



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI XĂNG DẦU VITACO**  
**VIETNAM TANKER JOINT STOCK COMPANY**

12 Lê Duẩn – P.Bến Nghé – Quận 1 – Tp.Hồ Chí Minh  
Email: [Viettanker@com.vn](mailto:Viettanker@com.vn) \* Website: [www.Viettanker.com.vn](http://www.Viettanker.com.vn)

---

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **9 THÁNG NĂM 2010**

### **(HỢP NHẤT)**

*Nơi nhân :* .....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT)**

Từ ngày : 01/01/2010 Đến ngày : 30/09/2010

Trang

Đơn vị tính: VND

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>267,321,740,654</b>	<b>212,044,963,468</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>69,039,075,594</b>	<b>123,775,334,942</b>
1. Tiền	111	V.01	24,039,075,594	19,908,966,642
2. Các khoản tương đương tiền	112		45,000,000,000	103,866,368,300
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>1,480,483,800</b>	<b>1,903,367,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		3,025,434,820	3,025,434,820
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(1,544,951,020)	(1,122,067,820)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>81,604,530,113</b>	<b>24,762,596,136</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		74,433,472,365	20,104,414,780
2. Trả trước cho người bán	132		1,604,286,082	1,054,207,467
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	V02a		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5,566,771,666	3,603,973,889
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>55,685,455,889</b>	<b>50,219,766,876</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	55,886,628,658	50,496,758,591
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(201,172,769)	(276,991,715)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>59,512,195,258</b>	<b>11,383,898,514</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		55,967,757,747	7,481,524,066
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			793,330,190
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	760,137,334	699,629,269
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05a	2,784,300,177	2,409,414,989
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2,811,190,585,920</b>	<b>3,069,731,394,041</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2,730,382,121,631</b>	<b>2,933,916,251,182</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	2,717,418,140,895	2,921,222,846,067
- Nguyên giá	222		3,762,371,742,910	3,761,597,802,001
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,044,953,602,015)	(840,374,955,934)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	11,677,633,616	11,677,633,616
- Nguyên giá	228		11,677,633,616	11,677,633,616
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1,286,347,120	1,015,771,499
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>21,075,000,000</b>	<b>40,250,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	66,500,000,000	65,000,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(45,425,000,000)	(24,750,000,000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>59,733,464,289</b>	<b>95,565,142,859</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	59,719,464,289	95,551,142,859

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	SỐ CUỐI-KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.14a	14,000,000	14,000,000
<b>Tổng cộng tài sản(270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>3,078,512,326,574</b>	<b>3,281,776,357,509</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300= 310+330)</b>	<b>300</b>		<b>2,072,933,952,572</b>	<b>2,496,735,632,819</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>420,770,630,032</b>	<b>641,694,339,461</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	282,916,154,124	393,667,488,927
2. Phải trả người bán	312		24,617,390,652	43,373,149,249
3. Người mua trả tiền trước	313		1,916,133,986	35,419,143,191
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	18,315,685,876	15,325,723,922
5. Phải trả người lao động	315		23,374,310,248	18,455,300,769
6. Chi phí phải trả	316	V.17	53,495,586,167	27,202,133,488
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	15,476,014,784	107,280,898,615
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		659,354,195	970,501,300
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,652,163,322,540</b>	<b>1,855,041,293,358</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	1,651,658,898,868	1,854,714,610,402
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		504,423,672	326,682,956
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>1,005,578,374,002</b>	<b>785,040,724,690</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1,005,578,374,002</b>	<b>785,040,724,690</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	798,666,660,000	600,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(160,015,910)	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(8,247,579,234)	(8,247,579,234)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		124,871,364	406,498,166
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		151,339,936,475	147,455,152,777
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		14,347,017,947	12,632,300,314
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		49,507,483,360	32,794,352,667
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>3,078,512,326,574</b>	<b>3,281,776,357,509</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		V.24a	17,091,117,819	29,038,211,090
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại			329,106	88,005
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày in:

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

*M.M.*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

*U.K.*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 18 tháng 10 năm 2010

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Dana*

TỔNG GIÁM ĐỐC

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

Từ ngày : 01/07/2010 Đến ngày : 30/09/2010

Đơn vị tính: VND

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	KỶ BÁO CÁO		LŨY KẾ ĐẾN KỶ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	328,814,806,213	312,775,344,767	991,646,716,405	836,995,224,23
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	328,814,806,213	312,775,344,767	991,646,716,405	836,995,224,23
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	237,115,526,272	240,487,676,184	696,823,518,566	646,956,471,02
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		91,699,279,941	72,287,668,583	294,823,197,839	190,038,753,15
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1,793,168,453	877,336,174	6,226,097,355	2,852,188,23
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	67,927,203,511	48,983,059,705	223,148,134,618	141,297,378,02
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		31,411,316,175	32,636,194,817	91,201,155,250	117,441,428,30
8. Chi phí bán hàng	24		600,159,732	935,252,892	1,926,728,922	2,098,816,82
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,062,123,264	5,855,467,574	20,465,329,242	17,074,562,32
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	30		17,902,961,887	17,391,224,586	55,509,102,412	32,420,183,60
11. Thu nhập khác	31		665,290,725	1,516,543,657	11,097,528,794	1,762,494,50
12. Chi phí khác	32		630,755,085	51,778,979	11,075,399,068	2,034,150,22
13. Lợi nhuận khác	40		34,535,640	1,464,764,678	22,129,726	-271,655,60
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		17,937,497,527	18,855,989,264	55,531,232,138	32,148,527,97
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1,856,934,336	1,801,570,903	6,023,748,778	2,959,280,52
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	0	0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16,080,563,191	17,054,418,361	49,507,483,360	29,189,247,42
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		202	286	654	49

Ngày in:

Ngày 18 tháng 10 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*M.V.M*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Phạm Lý Trang Khanh*

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Lưu Văn Thăng*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Phạm Lý Trang Khanh*

TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Lưu Văn Thăng*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT)**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày : 01/01/2010 Đến ngày : 30/09/2010

Trang: 1

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác	01		1,004,309,237,894	949,695,769,563
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		474,762,155,337	416,891,817,926
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		70,285,864,929	50,689,673,735
4. Tiền chi trả lãi vay	04		98,676,804,879	127,581,845,668
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		3,967,280,188	3,369,137,673
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		31,624,611,399	31,788,167,948
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		88,037,327,601	37,295,281,528
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>300,204,416,359</b>	<b>345,656,180,981</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		753,340,000	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		3,234,000	3,818,178
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	3,125,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,534,817,618	264,086,576
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2,784,711,618</b>	<b>(2,857,095,246)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		94,736,550,000	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, tiền mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		18,830,000	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		11,679,809,132	56,986,809,820
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		452,437,258,958	390,487,199,194
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		11,601,250,900	11,542,332,800
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(357,640,980,726)</b>	<b>(345,042,722,174)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(54,651,852,749)</b>	<b>(2,243,636,439)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>123,775,334,942</b>	<b>11,122,551,139</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(84,406,599)	0
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>69,039,075,594</b>	<b>8,878,914,700</b>

Ngày in:

Ngày 18 tháng 10 năm 2010

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)







KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC  
Lưu Văn Thành

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
Cho giai đoạn từ 01/01/2010 đến 30/09/2010**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

**1- Hình thức sở hữu vốn :**

Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO là doanh nghiệp được thành lập theo Quyết định số 2585/QĐ-BTM ngày 27/10/2005 của Bộ trưởng Bộ Thương Mại về việc chuyển Doanh nghiệp Nhà nước Công ty vận tải xăng dầu VITACO thành Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004305 ngày 06/02/2006 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP.HCM cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 5 ngày 25/02/2010.

Vốn điều lệ : 798.666.660.000 đồng.

**2- Lĩnh vực kinh doanh :**

Hoạt động chính của công ty là : Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển.

Trụ sở chính của công ty được đặt tại : 12 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Q1, TP.HCM.

Công ty có 2 đơn vị trực thuộc:

- Công ty TNHH MTV DV-TM VITACO

- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng ( thành lập ngày 01/01/2009, trước đây là Chi nhánh công ty cổ phần vận tải xăng dầu VITACO tại Đà Nẵng)

**3- Ngành nghề kinh doanh :**

Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển, kinh doanh nhà ở, môi giới bất động sản, đại lý kinh doanh xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu. Mua bán vật tư, thiết bị, phụ tùng ngành vận tải đường biển.

Dịch vụ hàng hải, đại lý tàu biển, vệ sinh tàu biển, cho thuê thuyền viên, môi giới hàng hải, lai dắt tàu biển

Dịch vụ sửa chữa, bảo dưỡng tàu biển, cho thuê phương tiện vận tải xăng dầu đường thủy.

**4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

**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 :**

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính

**2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng

**3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung.**

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

**1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ khác được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do NHNN Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời hạn khấu hao Công ty tính theo thời gian sử dụng còn lại của TSCĐ (lấy nguyên giá theo giá trị còn lại của TSCĐ). Thời hạn khấu hao được ước tính như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	12 năm
+ Máy móc, thiết bị	03-07 năm
+ Phương tiện vận tải	12-15 năm
+ Thiết bị văn phòng	03-07 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

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

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

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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.

- 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

11- 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.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác



V - Những thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI NĂM		ĐẦU NĂM	
1	2	3		4	
<b>01. Tiền</b>	<b>V.01</b>	<b>24,039,075,594</b>		<b>19,908,966,642</b>	
- Tiền mặt		635,098,566		286,743,391	
+ Tiền Việt Nam		529,194,406		286,743,391	
+Ngoại tệ		105,904,160			
+Vàng bạc, kim khí, đá quý					
- Tiền gửi Ngân hàng		23,403,977,028		19,622,223,251	
+ Tiền Việt Nam		17,173,516,052		16,801,920,657	
+Ngoại tệ		6,230,460,976		2,820,302,594	
+Vàng bạc, kim khí, đá quý					
- Tiền đang chuyển					
+ Tiền Việt Nam					
+Ngoại tệ					
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>V.02</b>	<b>1,480,483,800</b>		<b>1,903,367,000</b>	
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		<b>3,025,434,820</b>		<b>3,025,434,820</b>	
		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
Cổ phiếu DPM		3,000	177,354,000	3,000	177,354,000
Cổ phiếu PRUBF1		15,000	159,023,750	15,000	159,023,750
Cổ phiếu PIT		15,730	549,290,200	14,300	549,290,200
Cổ phiếu SSI		20,000	1,135,566,500	10,000	1,135,566,500
Cổ phiếu STB		4,484	183,176,000	4,484	183,176,000
Cổ phiếu TRC		5,040	435,477,720	5,040	435,477,720
Cổ phiếu VFMVF1		7,000	167,758,100	7,000	167,758,100
Cổ phiếu VIP		6,430	217,788,550	6,430	217,788,550
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn					
- Đầu tư ngắn hạn khác					
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(1,544,951,020)		(1,122,067,820)	
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:					
<b>02a. Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>	<b>V.02a</b>				
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Tổng công ty					
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Công ty					
<b>03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>V.03</b>	<b>5,566,771,666</b>		<b>3,603,973,889</b>	
- Phải thu về cổ phần hóa					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia					
- Phải thu người lao động					
- Phải thu khác		5,566,771,666		3,603,973,889	
<b>04. Hàng tồn kho</b>	<b>V.04</b>	<b>55,886,628,658</b>		<b>50,496,758,591</b>	
- Hàng mua đang đi trên đường					
+ Xăng dầu					
+ Khác					
- Nguyên liệu, vật liệu		55,133,211,840		49,594,621,367	
- Công cụ, dụng cụ		753,416,818		701,778,703	
+ Vỏ bình gas					
+ Công cụ, dụng cụ khác		753,416,818		701,778,703	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang				200,358,521	
- Thành phẩm					
- Hàng hóa					
+ Xăng dầu					
+ Hoá dầu					
+ Gas, bếp và phụ kiện					
+ Hàng hoá khác					
- 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					

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI NĂM		ĐẦU NĂM	
1	2	3		4	
<b>05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b> (Chi tiết tại Phụ biểu 06 )	V.05	760,137,334		699,629,269	
- Thuế GTGT hàng bán nội địa					
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu					
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu					
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				89,372,198	
- Thuế thu nhập cá nhân		748,614,404		598,734,141	
- Thuế tài nguyên					
- Thuế nhà đất và tiền nhà đất					
- Các loại thuế khác		11,522,930		11,522,930	
<b>05a. Tài sản ngắn hạn khác</b>	V.05a	2,784,300,177		2,409,414,989	
- Tạm ứng		2,747,300,177		2,372,414,989	
- Tài sản thiếu chờ xử lý					
- Các khoản cầm cố ký quỹ, ký cược ngắn hạn		37,000,000		37,000,000	
- Tài sản ngắn hạn khác					
<b>06. Phải thu dài hạn nội bộ</b>	V.06				
<b>06.1. Phải thu dài hạn nội bộ Tổng công ty</b>					
- Cho vay nội bộ Tổng công ty					
+ Nội bộ Tổng công ty về Vốn Kinh doanh					
+ Nội bộ Tổng công ty về VĐT					
- Phải thu nội bộ khác					
<b>06.2. Phải thu dài hạn nội bộ Công ty</b>					
<b>07. Phải thu dài hạn khác</b>	V.07				
- Các khoản tiền nhận ủy thác					
- Cho vay không có lãi					
- Phải thu dài hạn khác					
<b>08. Tăng giảm TSCĐ hữu hình</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 01 )	V.08	2,717,418,140,895		2,921,222,846,067	
<b>09. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 02)	V.09				
<b>10. Tăng giảm TSCĐ vô hình</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 03)	V.10	11,677,633,616		11,677,633,616	
<b>11. Chi phí XDCB dở dang</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 08)	V.11	1,286,347,120		1,015,771,499	
<b>12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 04)	V.12				
<b>13- Đầu tư tài chính dài hạn</b>					
<b>a. Đầu tư công ty con</b>		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con					
+ Về số lượng ( đối với cổ phiếu)					
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
+ Về giá trị					
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
<b>b. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Công ty .....					
- Công ty .....					
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con					
<b>c. Đầu tư dài hạn khác</b>	V.13	66,500,000,000		65,000,000,000	
- Đầu tư cổ phiếu		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Công ty SABECO		100,000	7,000,000,000	100,000	7,000,000,000
- Công ty CP An Phú		625,000	53,500,000,000	625,000	53,500,000,000
- Đầu tư trái phiếu					
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu					
- Đầu tư dài hạn khác			6,000,000,000		4,500,000,000
- Cho vay dài hạn					

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI NĂM	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu + Về số lượng ( đối với cổ phiếu) + Về giá trị			
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>V.14</b>	<b>59,719,464,289</b>	<b>95,551,142,859</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ			
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn			
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình			
- Chi phí trả trước dài hạn khác		59,719,464,289	95,551,142,859
<b>14a- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>V.14a</b>	<b>14,000,000</b>	<b>14,000,000</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		14,000,000	14,000,000
- Tài sản dài hạn khác			
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>V.15</b>	<b>282,916,154,124</b>	<b>393,667,488,927</b>
<b>15.1. Vay ngắn hạn</b>			<b>25,504,695,236</b>
- Vay ngân hàng			25,504,695,236
+ Tiền Việt Nam			25,504,695,236
+ Ngoại tệ			
- Vay Tổng công ty			
- Vay các đối tượng khác			
<b>15.2. Nợ dài hạn đến hạn trả</b>		<b>282,916,154,124</b>	<b>368,162,793,691</b>
- Ngân hàng		282,916,154,124	368,162,793,691
+ Tiền Việt Nam			
+ Ngoại tệ		282,916,154,124	368,162,793,691
- Tổng công ty			
- Đối tượng khác			
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chỉ tiết tại Phụ biểu 06)</b>	<b>V.16</b>	<b>18,315,685,876</b>	<b>15,325,723,922</b>
- Thuế GTGT hàng bán nội địa		5,195,689,040	4,149,480,029
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			
- Thuế xuất, nhập khẩu		14,501,736	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		2,656,942,342	771,557,904
- Thuế thu nhập cá nhân		202,952,758	40,558,023
- Thuế tài nguyên			
- Thuế nhà đất và tiền nhà đất		10,245,600,000	10,245,600,000
- Các loại thuế khác			118,527,966
<b>17. Chi phí phải trả</b>	<b>V.17</b>	<b>53,495,586,167</b>	<b>27,202,133,488</b>
- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép			
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		30,387,991,690	
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh			
- Chi phí phải trả khác		23,107,594,477	27,202,133,488
<b>17a- Phải trả ngắn hạn nội bộ</b>	<b>V.17a</b>		
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Tổng công ty			
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Công ty			
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>V.18</b>	<b>15,476,014,784</b>	<b>107,280,898,615</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết			
- Kinh phí công đoàn		1,050,105,556	1,093,481,510
- Bảo hiểm xã hội		28,048,212	91,951,098
- Phải trả về cổ phần hóa		9,139,268	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn			
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		14,385,050,515	106,095,466,007
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>V.19</b>		
<b>19.1 - Phải trả nội bộ Tổng công ty</b>			
- Vay dài hạn nội bộ Tổng công ty			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
<b>19.2 - Phải trả nội bộ Công ty</b>			
<b>19a. Phải trả dài hạn khác</b>	<b>V.19a</b>		
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Phải trả dài hạn khác			

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI NĂM	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>V.20</b>	<b>1,651,658,898,868</b>	<b>1,854,714,610,402</b>
<b>a - Vay dài hạn</b>		<b>1,651,658,898,868</b>	<b>1,854,714,610,402</b>
- Vay Ngân hàng		1,651,658,898,868	1,854,714,610,402
+ Tiền Việt Nam			
+ Tiền ngoại tệ		1,651,658,898,868	1,854,714,610,402
- Vay đối tượng khác			
+ Tiền Việt Nam			
+ Tiền ngoại tệ			
- Trái phiếu phát hành			
<b>b - Nợ dài hạn</b>			
- Thuế tài chính			
- Nợ dài hạn khác			
<b>* Các khoản nợ thuế tài chính</b> <b>( Chi tiết tại Phụ lục số 07)</b>			
<b>21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>V.21</b>		
<b>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>			
- 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>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>			
- 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			
<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>V.22</b>	<b>798,666,660,000</b>	<b>600,000,000,000</b>
<b>a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</b> <b>(Chi tiết tại Phụ biểu 05C)</b>			
<b>b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu</b> <b>(Chi tiết tại phụ biểu 05)</b>			
- Vốn góp của Nhà nước		414,652,170,000	306,000,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác		384,014,490,000	294,000,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác			
<b>* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành Cổ phiếu trong năm</b>			
<b>* Số lượng cổ phiếu quỹ</b>		400,000	400,000
<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>			
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
<b>d-Cổ tức</b>			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán			
+ 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-Cổ phiếu</b>			
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		79,866,666	60,000,000
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng			
+ Cổ phiếu phổ thông		79,866,666	60,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại			
+ Cổ phiếu phổ thông		400,000	400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi			

CHỈ TIÊU 1	MÃ TM 2	CUỐI NĂM 3	ĐẦU NĂM 4
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		79,466,666 10,000	59,600,000 10,000
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) 24. Tài sản thuê ngoài (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 huỷ ngang theo các thời hạn - Đến 1 năm - Trên 1- 5 năm - Trên 5 năm	V.23 V.24		
24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công Trong đó: - Hàng giữ hộ Tổng công ty - Hàng dự trữ quốc gia	V.24a	17,091,117,819	29,038,211,090

VI. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>VI.25</b>	<b>991,646,716,405</b>	<b>836,995,224,232</b>
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng		157,745,982,250	169,863,838,393
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa		17,349,112,418	12,399,200,676
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		140,396,869,832	157,464,637,717
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		0	0
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		0	0
- Nội bộ Tổng công ty		0	0
- Nội bộ công ty		0	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		833,900,734,155	667,131,385,839
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		0	0
Doanh thu cung cấp nội bộ		0	0
+ Nội bộ Tổng công ty		0	0
+ Nội bộ công ty		0	0
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính			
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>VI.26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chiết khấu thương mại		0	0
- Giảm giá hàng bán		0	0
- Hàng bán bị trả lại		0	0
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0	0
- Thuế xuất khẩu		0	0
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>VI.27</b>	<b>991,646,716,405</b>	<b>836,995,224,232</b>
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		157,745,982,250	169,863,838,393
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		833,900,734,155	667,131,385,839
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>VI.28</b>	<b>696,823,518,566</b>	<b>646,956,471,035</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		154,823,701,494	186,375,254,563
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		541,999,817,072	460,581,216,472
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		0	0
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		0	0
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>VI.29</b>	<b>6,226,097,355</b>	<b>2,852,188,254</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		4,493,840,327	437,131,620
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		423,105,000	36,314,000
- Lãi bán ngoại tệ		0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1,309,152,028	2,378,742,634
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	0
- Lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0	0
<b>30. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>VI.30</b>	<b>223,148,134,618</b>	<b>141,297,378,622</b>
- Lãi tiền vay		91,201,155,250	117,441,428,309
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0	0

Tên chỉ tiêu	Mã TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0	0
- Lỗ bán ngoại tệ		0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		64,482,528,670	12,579,698,249
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		46,213,372,476	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		21,097,883,200	10,843,531,000
- Chi phí tài chính khác		153,195,022	432,721,064
<b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>VI.31</b>	<b>6,023,748,778</b>	<b>2,959,280,548</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		6,007,951,152	2,904,427,818
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		15,797,626	54,852,730
<b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>VI.32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản thu nhập tạm thời chịu thuế		0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		0	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	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0	0
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>564,467,694,182</b>	<b>479,721,237,457</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		155,971,944,575	117,730,609,304
- Chi phí nhân công		71,571,199,090	55,508,615,177
Tr đó : Chi phí tiền lương		67,649,413,899	52,663,351,768
- Chi phí khấu hao TSCĐ		204,578,646,081	198,202,034,074
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		69,147,890,738	72,946,252,131
- Chi phí khác bằng tiền		63,198,013,698	35,333,726,771

VI. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh Q3-2010(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã TM	Q3/Năm nay	Q3/ Năm trước
1	2	3	4
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>VI.25</b>	<b>328,814,806,213</b>	<b>312,775,344,76</b>
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng		59,172,537,523	69,524,285,88
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa		5,273,826,935	4,702,969,66
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		53,898,710,588	64,821,316,22
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		0	0
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		0	0
- Nội bộ Tổng công ty		0	0
- Nội bộ công ty		0	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		269,642,268,690	243,251,058,88
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		0	0
Doanh thu cung cấp nội bộ		0	0
+ Nội bộ Tổng công ty		0	0
+ Nội bộ công ty		0	0
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		0	0
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		0	0
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>VI.26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chiết khấu thương mại		0	0
- Giảm giá hàng bán		0	0
- Hàng bán bị trả lại		0	0
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0	0
- Thuế xuất khẩu		0	0
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>VI.27</b>	<b>328,814,806,213</b>	<b>312,775,344,76</b>
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		59,172,537,523	69,524,285,88
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		269,642,268,690	243,251,058,88
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>VI.28</b>	<b>237,115,526,272</b>	<b>240,487,676,18</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		58,078,084,187	87,840,467,9
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		179,037,442,085	152,647,208,2
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		0	0
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		0	0
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>VI.29</b>	<b>1,793,168,453</b>	<b>877,336,1</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		1,342,164,767	189,768,1
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		67,278,000	4,100,0
- Lãi bán ngoại tệ		0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		383,725,686	683,467,9
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	0
- Lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0	0



Tên chỉ tiêu	Mã TM	Q3/Năm nay	Q3/ Năm trước
1	2	3	4
<b>30. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>VI.30</b>	<b>67,927,203,511</b>	<b>48,983,059,705</b>
- Lãi tiền vay		31,411,316,175	32,636,194,817
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0	654,592,000
- Lỗ bán ngoại tệ		0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		20,223,366,025	4,791,805,710
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		13,900,726,241	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		2,386,606,400	10,843,531,000
- Chi phí tài chính khác		5,188,670	56,936,178
<b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>VI.31</b>	<b>1,856,934,336</b>	<b>1,801,570,903</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		1,856,934,336	1,801,570,903
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		0	0
<b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>VI.32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản thu nhập tạm thời chịu thuế		0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		0	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	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0	0
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>186,775,544,027</b>	<b>159,438,948,441</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		51,653,528,386	25,083,693,934
- Chi phí nhân công		23,503,954,498	19,993,600,931
Tr đó : Chi phí tiền lương		22,221,598,414	18,957,388,658
- Chi phí khấu hao TSCĐ		66,992,950,029	76,451,214,099
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		23,515,528,122	23,251,801,848
- Chi phí khác bằng tiền		21,109,582,992	14,658,637,629

VII. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Hợp nhất)

Chỉ tiêu	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	
<p><b>34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng</b></p> <p><b>a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính</b></p> <p>- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu</p> <p>- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu</p> <p><b>b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</b></p> <p>- Tổng trị giá mua hoặc thanh lý</p> <p>- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền hoặc các khoản tương đương tiền</p> <p>- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý</p> <p>- Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ</p> <p><b>c- Trình bày giá trị và lý do các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện</b></p>	VII.34		

VIII. 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" (\*).....
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).....
6. Thông tin về hoạt động liên tục .....
7. Những thông tin khác.....

Ngày in:

Ngày 18 tháng 10 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC









KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Lệ Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC  
Lưu Văn Cường

Phụ biểu số 01 - Tình hình tăng giảm Tài sản cố định hữu hình (Hợp nhất)

KHOẢN MỤC	MÃ CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT 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						
Số dư đầu năm	12	6,631,671,465	1,190,894,623	3,753,317,672,942	457,562,971		3,761,597,802,001
Số tăng trong năm	13			761,359,091	12,581,818		773,940,909
- Mua sắm mới	131			761,359,091	12,581,818		773,940,909
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	132						
- ĐDNB TCTy	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tăng khác	135						
Số giảm trong năm	14						
- Chuyển sang BDS đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142						
- ĐDNB TCTy	143						
- ĐDNB Cty	144						
- Giảm khác	145						
Số dư cuối năm	15	6,631,671,465	1,190,894,623	3,754,079,032,033	470,144,789		3,762,371,742,910
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17	1,618,079,867	858,880,279	837,600,999,223	296,996,565		840,374,955,934
Số tăng trong năm	18	234,547,956	97,087,518	204,189,339,784	57,670,823		204,578,646,081
- Khấu hao trong năm	181	234,547,956	97,087,518	204,189,339,784	57,670,823		204,578,646,081
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong kỳ	19						
- Chuyển sang BDS đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192						
- ĐDNB TCTy	193						
- ĐDNB Cty	194						
- Giảm khác	195						
Số dư cuối kỳ	20	1,852,627,823	955,967,797	1,041,790,339,007	354,667,388		1,044,953,602,015
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	21						
- Tại ngày đầu năm	22	5,013,591,598	332,014,344	2,915,716,673,719	160,566,406		2,921,222,846,067
- Tại ngày cuối kỳ	23	4,779,043,642	234,926,826	2,712,288,693,026	115,477,401		2,717,418,140,895

PHỤ BIỂU SỐ 03 - TÌNH HÌNH TẶNG GIẢM TSCĐ VỐ HÌNH(HỢP NHẤT)

Khoản mục	Mã chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhân hiệu, hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng số	
							6	8
1	2	3	4	5	6	7	8	
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11						11,677,636,616	
Số dư đầu năm	12	11,677,636,616					11,677,636,616	
Số tăng trong năm	13							
- Mua trong năm	131							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132							
- ĐDNB TCTy	133							
- ĐDNB Cty	134							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	135							
- Tăng khác	136							
Số giảm trong năm	14							
- Thanh lý, nhượng bán	141							
- ĐDNB TCTy	142							
- ĐDNB Cty	143							
- Giảm khác	144							
Số dư cuối năm	15	11,677,636,616					11,677,636,616	
Giá trị hao mòn lũy kế	16							
Số dư đầu năm	17							
Số tăng trong năm	18							
- Khấu hao trong năm	181							
- ĐDNB TCTy	182							
- ĐDNB Cty	183							
- Tăng khác	184							
Số giảm trong năm	19							
- Thanh lý, nhượng bán	191							
- ĐDNB TCTy	192							
- ĐDNB Cty	193							
- Giảm khác	194							
Số dư cuối năm	20							
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	21	11,677,636,616					11,677,636,616	
- Tại ngày đầu năm	22	11,677,636,616					11,677,636,616	
- Tại ngày cuối năm	23							





Phụ biểu 05C

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Hợp nhất)

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN CPP	TONG CONG
	1	2	4	6	7	8		
<b>A</b>								
Số dư đầu năm trước	600,000,000,000	-	(8,247,579,234)	-	141,229,770,539	11,044,963,658	34,992,648,141	779,019,803,104
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	-	-	34,294,352,667	34,294,352,667
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại 31/12/2009	-	-	-	406,498,166	-	-	-	406,498,166
- Chia cổ tức (năm 2008)	-	-	-	-	-	-	(23,840,000,000)	(23,840,000,000)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	6,225,382,238	1,587,336,656	(12,652,648,141)	(4,839,929,247)
- Trích các quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2009	600,000,000,000	-	(8,247,579,234)	406,498,166	147,455,152,777	12,632,300,314	32,794,352,667	785,040,724,690
Số dư 01/01/2010	600,000,000,000	-	(8,247,579,234)	406,498,166	147,455,152,777	12,632,300,314	32,794,352,667	785,040,724,690
- Tăng vốn trong kỳ này	198,666,660,000	-	-	-	-	-	-	198,666,660,000
- Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	49,507,483,360	49,507,483,360
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại 30/09/2010	-	-	-	124,871,364	-	-	-	124,871,364
- Tăng khác	-	-	-	98,617,817	-	-	-	98,617,817
- Trích các quỹ	-	-	-	-	3,884,783,698	1,714,717,633	(23,840,000,000)	5,599,501,331
- Chia cổ tức (năm 2009)	-	-	-	-	-	-	-	(23,840,000,000)
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	(160,015,910)	-	(505,115,983)	-	-	(3,354,851,336)	(3,354,851,336)
- Giảm khác	-	(160,015,910)	-	124,871,364	-	-	(5,599,501,331)	(6,264,633,224)
Số dư 30/06/2010	798,666,660,000	(160,015,910)	(8,247,579,234)	124,871,364	151,339,936,475	14,347,017,947	49,507,483,360	1,005,578,374,002

Phụ biểu 06 - các khoản thanh toán với ngân sách (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh		Số cuối năm	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Thuế (10=11+□+19)</b>	10	699,629,269	15,325,723,922	59,350,602,886	62,280,056,775	760,137,334	18,315,685,876
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11		4,149,480,029	50,945,320,897	51,991,529,908		5,195,689,040
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12			1,158,637,868	1,158,637,868		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14			334,571,181	349,072,917		14,501,736
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	89,372,198	771,557,904	4,048,992,142	6,023,748,778		2,656,942,342
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	598,734,141	40,558,023	2,738,228,841	2,750,743,313	748,614,404	202,952,758
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18		10,245,600,000				10,245,600,000
9. Các loại thuế khác	19	11,522,930	118,527,966	124,851,957	6,323,991	11,522,930	
<b>II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)</b>	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
<b>Cộng</b>	40	699,629,269	15,325,723,922	59,350,602,886	62,280,056,775	760,137,334	18,315,685,876



Phụ biểu số 8 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang (Hợp nhất)

CHỈ TIÊU	Mã TM	Cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4
Trong đó: Những công trình lớn - Sửa chữa tàu Petrolimex 04		1,286,347,120	0

Phụ biểu số 09 - Diễn giải bổ sung các chỉ tiêu thuyết minh Bảng cân đối kế toán (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số tiền
1	2	3
9.1. Thuyết minh Hàng tồn kho	11	0
- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả	111	0
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối quý này	112	124,018,214
9.2. Thuyết minh TSCĐ hữu hình	12	0
- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay	121	0
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	122	229,614,880,444
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý	123	0
9.3. Thuyết minh TSCĐ thuê tài chính	13	0
- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí đến cuối quý này	131	0
9.4. Thuyết minh chi tiết Vốn chủ sở hữu	14	0
- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu đến cuối quý này	141	0
- Số lượng cổ phiếu quỹ	142	400,000

**Thông tin về các bên liên quan**

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ chủ yếu với các bên liên quan.

**Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	359,445,022,309
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	86,616,044,658

**Các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan:**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu (VND)
* Công nợ phải thu			
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	47,941,346,697
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn Khác	0 151,815,295
* Công nợ phải trả			
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu	Khoản phải trả (VND) 1,355,698,136