộng</b>	<b>-363.277.593</b>	<b>220.276.632</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>5.089.790.518</b>	<b>4.748.909.639</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	2.806.731.796	2.388.854.411
	- Khấu hao TSCĐ	156.635.320	128.040.463
	- Dịch vụ mua ngoài	796.285.874	699.245.958
	- Chi phí giao dịch	415.640.634	325.057.594
	- Chi phí khác	914.496.894	1.207.711.213
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>919.281.584</b>	<b>1.159.514.098</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	310.585.562	537.079.829
	- Khấu hao TSCĐ	68.829.318	82.882.104
	- Chi phí khác	539.866.704	539.552.165
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	21.901.925.809	22.815.797.860
	Chi phí công cụ dụng cụ	207.005.484	177.116.569
	- Chi phí nhân công	12.072.648.004	12.925.923.907
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.624.942.209	6.665.794.528
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.641.468.616	2.587.473.411
	- Chi phí khác bằng tiền	11.012.871.403	9.967.080.268
	<b>Cộng</b>	<b>55.460.861.525</b>	<b>55.139.186.543</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- C.phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	710.392.113	621.773.490
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi	0	77.203.219
	thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>710.392.113</b>	<b>698.976.709</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 4/2019</b>	<b>QUÝ 4/2018</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải		
	chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập		
	hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời		
	được khấu trừ		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính		
	thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế		
	thu nhập hoãn lại phải trả		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-17.825.737	4.122.771
-	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 4/2019	QUÝ 4/2018
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 16 tháng 01 năm 2020

Người lập



**Phạm Thị Hạnh**

Kế toán trưởng



**Phạm Thị Ngọc Anh**



**Nguyễn Trọng Thủy**

#### 4. PHẢI THU KHÁC

Năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>3.785.457.701</b>	<b>173.883.827</b>	<b>6.237.253.113</b>	<b>173.883.827</b>
Phải thu người lao động	641.477.692		1.212.772.009	
Ký cược, ký quỹ				
Phải thu khác	3.143.980.009	173.883.827	5.024.481.104	173.883.827
<b>b - Dài hạn</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động				
Ký cược, ký quỹ	17.500.000		17.500.000	
Phải thu khác	0	0		
<b>Cộng</b>	<b>3.802.957.701</b>	<b>173.883.827</b>	<b>6.254.753.113</b>	<b>173.883.827</b>

## 6. NỢ XẤU

Năm 2019

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
<b>I</b>	<b>Tổng số nợ quá hạn</b>	<b>980.508.080</b>	<b>413.795.797</b>	<b>803.452.080</b>	<b>315.295.797</b>
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
	- Công ty CPTM Phương Tiến Đạt	248.000.000	0	248.000.000	
	- Công ty CP Hoàng Hà	138.712.283		138.712.283	
	- Công ty CP thương mại dầu khí Miền Bắc	60.000.000		90.000.000	
	- Công ty cổ phần Sovaco			22.944.000	11.500.000
	- Công ty TNHH TM và xây dựng An Sinh	240.000.000	120.000.000		
2	Khách hàng khác	293.795.797	293.795.797	303.795.797	303.795.797
<b>II</b>	<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	Đảm 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

Năm 2019

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	46.831.890	
Trong đó :		
- Tàu PTS24	46.831.890	-
<b>Cộng</b>	<b>46.831.890</b>	<b>-</b>



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

Năm 2019

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 năm	17.266.806.551	4.421.498.521	339.105.241.067	928.122.251	166.694.658	361.888.363.048
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD CB hoàn thành		41.100.000				41.100.000
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		39.952.469	263.779.511			303.731.980
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	17.266.806.551	4.422.646.052	338.841.461.556	928.122.251	166.694.658	361.625.731.068
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>						
Số dư đầu năm	10.073.293.187	4.124.265.409	74.281.299.218	796.824.846	160.485.015	89.436.167.675
- Khấu hao trong kỳ	826.528.386	129.644.746	25.520.457.724	63.097.415	6.209.643	26.545.937.914
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		39.952.469	263.779.511			303.731.980
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	10.899.821.573	4.213.957.686	99.537.977.431	859.922.261	166.694.658	115.678.373.609
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu năm	7.193.513.364	297.233.112	264.823.941.849	131.297.405	6.209.643	272.452.195.373
- Tại ngày cuối kỳ	6.366.984.978	208.688.366	239.303.484.125	68.199.990	0	245.947.357.459

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **222.563.902.716** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **21.527.019.690** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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

Từ ngày: 01/01/2019 đến ngày: 31/12/2019

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>674.014.357</b>	<b>160.097.472</b>	<b>2.809.359.609</b>	<b>4.039.894.930</b>	<b>146.723.984</b>	<b>863.342.420</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	529.787.662	79.765.986	753.265.903	1.331.845.482	0	128.557.903
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu			278.305.669	278.545.997		240.328
3. Thuế tiêu thu đặc biệt			216.728.162	219.131.446		2.403.284
4. Thuế xuất nhập khẩu		80.331.486	1.522.758.351	1.602.817.345	27.705.490	167.388.905
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.707.065		574.980.724	579.481.860	119.018.494	
6. Thuế thu nhập cá nhân	123.519.630					
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất			-544.679.200	20.072.800		564.752.000
9. Tiền thuế đất			8.000.000	8.000.000		
10. Các loại thuế khác						
<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>674.014.357</b>	<b>160.097.472</b>	<b>2.809.359.609</b>	<b>4.039.894.930</b>	<b>146.723.984</b>	<b>863.342.420</b>

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

Năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<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 năm trước					
- Lãi trong năm trước				5.113.398.894	5.113.398.894
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PP LN)				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				87.930.955	87.930.955
<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>9.227.824.176</b>	<b>89.629.515.802</b>
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				5.792.269.284	5.792.269.284
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				98.853.521	98.853.521
<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>10.423.639.939</b>	<b>90.825.331.565</b>

Thông tin các bên liên quan

GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

ST T	Tên đơn vị	Năm 2019			Năm 2018		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
	<b>Công ty PTSHP bán cho:</b>	<b>214.385.464.591</b>	<b>21.438.546.467</b>	<b>235.824.011.058</b>	<b>167.264.913.025</b>	<b>16.537.588.185</b>	<b>183.802.501.210</b>
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	172.525.715.973	17.252.571.603	189.778.287.576	117.073.737.317	11.518.594.438	128.592.331.755
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	24.145.930.700	2.414.593.070	26.560.523.770	23.881.317.498	2.388.131.758	26.269.449.256
3	Công ty LD hoá chất PTN	0	0	0	0	0	0
4	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	1.140.628.500	114.062.850	1.254.691.350	1.014.938.000	101.493.800	1.116.431.800
5	Công ty XD B12 - Cảng dầu B12	1.150.707.754	115.070.775	1.265.778.529	682.171.314	68.212.131	750.383.445
6	Công ty XD Thanh Hoá	3.381.605.904	338.160.590	3.719.766.494	6.190.648.540	619.064.855	6.809.713.395
7	Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc)	7.827.624.382	782.762.439	8.610.386.821	6.922.406.383	692.240.638	7.614.647.021
8	CNXD Bắc Ninh - CTXD khu vực 1	2.657.654.204	265.765.422	2.923.419.626	2.307.507.836	230.631.925	2.538.139.761
9	Công ty XD Khu vực 3 - TNHH MTV	1.142.224.089	114.222.409	1.256.446.498	1.958.180.415	195.818.042	2.153.998.457
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	0	0	1.400.650.000	140.065.000	1.540.715.000
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO	53.743.200	5.374.320	59.117.520	1.589.839.181	158.983.944	1.748.823.125
12	CN CT TNHH MTV VIPCO Hà long tại HP			0	4.238.141.998	423.814.200	4.661.956.198
13	CT TNHH MTV VIPCO Hà long	359.629.885	35.962.989	395.592.874	5.374.543	537.454	5.911.997
14	Công ty CP Cảng Cửa Cẩm Hải Phòng			0			
	<b>Công ty PTSHP mua</b>	<b>154.280.915.237</b>	<b>15.314.883.861</b>	<b>169.595.799.098</b>	<b>146.979.731.474</b>	<b>14.619.583.432</b>	<b>161.599.314.906</b>
1	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	1.847.648.818	184.764.882	2.032.413.700	2.766.595.357	275.330.496	3.041.925.853
2	Công ty XD khu vực 1	0	0	0	0	0	0
3	Công ty XD Khu vực 3 - TNHH MTV	129.620.718.538	12.907.310.499	142.528.029.037	131.136.040.901	13.113.604.228	144.249.645.129
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phi bom hàng)	1.117.559.980	111.755.998	1.229.315.978	925.049.450	92.504.945	1.017.554.395
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	109.172.880	10.917.288	120.090.168	183.480.000	18.348.000	201.828.000
6	Công ty XD B12	849.000.000	84.900.000	933.900.000	3.492.000.000	349.200.000	3.841.200.000
7	Công ty BH PJICO HP (Tiền Bảo hiểm)	2.775.514.726	276.352.653	3.051.867.379	1.720.105.152	170.867.702	1.890.972.854
8	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	247.932.928	0	247.932.928	403.778.805	0	403.778.805
9	Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc) (thiếu hàng)	108.041.672	0	108.041.672	76.963.140	0	76.963.140
10	Công ty XD Nghệ An	102.020.500	10.202.050	112.222.550	878.966.000	87.896.600	966.862.600
11	Công ty XD Hà Nam Ninh	2.488.009.989	248.801.011	2.736.811.000	2.257.410.000	225.741.000	2.483.151.000

ST T	Tên đơn vị	Năm 2019			Năm 2018		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
12	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	0	0	0	0	0
13	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex	41.100.000	4.110.000	45.210.000	69.994.000	6.999.400	76.993.400
14	CT TNHH MTV VIPCO Hạ long	528.959.038	52.895.898	581.854.936	335.573.965	33.557.387	369.131.352
15	CT TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	5.185.300.074	514.593.939	5.699.894.013	1.928.671.567	192.221.373	2.120.892.940
16	CT TNHH MTV VITACO Sài Gòn	5.038.557.713	503.855.772	5.542.413.485	160.599.999	16.060.001	176.660.000
17	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	126.089.954	0	126.089.954	214.487.448	0	214.487.448
18	Công ty xăng dầu Phú Thọ	34.486.257	0	34.486.257	40.234.410	0	40.234.410
19	CNXD Bắc Ninh - CTXD khu vực 1 (thiếu hàng)	16.563.458	0	16.563.458	17.258.280	0	17.258.280
20	CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	3.848.957.212	384.895.721	4.233.852.933	228.270.000	22.827.000	251.097.000
21	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP	0	0	0	0	0	0
22	Công ty xăng dầu Phú Khánh	195.281.500	19.528.150	214.809.650	136.653.000	13.665.300	150.318.300
23	Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng	0	0	0	7.600.000	760.000	8.360.000
24	Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa- Vũng Tàu	0	0	0	0	0	0

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2018**

Đơn vị tính : VND

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng Doanh thu	25.861.365.172	119.839.348.693	471.429.071	158.959.545.086	3.095.824.892	415.013.676	308.642.526.590
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>Doanh thu</b>	<b>25.861.365.172</b>	<b>119.839.348.693</b>	<b>471.429.071</b>	<b>158.959.545.086</b>	<b>3.095.824.892</b>	<b>415.013.676</b>	<b>308.642.526.590</b>
<b>KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>							
Kết quả bộ phận	343.157.359	764.966.701	63.803.260	13.339.345.887	-64.907.432	329.685.363	14.776.051.138
Lãi tiền gửi							246.474.767
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-8.573.617.286
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-1.335.509.725
<b>Lợi nhuận trong năm</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.113.398.894</b>

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2019**

Đơn vị tính : VND

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng Doanh thu	18.957.965.099	114.344.589.406	215.037.379	212.047.931.143		508.225.885	346.073.748.912
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>Doanh thu</b>	<b>18.957.965.099</b>	<b>114.344.589.406</b>	<b>215.037.379</b>	<b>212.047.931.143</b>	<b>0</b>	<b>508.225.885</b>	<b>346.073.748.912</b>
<b>KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>							
Kết quả bộ phận	-37.132.512	40.908.380	26.711.914	21.328.164.889		281.122.685	21.639.775.356
Lãi tiền gửi							46.333.719
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-14.441.853.812
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-1.451.985.979
<b>Lợi nhuận trong năm</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.792.269.284</b>

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2018

Đơn vị tính : VND

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	289.694.452	2.292.610.105		264.068.852.322		1.166.916.942	267.818.073.821
Xây dựng cơ bản dở dang							0
Các khoản phải thu	7.387.399.560	3.289.560.577		9.667.552.060	770.676.730	33.000.000	21.148.188.927
Hàng tồn kho	2.617.973.908	1.474.777.292	277.456.137	1.329.495.474	10.149.972.445		15.849.675.256
Tài sản không thể phân bổ							34.537.490.343
<b>Tổng tài sản</b>							<b>339.353.428.347</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	4.249.728.756	12.093.046.368	1.223.049.165	10.741.750.081	11.966.737.900		40.274.312.270
Phải trả tiền vay		4.120.556.000		199.351.056.583			203.471.612.583
Nợ phải trả không phân bổ							5.977.987.692
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>249.723.912.545</b>

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2019

Đơn vị tính : VND

	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	166.777.780	1.957.665.300	0	238.684.741.194	0	1.010.308.725	241.819.492.999
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	46.831.890	0	0	46.831.890
Các khoản phải thu	4.920.908.941	2.619.065.080	0	5.553.555.065	405.680.439	0	13.499.209.525
Hàng tồn kho	4.304.762.435	3.009.574.619	339.702.934	1.634.561.687	14.423.412.087	0	23.712.013.762
Tài sản không thể phân bổ							25.984.845.311
<b>Tổng tài sản</b>							<b>305.062.393.487</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	3.664.432.805	32.041.358.421		7.028.409.719	16.565.983.600	0	59.894.971.710
Phải trả tiền vay		15.605.845.276		131.440.597.067			147.046.442.343
Nợ phải trả không phân bổ							7.295.647.869
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>214.237.061.922</b>