

Số: **79** /CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 26 tháng 4 năm 2021



**PETROLIMEX**

V/v: CBTT BCTC Hợp nhất quý 1/2021

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP.
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-24) 38513205 Fax: (84-24) 38513207
5. Người thực hiện CBTT: Bà Phương Thảo Hiền - Kế toán trưởng Tổng công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2021 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 26/4/2021;
  - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1/2021 so với quý 1/2020.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: [www.plc.petrokimex.com.vn](http://www.plc.petrokimex.com.vn).

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Trân trọng công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Lê Quang Tuấn*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2021	31/12/2020
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>3.179.111.907.672</b>	<b>3.550.517.092.811</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>392.628.542.634</b>	<b>698.532.673.835</b>
1. Tiền	111	V.01	192.628.542.634	258.532.673.835
2. Các khoản tương đương tiền	112		200.000.000.000	440.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>477.510.047.494</b>	<b>459.448.361.794</b>
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		477.510.047.494	459.448.361.794
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.338.969.762.689</b>	<b>1.302.813.513.556</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.520.259.061.505	1.496.779.200.590
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		24.245.609.702	24.429.267.527
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	28.236.376.094	15.339.650.452
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-233.771.284.612	-233.771.284.612
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	36.679.599
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>907.791.283.996</b>	<b>1.041.011.268.142</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	910.888.986.757	1.044.108.970.903
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-3.097.702.761	-3.097.702.761
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>62.212.270.859</b>	<b>48.711.275.484</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.416.940.746	1.603.164.681
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		56.113.749.056	43.695.627.267
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	1.681.581.057	3.412.483.536
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1.124.843.609.395</b>	<b>1.151.541.644.265</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>5.165.423.174</b>	<b>5.113.695.674</b>
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	5.165.423.174	5.113.695.674
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>879.396.964.543</b>	<b>879.626.601.997</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	875.307.563.256	875.357.823.678
- Nguyên giá	222		1.662.793.603.758	1.637.487.316.264
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-787.486.040.502	-762.129.492.586
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4.089.401.287	4.268.778.319
- Nguyên giá	228		11.569.415.312	11.569.415.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-7.480.014.025	-7.300.636.993
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>34.738.170.966</b>	<b>52.164.580.380</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	34.738.170.966	52.164.580.380
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>29.988.975.466</b>	<b>31.646.105.597</b>
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		29.988.975.466	31.646.105.597
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>175.554.075.246</b>	<b>182.990.660.617</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	175.554.075.246	182.990.660.617



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2021	31/12/2020
1	2	3	4	5
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>4.303.955.517.067</b>	<b>4.702.058.737.076</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3.000.559.479.587</b>	<b>3.445.570.605.727</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.989.408.600.762</b>	<b>3.403.973.245.480</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.288.635.358.824	1.365.651.698.318
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		38.793.903.524	77.841.931.283
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	25.320.566.578	21.984.237.388
4. Phải trả người lao động	314		10.488.081.455	33.154.764.492
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	16.845.292.750	15.151.412.699
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	8.499.289.367	42.755.249.550
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	1.599.362.875.029	1.844.984.164.515
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.463.233.235	2.449.787.235
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>11.150.878.825</b>	<b>41.597.360.247</b>
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	9.466.189.710	39.868.546.141
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		1.684.689.115	1.728.814.106
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.303.396.037.480</b>	<b>1.256.488.131.349</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.19	<b>1.303.396.037.480</b>	<b>1.256.488.131.349</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		807.988.390.000	807.988.390.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		807.988.390.000	807.988.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.561.050.000	3.561.050.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		466.200.000	466.200.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-12.730.000	-12.730.000
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-1.683.607.408	-1.392.874.232
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		357.760.233.042	357.760.233.042
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		21.390.140.706	21.423.191.358
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		113.926.361.140	66.694.671.181
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		66.694.672.085	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		47.231.689.055	66.694.671.181
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>4.303.955.517.067</b>	<b>4.702.058.737.076</b>

Lập, ngày 26 tháng 4 năm 2021

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Tổng giám đốc



Lê Quang Tuấn



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Từ ngày 01/01/2021 đến 31/3/2021

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	1.652.100.087.058	1.381.129.207.546	1.652.100.087.058	1.381.129.207.546
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.652.100.087.058	1.381.129.207.546	1.652.100.087.058	1.381.129.207.546
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	1.434.793.499.184	1.178.923.369.686	1.434.793.499.184	1.178.923.369.686
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		217.306.587.874	202.205.837.860	217.306.587.874	202.205.837.860
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	15.182.051.185	11.689.335.427	15.182.051.185	11.689.335.427
7. Chi phí tài chính	22	V.24	19.616.438.768	45.563.743.596	19.616.438.768	45.563.743.596
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		17.634.457.088	21.959.544.143	17.634.457.088	21.959.544.143
8. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		-1.657.130.131	-2.522.783.334	-1.657.130.131	-2.522.783.334
9. Chi phí bán hàng	25		119.710.983.935	107.315.762.813	119.710.983.935	107.315.762.813
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		32.347.344.994	28.962.945.475	32.347.344.994	28.962.945.475
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25+ 26)}	30		59.156.741.231	29.529.938.069	59.156.741.231	29.529.938.069
12. Thu nhập khác	31		589.687.091	2.400.559.778	589.687.091	2.400.559.778
13. Chi phí khác	32		350.863.018	612.361.087	350.863.018	612.361.087
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		238.824.073	1.788.198.691	238.824.073	1.788.198.691
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		59.395.565.304	31.318.136.760	59.395.565.304	31.318.136.760
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		12.163.876.249	7.468.677.794	12.163.876.249	7.468.677.794
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		47.231.689.055	23.849.458.966	47.231.689.055	23.849.458.966
19. LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		47.231.689.055	23.849.458.966	47.231.689.055	23.849.458.966
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		585	295	585	295

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 26 tháng 4 năm 2021

Tổng giám đốc



Lê Quang Tuấn



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2021 đến 31/3/2021

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	59.395.565.304	31.318.136.760
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	26.330.716.925	24.749.890.116
- Các khoản dự phòng	03	0	218.522.868
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-8.641.248.581	-10.314.575.093
- Chi phí lãi vay	06	17.634.457.088	21.959.544.143
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	94.719.490.736	67.931.518.794
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-47.765.144.353	7.122.757.312
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	133.219.984.146	-101.550.955.244
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	-170.905.031.933	327.734.585.254
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	3.834.219.418	-7.890.032.213
- Tiền lãi vay đã trả	14	-17.634.457.088	-21.959.544.143
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-6.585.265.046	-10.414.747.794
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-986.554.000	-1.568.015.710
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>-12.102.758.120</b>	<b>259.405.566.256</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-7.895.378.796	-16.279.669.318
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-18.061.685.700	-100.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	8.641.248.581	10.314.575.093
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>-17.315.815.915</b>	<b>-105.965.094.225</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.044.092.169.144	855.364.967.193
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-1.320.525.302.125	-756.243.904.827
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-52.424.185	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-276.485.557.166</b>	<b>99.121.062.366</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>-305.904.131.201</b>	<b>252.561.534.397</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>698.532.673.835</b>	<b>416.998.526.083</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>392.628.542.634</b>	<b>669.560.060.480</b>

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập ngày 26 tháng 4 năm 2021

Tổng giám đốc



Lê Quang Tuấn





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2021

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn:

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP tiền thân là Công ty CP Hóa dầu Petrolimex trực thuộc Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Trước đây là Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam), hoạt động theo Luật doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển sang hình thức công ty cổ phần và hoạt động theo Luật doanh nghiệp theo Quyết định số 1801/2003/QĐ/BTM ngày 23/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Thương mại. Thời điểm bàn giao sang Công ty cổ phần là ngày 01/03/2004 theo Biên bản bàn giao ký giữa đại diện Bộ Thương mại, Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam và Công ty Hóa dầu Petrolimex. Ngày 05/02/2013, Hội đồng quản trị Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam đã ban hành Nghị quyết số 047/2013/PLX-NQ-HĐQT về việc Phê duyệt đề án cơ cấu lại Công ty CP Hóa dầu Petrolimex để hình thành Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.

1.1. Cổ đông chi phối của Tổng công ty là Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam sở hữu 79,07% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,93% số cổ phần.

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

##### 1.2.1. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex:

- Vốn điều lệ 361,4 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC);
- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

##### 1.2.2. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex:

- Vốn điều lệ 254,3 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC)
- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu các sản phẩm hóa dầu và các dịch vụ liên quan đến Hóa dầu.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh, xuất nhập khẩu dầu mỡ nhờn, nhựa đường, hóa chất (trừ các loại hóa chất mà Nhà nước cấm) và các mặt hàng khác thuộc lĩnh vực dầu mỏ và khí đốt;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu: vật tư, thiết bị chuyên ngành hóa dầu;



- Kinh doanh dịch vụ: vận tải, cho thuê kho bãi, pha chế, phân tích, thử nghiệm, tư vấn và dịch vụ kỹ thuật hóa dầu;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh dịch vụ cung ứng tàu biển.

## **II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:**

1. Niên độ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: 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 ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ kết hợp với chứng từ ghi sổ và áp dụng hình thức kế toán máy.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá thực tế ngày giao dịch.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.
3. Nguyên tắc ghi nhận khoản phải thu: Phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Các khoản nợ phải thu khách hàng đã xóa:

ĐVT: Đồng

STT	Tên khách hàng	Ngày xóa nợ	Số tiền
1	Công ty Giấy Cần Thơ	31/12/2019	146.141.290
2	Công ty CP Công nghiệp nặng Cửu Long	31/12/2019	118.833.600
3	Công ty TNHH Vĩnh Hoàng	31/12/2019	479.974.413
4	Công ty TNHH MTV Vận tải tàu Cao tốc Bắc Nam	31/12/2019	559.814.300
	<b>Tổng cộng:</b>		<b>1.304.763.603</b>

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí;
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.



5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo giá trị thực tế;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo quy định.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay: Là chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
  - Chi phí trả trước: Theo quy định hiện hành.
  - Chi phí khác: Theo quy định hiện hành.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ bình quân cho các kỳ sử dụng phí.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo VAS 18
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo đánh giá thực tế.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Thực hiện theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại: Theo quy định của Nhà nước.

Hà Nội, ngày 26 tháng 4 năm 2021

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*[Signature]*

Nguyễn Quang Hưng

### Phương Thảo Hiền

**Lê Quang Tuấn**





PETROLIMEX

## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.01 - Thuyết minh tiền

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	7.445.344.123	4.516.204.163
2. Tiền gửi ngân hàng	185.183.198.511	254.016.469.672
<b>Tổng cộng:</b>	<b>192.628.542.634</b>	<b>258.532.673.835</b>





PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

**V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác**

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	15.840.730.093	9.207.870.073
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	1.071.076.859	976.386.435
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	1.054.536.042
7. Các khoản thu người lao động	1.128.500.096	417.139.590
8. Phải thu khác	9.093.252.884	3.635.438.192
<b>Tổng cộng:</b>	<b>28.236.376.094</b>	<b>15.339.650.452</b>





## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	2.364.400.389	209.994.916.494
2. Nguyên liệu, vật liệu	230.220.551.612	199.414.515.151
3. Công cụ, dụng cụ	15.593.080.733	13.016.631.308
4. Chi phí SX, KD dở dang	32.017.738.578	15.909.213.639
5. Thành phẩm, hàng hóa	630.693.215.445	605.773.694.311
<b>Tổng cộng:</b>	<b>910.888.986.757</b>	<b>1.044.108.970.903</b>





## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

*DVT: Đồng*

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	719.242.724	3.246.321.265
2. Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	5.851.131	1.317.271
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	956.487.202	164.845.000
<b>Tổng cộng:</b>	<b>1.681.581.057</b>	<b>3.412.483.536</b>



## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.07 - Thuyết minh các khoản phải thu dài hạn khác

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu dài hạn khác	5.165.423.174	4.671.357.437
<b>Tổng cộng:</b>	<b>5.165.423.174</b>	<b>4.671.357.437</b>





# TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

## V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
1. Số dư đầu năm	862.053.409.081	532.273.465.937	211.136.887.312	32.023.553.934	1.637.487.316.264
2. Số tăng trong kỳ	3.834.182.188	16.288.898.862	1.382.309.091	3.816.398.069	25.321.788.210
- Mua sắm mới	734.295.492	70.000.000	1.347.181.818	3.816.398.069	5.967.875.379
- Đầu tư XD CB hoàn thành	3.099.886.696	16.218.898.862	35.127.273	0	19.353.912.831
3. Số giảm trong kỳ	3.580.538	0	5.497.773	6.422.405	15.500.716
- Giảm khác	3.580.538	0	5.497.773	6.422.405	15.500.716
4. Số dư cuối kỳ	865.884.010.731	548.562.364.799	212.513.698.630	35.833.529.598	1.662.793.603.758
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
1. Số dư đầu năm	327.642.879.282	268.251.883.225	141.663.704.302	24.571.025.777	762.129.492.586
2. Số tăng trong kỳ	12.045.510.472	8.897.646.770	3.472.328.657	947.264.106	25.362.750.005
- Khấu hao trong năm	12.045.510.472	8.897.646.770	3.472.328.657	947.264.106	25.362.750.005
3. Số giảm trong kỳ	886.962	0	2.973.833	2.341.294	6.202.089
- Giảm khác	886.962	0	2.973.833	2.341.294	6.202.089
4. Số dư cuối kỳ	339.687.502.792	277.149.529.995	145.133.059.126	25.515.948.589	787.486.040.502
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày đầu năm	534.410.529.799	264.021.582.712	69.473.183.010	7.452.528.157	875.357.823.678
Tại ngày cuối kỳ	526.196.507.939	271.412.834.804	67.380.639.504	10.317.581.009	875.307.563.256

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP****V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình***ĐVT: Đồng*

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Số dư đầu năm				11.569.415.312	11.569.415.312
Số tăng trong năm				0	0
Số dư cuối năm				11.569.415.312	11.569.415.312
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
Số dư đầu năm				7.300.636.993	7.300.636.993
Số tăng trong năm				179.377.032	179.377.032
- Khấu hao trong năm				179.377.032	179.377.032
Số dư cuối năm				7.480.014.025	7.480.014.025
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Tại ngày đầu năm				4.268.778.319	4.268.778.319
Tại ngày cuối kỳ				4.089.401.287	4.089.401.287



**V.11 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang**
*ĐVT: Đồng*

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	ĐT - Giá trị Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	ĐT - Phần mềm quản lý nhân sự (3 bộ...)	200.000.000	200.000.000
3	ĐT- Khuôn đúc bao bì	4.550.000.000	4.550.000.000
4	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	2.901.292.566	2.901.292.566
5	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.971.073.231	7.971.073.231
6	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	430.000.000	1.496.667.824
7	Dự án Kho Cam Ranh - NĐ	2.233.225.499	2.233.225.499
8	Mua sắm xe tưới nhũ tương	1.206.655.681	16.771.327.271
9	Mua bơm nhựa đường	2.491.305.726	2.491.305.726
10	Công trình mở rộng Kho Thượng lý - HC	764.287.150	764.287.150
11	CT Kho Dung môi Hóa chất Đình Vũ	11.595.331.113	12.390.401.113
<b>Tổng cộng:</b>		<b>34.738.170.966</b>	<b>52.164.580.380</b>



PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

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

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	58.359.985.940	59.007.574.930
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	64.649.547.504	64.790.548.402
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	16.311.802.480	14.728.113.476
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	21.232.108.786	23.904.086.062
7. Chi phí trả trước khác	15.000.630.536	20.560.337.747
<b>Tổng cộng:</b>	<b>175.554.075.246</b>	<b>182.990.660.617</b>





**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

**V.14 - Thuyết minh Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

*ĐVT: Đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	902.126.593	4.671.353.327
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	9.548.128.327	3.327.381.338
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	8.768.530.775	6.033.452.039
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.449.997.153	2.419.630.400
9. Thuế bảo vệ môi trường	2.880.219.772	5.530.674.052
10. Các loại thuế khác	1.750.282	1.746.232
<b>Tổng cộng:</b>	<b>25.320.566.578</b>	<b>21.984.237.388</b>



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.15 - Thuyết minh chi phí phải trả ngắn hạn

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	15.273.241.527	9.005.599.756
4. Chi phí vận chuyển	817.067.275	0
7. Chi phí khác phải trả	754.983.948	6.145.812.943
<b>Tổng cộng:</b>	<b>16.845.292.750</b>	<b>15.151.412.699</b>





PETROLIMEX

## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	2.121.038.400	1.973.548.773
3. BHXH, BHYT, BHTN	1.039.095.721	225.523.078
6. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.855.900.365	1.908.324.550
7. Phải trả Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	0	33.889.259.000
9. Các khoản phải trả khác	3.483.254.881	4.758.594.149
<b>Tổng cộng:</b>	<b>8.499.289.367</b>	<b>42.755.249.550</b>



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.17 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Ngoại tệ	250.659.173.356	117.424.428.752
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	313.717.712.457	615.422.533.268
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	154.748.419.883	118.038.444.932
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	0	60.237.669.970
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	25.786.285.965	0
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	119.526.784.676	125.346.467.009
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	248.569.374.942	332.293.133.999
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	250.330.503.492	264.681.561.261
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Tiền Việt Nam	33.497.911.650	0
Ngân hàng Shinhan Bank	Tiền Việt Nam	0	50.460.256.941
Ngân hàng BNP Paribas - Chi nhánh Hà Nội	Tiền Việt Nam	192.559.568.318	151.112.528.093
- Nợ dài hạn đến hạn trả	Tiền Việt Nam	9.967.140.290	9.967.140.290
<b>Tổng cộng:</b>		<b>1.599.362.875.029</b>	<b>1.844.984.164.515</b>





PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

**V.18 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

*DVT: Đồng*

<b>Chi tiêu</b>	<b>Hình thức vay</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	9.466.189.710	39.868.546.141
<b>Tổng cộng:</b>		<b>9.466.189.710</b>	<b>39.868.546.141</b>



## V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng:
Tại ngày 31/12/2019	807.988.390.000	486.759.603	345.201.116.411	21.073.673.140	143.060.827.140	1.321.825.286.294
- Lợi nhuận trong năm					147.841.758.210	147.841.758.210
- Trích quỹ Đầu tư phát triển			12.559.116.631		-12.559.116.631	
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành					-9.305.361.508	-9.305.361.508
- Chia cổ tức năm 2019 bằng tiền (15%)					-121.196.349.000	-121.196.349.000
- Tạm ứng cổ tức năm 2020 bằng tiền (10%)					-80.797.566.000	-80.797.566.000
- Tăng/giảm khác		-1.879.633.835		349.518.218	-349.521.030	-1.879.636.647
Tại ngày 31/12/2020	807.988.390.000	-1.392.874.232	357.760.233.042	21.423.191.358	66.694.671.181	1.256.488.131.349
- Lợi nhuận trong năm					47.231.689.055	47.231.689.055
- Tăng/giảm khác		-290.733.176		-33.050.652	904	-323.782.924
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	-1.683.607.408	357.760.233.042	21.390.140.706	113.926.361.140	1.303.396.037.480





PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

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

*ĐVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Quý 1/2021	Quý 1/2020
1. Doanh thu bán hàng	1.630.522.756.841	1.361.069.867.241
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	432.164.435.440	326.383.711.470
- Doanh thu Nhựa đường	649.843.000.450	663.613.013.074
- Doanh thu Hóa chất	548.515.320.951	371.073.142.697
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	21.577.330.217	20.059.340.305
<b>Tổng cộng:</b>	<b>1.652.100.087.058</b>	<b>1.381.129.207.546</b>



PETROLIMEX

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

**V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán**

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Quý 1/2021	Quý 1/2020
1. Giá vốn bán hàng	1.413.666.328.032	1.159.684.562.766
- Dầu mỡ nhờn	330.699.274.224	241.822.030.539
- Nhựa đường	567.800.526.620	579.351.161.939
- Hóa chất	515.166.527.188	338.511.370.288
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	21.127.171.152	19.238.806.920
<b>Tổng cộng:</b>	<b>1.434.793.499.184</b>	<b>1.178.923.369.686</b>





PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Quý 1/2021	Quý 1/2020
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.641.248.581	10.314.575.093
5. Lãi chênh lệch tỷ giá	5.901.887.754	819.595.401
6. Lãi bán hàng trả chậm	638.914.850	555.164.933
<b>Tổng cộng:</b>	<b>15.182.051.185</b>	<b>11.689.335.427</b>



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

Chỉ tiêu	ĐVT: Đồng	
	Quý 1/2021	Quý 1/2020
1. Lãi tiền vay	17.634.457.088	21.959.544.143
2. Chiết khấu thanh toán	484.429.992	254.534.593
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá	1.497.551.688	23.349.664.860
<b>Tổng cộng:</b>	<b>19.616.438.768</b>	<b>45.563.743.596</b>





PETROLIMEX

## TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

### V.25 - Thuyết minh chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Quý 1/2021	Quý 1/2020
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	339.708.371.349	222.170.117.405
2. Chi phí nhân công	40.043.208.452	34.495.167.245
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	23.409.596.752	22.256.537.053
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	48.620.051.726	43.655.113.839
5. Chi phí bằng tiền khác	58.109.601.907	53.499.655.761
<b>Tổng cộng:</b>	<b>509.890.830.186</b>	<b>376.076.591.303</b>