



**PETROLIMEX**

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

236/106/1A Điện Biên Phủ – P.17 – Quận Bình Thạnh – 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**

## **VP CÔNG TY**

### **Q2/2018**

*Nơi nhận :* .....

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

| CHỈ TIÊU  | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2018               | 01/01/2018               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                         | <b>100</b> |             | <b>291,437,503,578</b>   | <b>164,731,208,740</b>   |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>174,800,197,067</b>   | <b>59,204,451,850</b>    |
| 1. Tiền   | 111        | A01         | 84,800,197,067           | 59,204,451,850           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 90,000,000,000           |                          |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | -                        | -                        |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        | A02         |                          |                          |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        | A02         |                          |                          |
| <b>3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>           | <b>123</b> | <b>A03A</b> |                          |                          |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>68,112,095,877</b>    | <b>56,318,913,016</b>    |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | A05a        | 30,031,751,935           | 17,445,828,498           |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 19,295,245,361           | 20,392,318,987           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             |                          |                          |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             |                          |                          |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | A06a        | 18,785,098,581           | 18,480,765,531           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        |             |                          |                          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        | A07         |                          |                          |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>48,525,210,634</b>    | <b>49,207,843,874</b>    |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | A08         | 49,259,534,463           | 49,942,167,703           |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        | A08         | (734,323,829)            | (734,323,829)            |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | -                        | -                        |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | A14a        |                          |                          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             |                          |                          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | A18a        |                          |                          |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 154        |             |                          |                          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        | A15a        |                          |                          |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                          | <b>200</b> |             | <b>1,300,808,705,584</b> | <b>1,432,374,136,634</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>1,391,204,000</b>     | <b>1,391,204,000</b>     |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        | A05b        |                          |                          |
| 2. Trả trước người bán dài hạn                      | 212        |             |                          |                          |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             |                          |                          |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 214        |             |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             |                          |                          |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 216        | A06b        | 1,391,204,000            | 1,391,204,000            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                          |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>1,129,228,771,566</b> | <b>1,278,910,631,472</b> |

| CHỈ TIÊU  | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2018               | 01/01/2018               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>                  | <b>221</b> | <b>A10</b>  | <b>1,103,736,311,586</b> | <b>1,253,111,669,244</b> |
| - Nguyên giá  | 222        | A10a        | 3,939,798,687,222        | 3,939,798,687,222        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        | A10b        | (2,836,062,375,636)      | (2,686,687,017,978)      |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>            | <b>224</b> | <b>A12</b>  | -                        | -                        |
| - Nguyên giá  | 225        | A12a        |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        | A12b        |                          |                          |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>                   | <b>227</b> | <b>A11</b>  | <b>25,492,459,980</b>    | <b>25,798,962,228</b>    |
| - Nguyên giá  | 228        | A11a        | 28,250,980,211           | 28,250,980,211           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        | A11b        | (2,758,520,231)          | (2,452,017,983)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> | <b>A13</b>  | -                        | -                        |
| - Nguyên giá  | 231        | A13a        |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        | A13b        |                          |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> | <b>A09</b>  | <b>21,638,087,722</b>    | <b>3,521,658,866</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        | A09a        |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | A09b        | 21,638,087,722           | 3,521,658,866            |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> | <b>A04</b>  | <b>148,550,642,296</b>   | <b>148,550,642,296</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        | A04a        | 135,000,000,000          | 135,000,000,000          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        | A04b        |                          | -                        |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        | A04c        | 64,500,000,000           | 64,500,000,000           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        | A04         | (50,949,357,704)         | (50,949,357,704)         |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        | A03b        |                          |                          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | -                        | -                        |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | A14b        |                          |                          |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | A23         |                          |                          |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |             |                          |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        | A15b        |                          |                          |
| <b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>          | <b>270</b> |             | <b>1,592,246,209,162</b> | <b>1,597,105,345,374</b> |
| <b>C – Nợ phải trả</b>                              | <b>300</b> |             | <b>498,741,782,735</b>   | <b>462,945,518,441</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>273,617,929,235</b>   | <b>222,295,881,941</b>   |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | A17a        | 27,682,419,492           | 11,830,602,175           |
| 2. Người mua trả tiền trước                         | 312        |             |                          | -                        |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | A18b        | 14,794,332,268           | 12,416,740,718           |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 21,677,862,820           | 25,451,423,823           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | A19a        | 13,777,310,023           | 8,212,844,687            |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             |                          |                          |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             |                          |                          |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | A21a        |                          |                          |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | A20a        | 43,917,163,785           | 5,499,424,840            |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | A16a        | 100,021,566,000          | 133,359,066,000          |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        | A22a        | 38,933,255,149           | 20,000,000,000           |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |             | 12,814,019,698           | 5,525,779,698            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             |                          |                          |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |             |                          |                          |

| CHỈ TIÊU   | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2018               | 01/01/2018               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                                    | <b>330</b> |             | <b>225,123,853,500</b>   | <b>240,649,636,500</b>   |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                            | 331        | A17b        |                          |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                      | 332        |             |                          |                          |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                              | 333        | A19b        |                          |                          |
| 4. Phải trả nội bộ và vốn kinh doanh                     | 334        |             |                          |                          |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn khác                          | 335        |             |                          |                          |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                      | 336        | A21b        |                          |                          |
| 7. Phải trả dài hạn khác                                 | 337        | A20b        |                          |                          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                      | 338        | A16b        | 225,123,853,500          | 240,649,636,500          |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                                 | 339        |             |                          |                          |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                      | 340        |             |                          |                          |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                      | 341        | A23         |                          |                          |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                            | 342        | A22b        |                          |                          |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ                 | 343        |             |                          |                          |
| <b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                                | <b>400</b> |             | <b>1,093,504,426,427</b> | <b>1,134,159,826,933</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu (xem phụ lục TM biến động VCSH)</b> | <b>410</b> |             | <b>1,093,504,426,427</b> | <b>1,134,159,826,933</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                                | 411        |             | 798,666,660,000          | 798,666,660,000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết                 | 411a       |             | 798,666,660,000          | 798,666,660,000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi  | 411b       |             |                          |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                                  | 412        |             | (160,015,910)            | (160,015,910)            |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                      | 413        |             |                          |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                               | 414        |             |                          |                          |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                                      | 415        |             | (11,635,553,757)         | (11,635,553,757)         |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                       | 416        |             |                          |                          |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                            | 417        |             |                          |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                                 | 418        |             | 250,991,855,223          | 250,991,855,223          |
| 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        |             | 55,641,480,871           | 96,296,881,377           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước           | 421a       |             | 9,036,881,977            | 1,814,299,767            |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                             | 421b       |             | 46,604,598,894           | 94,482,581,610           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                                | 422        |             |                          |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>                    | <b>430</b> |             | -                        | -                        |
| 1. Nguồn kinh phí  | 431        |             |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                     | 432        |             |                          |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>             | <b>440</b> |             | <b>1,592,246,209,162</b> | <b>1,597,105,345,374</b> |

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Tp.HCM, ngày 19 tháng 07 năm 20

Tổng Giám đốc



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
Nguyễn Trọng Nghĩa

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
Nguyễn Quang Cường

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

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

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | KỲ BÁO CÁO      |                 | LŨY KẾ ĐẾN KỲ NÀY |                 |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|   |       |             | Năm nay         | Năm trước       | Năm nay           | Năm trước       |
| 1   | 2     | 3           | 4               |                 | 5                 |                 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                     | 1     | B01         | 216,796,243,251 | 178,680,039,792 | 428,911,076,783   | 391,705,014,422 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                               | 2     | B02         |                 |                 |                   |                 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10    |             | 216,796,243,251 | 178,680,039,792 | 428,911,076,783   | 391,705,014,422 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | B03         | 168,347,859,256 | 142,962,957,551 | 332,956,077,548   | 312,880,450,844 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)   | 20    |             | 48,448,383,995  | 35,717,082,241  | 95,954,999,235    | 78,824,563,578  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                              | 21    | B04         | 1,970,807,099   | 509,098,638     | 2,042,118,826     | 965,470,968     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | B05         | 7,350,056,142   | 7,574,922,491   | 14,888,703,422    | 15,969,312,124  |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                   | 23    | B05a        | 6,899,343,243   | 7,578,931,425   | 14,168,231,845    | 15,802,618,455  |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    | B08         |                 |                 |                   |                 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                               | 25    | B09         | 11,028,544,137  | 8,779,581,816   | 20,380,601,198    | 18,179,793,038  |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh                    | 30    |             | 32,040,590,815  | 19,871,676,572  | 62,727,813,441    | 45,640,929,384  |
| 11. Thu nhập khác   | 31    | B.06        |                 | 4,900,371,383   |                   | 5,203,673,202   |
| 12. Chi phí khác  | 32    | B07         | 3,258,500,000   | (389,287,975)   | 3,784,425,378     | 1,110,712,025   |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                             | 40    |             | (3,258,500,000) | 5,289,659,358   | (3,784,425,378)   | 4,092,961,177   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)          | 50    |             | 28,782,090,815  | 25,161,335,930  | 58,943,388,063    | 49,733,890,561  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                               | 51    | B10         | 4,567,810,297   | 4,594,610,020   | 12,338,789,169    | 10,000,572,039  |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                | 52    | B11         |                 |                 |                   |                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)    | 60    |             | 24,214,280,518  | 20,566,725,910  | 46,604,598,894    | 39,733,318,522  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                              | 70    |             |                 |                 |                   |                 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                            | 71    |             |                 |                 |                   |                 |

Người lập biểu



Kế toán trưởng



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
Nguyễn Trọng Nghĩa

TP. HCM, ngày 19 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
Nguyễn Quang Cường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp) (\*)  
 Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Năm nay          | Năm trước         |
|--|-------|-------------|------------------|-------------------|
| 1  | 2     | 3           | 4                | 5                 |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |       |             |                  |                   |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01    |             | 58,943,388,063   | 49,733,890,561    |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |       |             |                  |                   |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02    |             | 149,681,859,906  | 149,858,883,906   |
| - Các khoản dự phòng   | 03    |             | 18,933,255,149   | 28,831,539,587    |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04    |             | 687,624,244      | (139,457,432)     |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    |             | (1,994,944,087)  | (379,913,260)     |
| - Chi phí lãi vay  | 06    |             | 14,168,231,845   | 15,802,618,455    |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |             |                  |                   |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                                 | 08    |             | 240,419,415,120  | 243,707,561,817   |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    |             | (11,750,551,707) | (208,559,934,674) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    |             | 682,633,240      | (1,001,831,489)   |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11    |             | 7,056,905,761    | 6,878,875,460     |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    |             |                  | 6,649,911         |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13    |             |                  |                   |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14    |             | (14,982,599,356) | (17,609,109,661)  |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    |             | (11,057,638,808) | (11,849,970,225)  |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    |             |                  |                   |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17    |             | (3,366,250,000)  | (1,727,865,000)   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | 20    |             | 207,001,914,250  | 9,844,376,139     |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |       |             |                  |                   |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                | 21    |             | (10,334,394,486) | (60,454,554)      |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                             | 22    |             |                  |                   |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác  | 23    |             |                  |                   |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24    |             |                  |                   |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25    |             |                  |                   |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26    |             |                  |                   |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27    |             | 1,994,944,087    | 8,046,197,589     |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | 30    |             | (8,339,450,399)  | 7,985,743,035     |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |       |             |                  |                   |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                   | 31    |             |                  |                   |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành       | 32    |             |                  |                   |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33    |             |                  | 114,073,120,000   |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34    |             | (49,628,283,000) | (115,392,650,715) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính  | 35    |             |                  |                   |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36    |             | (33,474,729,300) | (28,583,846,255)  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | 40    |             | (83,103,012,300) | (29,903,376,970)  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>  | 50    |             | 115,559,451,551  | (12,073,257,796)  |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | 60    |             | 59,204,451,850   | 30,737,565,542    |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ  | 61    |             | 36,293,666       | 186,652           |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>  | 70    |             | 174,800,197,067  | 18,664,494,398    |

Người lập biểu

Kế toán trưởng



TP HCM: ngày 19 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Nguyễn Trọng Nghĩa

TỔNG GIÁM ĐỐC  
 Nguyễn Quang Cường

# **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Cho giai đoạn từ 01/01/2018 đến 30/06/2018**

### **I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT**

#### **Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Vitaco (gọi tắt là "Công ty") được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Vận tải Xăng dầu Vitaco theo Quyết định số 2585/QĐ-BTM ngày 27 tháng 10 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Thương mại (nay là Bộ Công thương). Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004305 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 06 tháng 02 năm 2006, đăng ký thay đổi lần 12 ngày 07 tháng 12 năm 2016.

Vốn điều lệ của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2017 là 798.666.660.000 đồng, trong đó Tổng Công ty Vận tải Thủy Petrolimex góp 52%, còn lại là các cổ đông khác.

Trụ sở chính của Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Vitaco đặt tại số 236/106/1A Điện Biên Phủ, phường 17, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Địa điểm kinh doanh của Công ty đặt tại tòa nhà Viet Dragon, số 141 Nguyễn Du, phường Bến Thành, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2018 là 352 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 344 người).

#### **Ngành nghề kinh doanh**

- Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển;
- Kinh doanh nhà ở;
- 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, cung ứng 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.

### **II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG VÀ NĂM TÀI CHÍNH**

#### **Cơ sở lập báo cáo tài chính riêng**

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, 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.

Báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

#### **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

### **III. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng:

### **Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính riêng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, 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 yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính riêng cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

### **Công cụ tài chính**

#### ***Ghi nhận ban đầu***

##### ***Tài sản tài chính***

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính ngắn hạn và dài hạn của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn và tài sản tài chính khác.

##### ***Công nợ tài chính***

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả và các khoản vay.

#### ***Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu***

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

#### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

#### **Dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

#### **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc năm tài chính.

#### **Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

\_\_\_\_\_ (số năm khấu hao)



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

### **Tài sản cố định vô hình và khấu hao**

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất tại 236/106/1A Điện Biên Phủ, phường 17, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh với nguyên giá là 26.818.946.595 đồng với thời hạn sử dụng đến năm 2057 và giá trị quyền sử dụng đất tại Đà Nẵng với nguyên giá là 1.432.033.616 đồng với thời hạn sử dụng đất lâu dài. Quyền sử dụng đất với thời hạn sử dụng lâu dài không phải trích khấu hao.

### **Đầu tư vào công ty con**

Khoản đầu tư vào công ty con phản ánh khoản đầu tư vào các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được các lợi ích từ hoạt động của các công ty này. Khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá (nếu có).

### **Đầu tư vào công ty liên kết**

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này. Khoản đầu tư vào Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá (nếu có).

### **Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

### **Các khoản đầu tư chứng khoán**

Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư chứng khoán và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư chứng khoán.

Tại các năm tài chính tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư chứng khoán (nếu có).

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

### **Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

### **Chi phí đi vay**

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

## **Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Đối với hoạt động dịch vụ vận tải biển và hoạt động khác: Công ty áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20%.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

| Chi tiêu   | Mã TM       | Cuối kỳ         |                  |                 | Đầu năm         |                  |                       |
|--|-------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------------|
|  |             | Giá gốc         | Giá hợp lý       | Dự phòng        | Giá gốc         | Giá hợp lý       | Dự phòng              |
| 1. Tiền  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Tiền mặt   |             |                 |                  |                 |                 |                  | 304,469,593           |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn  |             |                 |                  |                 |                 |                  | 84,495,727,474        |
| - Tiền đang chuyển   |             |                 |                  |                 |                 |                  | -                     |
| <b>Cộng</b>  | <b>A01</b>  |                 |                  |                 |                 |                  | <b>84,800,197,067</b> |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>A. Chứng khoán kinh doanh</b>   | <b>A02</b>  |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>a. Tổng giá trị cổ phiếu;</b>   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| Trong đó: (chỉ tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)                                  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 1  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 2  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 3  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 4  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 5  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 6  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 7  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 8  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 9  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 10   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>b. Tổng giá trị trái phiếu;</b>   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| Trong đó: (chỉ tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)                                  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 1  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 2  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 3  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 4  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 5  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 6  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 7  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 8  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 9  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 10   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>c. Các khoản đầu tư khác;</b>   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu.  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| + Về số lượng  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| + Về giá trị   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>  | <b>A03</b>  |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>a. Ngân hạn</b>   | <b>A03a</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Trái phiếu   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Các khoản đầu tư khác  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>b. Dài hạn</b>  | <b>A03b</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Trái phiếu   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Các khoản đầu tư khác  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chỉ tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)</b>   | <b>A04</b>  |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Đầu tư vào công ty con   | <b>A04a</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| Công ty TNHH VITACO Đà Nẵng  |             | 135,000,000,000 | -                | 135,000,000,000 | 135,000,000,000 | -                | 135,000,000,000       |
| Công ty TNHH MTV DV TM VITACO  |             | 15,000,000,000  | 0                | 15,000,000,000  | 15,000,000,000  | 0                | 15,000,000,000        |
| Công ty TNHH MTV DV TM VITACO  |             | 120,000,000,000 | 0                | 120,000,000,000 | 120,000,000,000 | 0                | 120,000,000,000       |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;   | <b>A04b</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Đầu tư vào đơn vị khác:  | <b>A04c</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| Công ty CP Kho cảng Xăng dầu Hàng không Miền Nam   |             | 64,500,000,000  | (50,949,357,704) | 13,550,642,296  | 64,500,000,000  | (50,949,357,704) | 13,550,642,296        |
| Công ty CP Kho cảng Xăng dầu Hàng không Miền Nam   |             | 6,000,000,000   | (261,857,704)    | 5,738,142,296   | 6,000,000,000   | (261,857,704)    | 5,738,142,296         |
| Công ty cổ phần An Phú   |             | 53,500,000,000  | (50,687,500,000) | 2,812,500,000   | 53,500,000,000  | (50,687,500,000) | 2,812,500,000         |
| Công ty cổ phần HH DV Mỹ Giang   |             | 5,000,000,000   | -                | 5,000,000,000   | 5,000,000,000   | -                | 5,000,000,000         |
| <b>3. Phải thu của khách hàng</b>  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>a. Phải thu của khách hàng ngân hạn</b>   | <b>A05a</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Trong đó: Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng                |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| 1 Tổng Công ty vận tải thủy Petrolimex   |             |                 |                  | 3,814,359,775   |                 |                  | 11,375,949,136        |
| 2 Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam   |             |                 |                  | 20,721,801,418  |                 |                  | 5,706,111,098         |
| 3 Petrolimex Singapore   |             |                 |                  | 5,495,590,742   |                 |                  | -                     |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>b. Các khoản phải thu từ các bên liên quan (chỉ tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch các bên liên quan)</b>      |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>c) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>  | <b>A05b</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Trong đó: Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng                |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>4. Phải thu khác</b>  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>a. Ngân hạn</b>   | <b>A06a</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu về cổ phần hoá;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu người lao động;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Kỳ cược, kỳ quỹ;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Cho mượn;  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Các khoản chi hộ;  |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu khác;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>b. Các khoản phải thu khác từ các bên liên quan (chỉ tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch Các bên liên quan)</b> |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| <b>c. Dài hạn</b>  | <b>A06b</b> |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu về cổ phần hoá;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Phải thu người lao động;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |
| - Kỳ cược, kỳ quỹ;   |             |                 |                  |                 |                 |                  |                       |

|   |             |                 |                        |                |                        |
|---|-------------|-----------------|------------------------|----------------|------------------------|
| - Cho mượn.<br>- Các khoản chi bổ.<br>- Phải thu khác.  |             |                 |                        |                |                        |
| <b>Cộng</b>   |             | 20,176,302,581  |                        | 19,871,969,531 |                        |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)<br>a) Tiền;<br>b) Hàng tồn kho;<br>c) TSCĐ;<br>d) Tài sản khác  | A07         | <b>Cuối năm</b> |                        | <b>Đầu năm</b> |                        |
|   |             | Số lượng        | Giá trị                | Số lượng       | Giá trị                |
| 6. Nợ xấu   |             | <b>Cuối năm</b> |                        | <b>Đầu năm</b> |                        |
|   |             | Giá gốc         | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc        | Giá trị có thể thu hồi |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.<br>(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);<br>- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi tra chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu.<br>- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.   |             |                 |                        |                |                        |
| <b>Cộng</b>   |             | <b>Cuối năm</b> |                        | <b>Đầu năm</b> |                        |
| 7. Hàng tồn kho:<br>- Hàng đang đi trên đường.<br>- Nguyên liệu, vật liệu.<br>- Công cụ, dụng cụ.<br>- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang.<br>- Thành phẩm;<br>- Hàng hóa;<br>- Hàng gửi bán;<br>- Hàng hóa kho bảo thuế.<br><br>- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém chất lượng không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;<br><br>- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;<br>- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. | A08         | Giá gốc         | Dự phòng               | Giá gốc        | Dự phòng               |
|   |             | 49,259,534,463  | (734,323,829)          | 49,942,167,703 | (734,323,829)          |
|   |             | 49,105,565,852  | (734,323,829)          | 47,679,747,689 | (734,323,829)          |
|   |             | 153,968,611     |                        | 152,790,185    |                        |
|   |             |                 |                        | 2,109,629,829  |                        |
| 8. Tài sản dở dang dài hạn<br>a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn<br>Trong đó: Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường   | A09<br>A09a | <b>Cuối năm</b> |                        | <b>Đầu năm</b> |                        |
|   |             | Giá gốc         | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc        | Giá trị có thể thu hồi |
| <b>Cộng</b>   |             |                 |                        |                |                        |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang<br>- Mua sắm:<br>Trong đó: Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB<br>1<br>2<br>3<br>- XD CB:<br>Trong đó: Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB<br>1. Xây dựng công trình toà nhà VP Điện Biên Phủ<br>2<br>3<br>- Sửa chữa:<br>Trong đó: Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB<br>1. Sửa chữa lớn tàu P20  | A09b        |                 | 21,638,087,722         |                | 3,521,658,866          |
|   |             |                 | 13,856,053,352         |                | 3,521,658,866          |
|   |             |                 | 7,782,034,370          |                | 3,521,658,866          |
|   |             |                 | 7,782,034,370          |                |                        |
| <b>Cộng</b>   |             |                 | 21,638,087,722         |                | 3,521,658,866          |

9. Thuyết minh Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục                | Mã TM | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng         |
|--------------------------|-------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-----------|-------------------|
| 1                        | 2     | 3                      | 4                 | 5                               | 6               | 7         | 8                 |
| Nguyên giá               |       |                        |                   |                                 |                 |           |                   |
| Số dư đầu năm            | A10a  | -                      | 174,339,147       | 3,939,281,838,700               | 342,509,375     | -         | 3,939,798,687,222 |
| Số tăng trong kỳ         |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Mua sắm mới            |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Tăng khác              |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| Số giảm trong kỳ         |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Thanh lý, nhượng bán   |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Giảm khác              |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| Số dư cuối kỳ            |       | -                      | 174,339,147       | 3,939,281,838,700               | 342,509,375     | -         | 3,939,798,687,222 |
| Giá trị hao mòn lũy kế   |       |                        |                   |                                 |                 |           |                   |
| Số dư đầu năm            | A10b  | -                      | 174,339,147       | 2,686,170,169,456               | 342,509,375     | -         | 2,686,687,017,978 |
| Số tăng trong kỳ         |       | -                      | -                 | 149,375,357,658                 | -               | -         | 149,375,357,658   |
| - Khấu hao trong năm     |       | -                      | -                 | 149,375,357,658                 | -               | -         | 149,375,357,658   |
| - Tăng khác              |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| Số giảm trong kỳ         |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Thanh lý, nhượng bán   |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| - Giảm khác              |       | -                      | -                 | -                               | -               | -         | -                 |
| Số dư cuối kỳ            |       | -                      | 174,339,147       | 2,835,545,527,114               | 342,509,375     | -         | 2,836,062,375,636 |
| Giá trị còn lại          |       |                        |                   |                                 |                 |           |                   |
| - Tại ngày đầu năm       | A10   | -                      | -                 | 1,253,111,669,244               | -               | -         | 1,253,111,669,244 |
| - Tại ngày cuối kỳ       | A10   | -                      | -                 | 1,103,736,311,586               | -               | -         | 1,103,736,311,586 |

Thuyết minh bổ sung

| Chi tiêu  | Giá trị         |                 |
|---|-----------------|-----------------|
|   | Cuối kỳ         | Đầu năm         |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: | 676,731,847,112 | 727,794,193,910 |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:                        | 6,414,511,819   | 6,414,511,819   |
| - 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.

**10. Thuyết minh Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

| Khoản mục                     | Mã TM       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | ..... | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng      |
|-------------------------------|-------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------|-------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá</b>             | <b>A11a</b> |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số dư đầu năm                 |             | 28,250,980,211    |                 |                          |       |                   | 28,250,980,211 |
| Số tăng trong kỳ              |             | -                 | -               | -                        | -     | -                 | -              |
| - Mua trong năm               |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| - Tạo ra từ nội bộ DN         |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| - Tăng khác                   |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số giảm trong kỳ              |             | -                 | -               | -                        | -     | -                 | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán        |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| - Giảm khác                   |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số dư cuối năm                |             | 28,250,980,211    | -               | -                        | -     | -                 | 28,250,980,211 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> | <b>A11b</b> |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số dư đầu năm                 |             | 2,452,017,983     |                 |                          |       |                   | 2,452,017,983  |
| Số tăng trong kỳ              |             | 306,502,248       | -               | -                        | -     | -                 | 306,502,248    |
| - Khấu hao trong năm          |             | 306,502,248       |                 |                          |       |                   | 306,502,248    |
| - Tăng khác                   |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số giảm trong kỳ              |             | -                 | -               | -                        | -     | -                 | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán        |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| - Giảm khác                   |             |                   |                 |                          |       |                   |                |
| Số dư cuối năm                |             | 2,758,520,231     | -               | -                        | -     | -                 | 2,758,520,231  |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |             |                   |                 |                          |       |                   | -              |
| - Tại ngày đầu năm            | A11         | 25,798,962,228    | -               | -                        | -     | -                 | 25,798,962,228 |
| - Tại ngày cuối kỳ            | A11         | 25,492,459,980    | -               | -                        | -     | -                 | 25,492,459,980 |

**Thuyết minh bổ sung**

| Chỉ tiêu   | Giá trị  |         |
|--|----------|---------|
|  | Cuối năm | Đầu năm |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; |          |         |
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;                           |          |         |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

**13. Thuyết minh chỉ tiêu Chi phí trả trước và tài sản khác**

| <i>Nội dung</i>                             | <i>Mã chỉ tiêu</i> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
|---|--------------------|----------------|----------------|
| <b>13. Chi phí trả trước</b>                |                    | -              | -              |
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)  | A14a               | -              | -              |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; |                    |                |                |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;               |                    |                |                |
| - Chi phí đi vay;                           |                    |                |                |
| - Các khoản khác                            |                    |                |                |
| b) Dài hạn                                  | A14b               |                |                |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp            |                    |                |                |
| - Chi phí mua bảo hiểm;                     |                    |                |                |
| - Các khoản khác                            |                    |                |                |
| <b>14. Tài sản khác</b>                     |                    | -              | -              |
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)  | A15a               | -              | -              |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)   | A15b               | -              | -              |

15. Thuyết minh chỉ tiêu Vay và nợ thuế tài chính

|  | Mã chỉ tiêu | Cuối kỳ         |                       | Đầu năm         |                       |
|--|-------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  |             | Giá trị         | Số có khả năng trả nợ | Giá trị         | Số có khả năng trả nợ |
| A. Các khoản vay   |             |                 |                       |                 |                       |
| I. Vay ngắn hạn  | A16a        | 100,021,566,000 | 100,021,566,000       | 133,359,066,000 | 133,359,066,000       |
| a. Vay ngắn hạn  |             | 100,021,566,000 | 100,021,566,000       | 133,359,066,000 | 133,359,066,000       |
| b. Vay dài hạn đến hạn trả ( Vay dài hạn đến hạn trả trong 01 năm) |             | 225,123,853,500 | 225,123,853,500       | 240,649,636,500 | 240,649,636,500       |
| 2. Vay dài hạn( chi tiết theo kỳ hạn)                              | A16b        | 124,206,264,000 | 124,206,264,000       | 124,206,264,000 | 124,206,264,000       |
| Trong năm thứ hai đến năm thứ năm                                  |             | 100,917,589,500 | 100,917,589,500       | 116,443,372,500 | 116,443,372,500       |
| Từ năm thứ sáu trở lên   |             |                 |                       |                 |                       |

| Thời hạn                                     | Mã chỉ tiêu | Kỳ này                                    |                   | Kỳ trước                                  |                   |
|--|-------------|---|-------------------|---|-------------------|
|  |             | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế |
| B. Các khoản nợ thuế tài chính đã thanh toán |             |   |                   |   |                   |
| Trong vòng một năm                           |             | -   | -                 | -   | -                 |
| Trên 1 năm đến 5 năm                         |             |   |                   |   |                   |
| Trên 5 năm                                   |             |   |                   |   |                   |

|                               | Mã chỉ tiêu | Cuối kỳ          |         | Đầu năm |                       |
|-------------------------------|-------------|------------------|---------|---------|-----------------------|
|                               |             | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| C. Giá trị nợ thuế tài chính  |             |                  |         |         |                       |
| - Góc nợ thuế tài chính       |             | -                | -       | -       | -                     |
| - Lãi thuế tài chính phải trả |             |                  |         |         |                       |

| D. Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán | Mã chỉ tiêu | Cuối năm         |         | Đầu năm |                       |
|--|-------------|------------------|---------|---------|-----------------------|
|  |             | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| - Vay  |             | -                | -       | -       | -                     |
| - Nợ thuế tài chính                                    |             |                  |         |         |                       |
| - Lý do chưa thanh toán                                |             |                  |         |         |                       |



16. Thuyết minh chi tiêu Phải trả người bán

|   | Mã TM       | Cuối kỳ        |                       | Đầu năm        |                       |
|---|-------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
|   |             | Giá trị        | Số có khả năng trả nợ | Giá trị        | Số có khả năng trả nợ |
| <b>16. Phải trả người bán</b>   |             | 27,682,419,492 | 27,682,419,492        | 11,830,602,175 | 11,830,602,175        |
| <b>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>   | <b>A17a</b> | 27,682,419,492 | 27,682,419,492        | 11,830,602,175 | 11,830,602,175        |
| - Trong đó: Chi tiết các khoản phải trả khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải trả khách hàng                       |             | 16,339,256,473 | 16,339,256,473        | 8,149,692,823  | 8,149,692,823         |
| 1. Petrolimex Singapore   |             | 10,571,117,486 | 10,571,117,486        | 4,103,378,023  | 4,103,378,023         |
| 2. CTY TNHH MTV TM DV VITACO  |             | 1,855,017,137  | 1,855,017,137         | -              | -                     |
| 3. Chi nhánh Hóa dầu Sài Gòn  |             | 2,786,248,850  | 2,786,248,850         | -              | -                     |
| 4. Cty CP PP sở trường Phương Nam   |             | -              | -                     | 4,046,314,800  | 4,046,314,800         |
| 7. CTY TNHH MTV Sơn Petrolimex  |             | 1,126,873,000  | 1,126,873,000         | -              | -                     |
| - Phải trả cho các đối tượng khác   |             | 11,343,163,019 | 11,343,163,019        | 3,680,909,352  | 3,680,909,352         |
| <b>Cộng</b>   |             | 27,682,419,492 | 27,682,419,492        | 11,830,602,175 | 11,830,602,175        |
| <b>b. Các khoản phải trả người bán các bên liên quan ( chi tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch các bên liên quan)</b> |             |                |                       |                |                       |
| <b>c. Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>  | <b>A17b</b> |                |                       |                |                       |
| - Trong đó: Chi tiết các khoản phải trả khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng                       |             |                |                       |                |                       |
| - Phải trả cho các đối tượng khác   |             |                |                       |                |                       |
| <b>Cộng</b>   |             | -              | -                     | -              | -                     |
| <b>d. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>   |             |                |                       |                |                       |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;   |             |                |                       |                |                       |
| - Các đối tượng khác  |             |                |                       |                |                       |
| <b>Cộng</b>   |             | -              | -                     | -              | -                     |

19. Thuyết minh các khoản phải thu phải nộp nhà nước

| Tên chỉ tiêu                       | Mã số         | Số đầu năm |                       |                       | Số phát sinh          |          |                       | Số cuối kỳ |  |
|------------------------------------|---------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|------------|--|
|                                    |               | 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</b>                     | <b>A18a,b</b> | -          | 12,416,740,718        | 40,920,335,339        | 43,297,926,889        | -        | 14,794,332,268        |            |  |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa      |               |            | 3,086,814,308         | 23,620,722,794        | 23,575,241,481        | -        | 3,041,332,995         |            |  |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu        |               |            |                       | 1,508,442,505         | 1,508,442,505         | -        | -                     |            |  |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt          |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 4. Thuế xuất, nhập khẩu            |               |            |                       | 1,072,752,912         | 1,072,752,912         | -        | -                     |            |  |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp      |               |            | 8,947,620,602         | 11,057,638,808        | 12,338,789,169        | -        | 10,228,770,963        |            |  |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân           |               |            | 367,029,103           | 3,326,052,417         | 3,038,017,827         | -        | 78,994,513            |            |  |
| 7. Thuế tài nguyên                 |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất    |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 9. Các loại thuế khác              |               |            | 15,276,705            | 334,725,903           | 1,764,682,995         | -        | 1,445,233,797         |            |  |
| 9.1. Thuế bảo vệ môi trường        |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 9.2. Thuế môn bài                  |               |            |                       | 3,000,000             | 3,000,000             | -        | -                     |            |  |
| 9.3. Các loại thuế khác            |               |            | 15,276,705            | 331,725,903           | 1,761,682,995         | -        | 1,445,233,797         |            |  |
| <b>II. Các khoản phải nộp khác</b> |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 1. Các khoản phụ thu               |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 2. Các khoản phí, lệ phí           |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| 3. Các khoản khác                  |               |            |                       |                       |                       |          |                       |            |  |
| <b>Cộng</b>                        | <b>30</b>     | -          | <b>12,416,740,718</b> | <b>40,920,335,339</b> | <b>43,297,926,889</b> | -        | <b>14,794,332,268</b> |            |  |



|  |     |   |   |
|--|-----|---|---|
| <p style="text-align: center;">Cộng</p> <p><b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b></p> <p>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại</li> <li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ</li> <li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng</li> <li>- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng</li> <li>- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả</li> </ul> <p><b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b></p> <p>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả</li> <li>- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế</li> <li>- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại</li> </ul> <p><b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b></p> | A23 | - | - |
|--|-----|---|---|

25. Thuyết minh biến động vốn chủ sở hữu

| CHỈ TIÊU                    | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ     | Quỹ đầu tư phát triển | LN CPP           | TỔNG CỘNG         |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| A                           | 1                         | 2                    | 7                | 10                    | 13               | 15                |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>  | 798,666,660,000           | (160,015,910)        | (11,635,553,757) | 245,090,870,947       | 73,007,632,567   | 1,104,969,593,847 |
| - Tăng vốn trong năm trước  |                           |                      |                  |                       | 94,482,581,610   | 94,482,581,610    |
| - Lợi nhuận trong năm       |                           |                      |                  |                       | (63,093,332,800) | (63,093,332,800)  |
| - Tăng khác                 |                           |                      |                  | 5,900,984,276         | (8,100,000,000)  | (2,199,015,724)   |
| - Chia có tức trong năm     |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| - Trích các quỹ             |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| - Giảm khác                 |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | 798,666,660,000           | (160,015,910)        | (11,635,553,757) | 250,991,855,223       | 96,296,881,377   | 1,134,159,826,933 |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>    | 798,666,660,000           | (160,015,910)        | (11,635,553,757) | 250,991,855,223       | 96,296,881,377   | 1,134,159,826,933 |
| - Tăng vốn trong năm        |                           |                      |                  |                       | 46,604,598,894   | 46,604,598,894    |
| - Lợi nhuận trong năm       |                           |                      |                  |                       | (70,979,999,400) | (70,979,999,400)  |
| - Tăng khác                 |                           |                      |                  |                       | (16,280,000,000) | (16,280,000,000)  |
| - Chia có tức năm 2016      |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| - Trích các quỹ             |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| - Giảm khác                 |                           |                      |                  |                       |                  |                   |
| <b>Số dư cuối kỳ nay</b>    | 798,666,660,000           | (160,015,910)        | (11,635,553,757) | 250,991,855,223       | 55,641,480,871   | 1,093,504,426,427 |

**25-28. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

|   | Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>   |                        |                        |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)   | 414,652,170,000        | 414,652,170,000        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác  | 384,014,490,000        | 384,014,490,000        |
| <b>Cộng</b>   | <b>798,666,660,000</b> | <b>798,666,660,000</b> |
| <b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b> | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu   |                        |                        |
| + Vốn góp đầu năm   | 798,666,660,000        | 798,666,660,000        |
| + Vốn góp tăng trong năm  |                        |                        |
| + Vốn góp giảm trong năm  |                        |                        |
| + Vốn góp cuối năm  | 798,666,660,000        | 798,666,660,000        |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia   | 70,979,999,400         | 39,433,333,000         |
| <b>d. Cổ phiếu</b>  | <b>Cuối kỳ</b>         | <b>Đầu năm</b>         |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành   | -                      | -                      |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng  | 79,866,666             | 79,866,666             |
| + Cổ phiếu phổ thông  | 79,866,666             | 79,866,666             |
| + Cổ phiếu ưu đãi   | -                      | -                      |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại  | 1,000,000              | 1,000,000              |
| + Cổ phiếu phổ thông  | 1,000,000              | 1,000,000              |
| + Cổ phiếu ưu đãi   | -                      | -                      |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành   | 78,866,666             | 78,866,666             |
| + Cổ phiếu phổ thông  | 78,866,666             | 78,866,666             |
| + Cổ phiếu ưu đãi   | -                      | -                      |
| <i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng</i>                                |                        |                        |
| <b>đ. 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>e. Các quỹ của doanh nghiệp:</b>   | <b>250,991,855,223</b> | <b>250,991,855,223</b> |
| - Quỹ đầu tư phát triển;  | 250,991,855,223        | 250,991,855,223        |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.  |                        |                        |

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

Năm nay

Năm trước

**27. Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Năm nay

Năm trước

**28. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Năm nay

Năm trước

29-30. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

| 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán  | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------|---------|
| <p>a. Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Từ 1 năm trở xuống;</li> <li>- Trên 1 năm đến 5 năm;</li> <li>- Trên 5 năm;</li> </ul> <p>b. Tài sản nhận giữ hộ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác                             <ul style="list-style-type: none"> <li>Dầu DO (Kg) 520,742 386,507</li> <li>Dầu FO (Kg) 3,202,839 3,059,464</li> </ul> </li> <li>- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp</li> </ul> <p>c. Ngoại tệ các loại:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- USD 139,775.33 294,376.62</li> </ul> |          |         |
| <p>30. Các thông tin khác</p>   |          |         |



**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

| <b>CHỈ TIÊU</b>   | <b>Mã TM</b> | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>       |
|---|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   |              |                        |                        |
| a) Doanh thu  | B01          | <b>428,911,076,783</b> | <b>391,705,014,422</b> |
| - Doanh thu bán hàng;   |              |                        |                        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ;   |              | <b>428,911,076,783</b> | <b>391,705,014,422</b> |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải  |              | 423,140,760,619        | 386,129,497,924        |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ khác   |              | 5,770,316,164          | 5,575,516,498          |
| - 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>428,911,076,783</b> | <b>391,705,014,422</b> |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết trình bày phụ lục tổng hợp giao dịch các bên liên quan)  |              | 428,911,076,783        | 391,705,014,422        |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước |              |                        |                        |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>  | <b>B02</b>   |                        |                        |
| Trong đó:   |              |                        |                        |
| - Chiết khấu thương mại;  |              |                        |                        |
| - Giảm giá hàng bán;  |              |                        |                        |
| - Hàng bán bị trả lại;  |              |                        |                        |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>  | <b>B03</b>   | <b>332,956,077,548</b> | <b>312,880,450,844</b> |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán;  |              |                        |                        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán;  |              |                        |                        |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:  |              |                        |                        |
| + Hạng mục chi phí trích trước;   |              |                        |                        |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;  |              |                        |                        |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.  |              |                        |                        |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;  |              | <b>332,956,077,548</b> | <b>312,880,450,844</b> |

| CHỈ TIÊU   | Mã TM      | Năm nay                | Năm trước              |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| + Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải   |            | 328,801,196,590        | 308,829,228,919        |
| + Giá vốn cung cấp dịch vụ khác  |            | 4,154,880,958          | 4,051,221,925          |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;                |            |                        |                        |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;                                      |            |                        |                        |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;                                       |            |                        |                        |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;              |            |                        |                        |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; |            |                        |                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;  |            |                        |                        |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.   |            |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>332,956,077,548</b> | <b>312,880,450,844</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>  | <b>B04</b> | <b>2,042,118,826</b>   | <b>965,470,968</b>     |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay   |            | 744,744,087            | 379,913,260            |
| - Lãi bán các khoản đầu tư;  |            |                        | -                      |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia;   |            | 1,250,200,000          |                        |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;   |            | 47,174,739             | 585,557,708            |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;                                |            |                        |                        |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.  |            |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>2,042,118,826</b>   | <b>965,470,968</b>     |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>  | <b>B05</b> | <b>14,888,703,422</b>  | <b>15,969,312,124</b>  |
| - Lãi tiền vay;  | B05a       | 14,168,231,845         | 15,802,618,455         |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;                                |            |                        |                        |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;                                   |            |                        |                        |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá;  |            | 720,471,577            | 166,693,669            |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư;                 |            |                        |                        |
| - Chi phí tài chính khác.  |            |                        |                        |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính   |            |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>14,888,703,422</b>  | <b>15,969,312,124</b>  |
| <b>6. Thu nhập khác</b>  | <b>B06</b> | -                      | <b>5,203,673,202</b>   |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |            |                        |                        |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản;   |            |                        |                        |

| CHỈ TIÊU  | Mã TM      | Năm nay                | Năm trước              |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền phạt thu được;<br>- Thuế được giảm;<br>- Các khoản khác.   |            |                        | 5,203,673,202          |
| <b>Cộng</b>   |            | -                      | <b>5,203,673,202</b>   |
| <b>7. Chi phí khác</b>  | <b>B07</b> | <b>3,784,425,378</b>   | <b>1,110,712,025</b>   |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;<br>- Lỗ do đánh giá lại tài sản;<br>- Các khoản bị phạt;<br>- Các khoản khác.  |            | 3,784,425,378          | 1,110,712,025          |
| <b>Cộng</b>   |            | <b>3,784,425,378</b>   | <b>1,110,712,025</b>   |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>  |            | <b>20,380,601,198</b>  | <b>18,179,793,038</b>  |
| a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ  | B08        | -                      | -                      |
| b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ  | B09        | 20,380,601,198         | 18,179,793,038         |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp<br>- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;<br>- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;<br>- Các khoản ghi giảm khác |            | -                      | -                      |
| <b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>  |            |                        |                        |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;  |            | 46,117,881,471         | 40,453,221,296         |
| - Chi phí nhân công;  |            | 57,759,009,457         | 51,715,857,673         |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định;   |            | 149,681,859,906        | 149,858,883,906        |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài;  |            | 47,762,290,013         | 30,502,356,399         |
| - Chi phí khác bằng tiền.   |            | 49,906,008,070         | 56,841,425,958         |
| <b>Cộng</b>   |            | <b>351,227,048,917</b> | <b>329,371,745,232</b> |
| <b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>   | <b>B10</b> |                        |                        |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành   |            | 12,338,789,169         | 10,000,572,039         |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay   |            | -                      | -                      |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |            | <b>12,338,789,169</b>  | <b>10,000,572,039</b>  |
| <b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>  | <b>B11</b> |                        |                        |

| CHỈ TIÊU  | Mã TM | Năm nay | Năm trước |
|---|-------|---------|-----------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;</li> <li>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải</li> <li>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.</li> </ul> |       |         |           |

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Quý 02)

| CHỈ TIÊU  | Mã TM      | Năm nay                | Năm trước              |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   |            | <b>216,796,243,251</b> | <b>178,680,039,792</b> |
| a) Doanh thu  | B01        | <b>216,796,243,251</b> | <b>178,680,039,792</b> |
| - Doanh thu bán hàng;   |            |                        |                        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ;   |            | <b>216,796,243,251</b> | <b>178,680,039,792</b> |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải  |            | 213,825,578,366        | 175,975,601,933        |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ khác   |            | 2,970,664,885          | 2,704,437,859          |
| - 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   |            |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   |            | <b>216,796,243,251</b> | <b>178,680,039,792</b> |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết trình bày phụ lục tổng hợp giao dịch các bên liên quan)  |            | 216,796,243,251        | 178,680,039,792        |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước |            |                        |                        |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>  | <b>B02</b> |                        |                        |
| Trong đó:   |            |                        |                        |
| - Chiết khấu thương mại;  |            |                        |                        |
| - Giảm giá hàng bán;  |            |                        |                        |
| - Hàng bán bị trả lại;  |            |                        |                        |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>  | <b>B03</b> | <b>168,347,859,256</b> | <b>142,962,957,551</b> |

| CHỈ TIÊU   | Mã TM      | Năm nay                | Năm trước              |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Giá vốn của hàng hóa đã bán;</li> <li>- Giá vốn của thành phẩm đã bán;</li> </ul> <p>Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Hạng mục chi phí trích trước;</li> <li>+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;</li> <li>+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.</li> </ul> |            |                        |                        |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;   |            | <b>168,347,859,256</b> | <b>142,962,957,551</b> |
| + Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải   |            | 166,182,735,496        | 141,020,296,700        |
| + Giá vốn cung cấp dịch vụ khác  |            | 2,165,123,760          | 1,942,660,851          |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;  |            |                        |                        |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;  |            |                        |                        |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;   |            |                        |                        |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;  |            |                        |                        |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;   |            |                        |                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;  |            |                        |                        |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.   |            |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>168,347,859,256</b> | <b>142,962,957,551</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>  | <b>B04</b> | <b>1,970,807,099</b>   | <b>509,098,638</b>     |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay   |            | 684,866,839            | 301,745,751            |
| - Lãi bán các khoản đầu tư;  |            | -                      | -                      |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia;   |            | 1,250,200,000          | -                      |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;   |            | 35,740,260             | 207,352,887            |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;  |            | -                      | -                      |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.  |            | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>1,970,807,099</b>   | <b>509,098,638</b>     |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>  | <b>B05</b> | <b>7,350,056,142</b>   | <b>7,574,922,491</b>   |
| - Lãi tiền vay;  | B05a       | 6,899,343,243          | 7,578,931,425          |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;  |            | -                      | -                      |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;   |            | -                      | -                      |

| CHỈ TIÊU   | Mã TM      | Năm nay               | Năm trước            |
|--|------------|-----------------------|----------------------|
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá;  |            | 450,712,899           | (4,008,934)          |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;         |            | -                     | -                    |
| - Chi phí tài chính khác.  |            | -                     | -                    |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính                                 |            | -                     | -                    |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>7,350,056,142</b>  | <b>7,574,922,491</b> |
| <b>6. Thu nhập khác</b>  | <b>B06</b> | -                     | <b>4,900,371,383</b> |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |            | -                     | -                    |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản;   |            | -                     | -                    |
| - Tiền phạt thu được;  |            | -                     | -                    |
| - Thuế được giảm;  |            | -                     | -                    |
| - Các khoản khác.  |            | -                     | 4,900,371,383        |
| <b>Cộng</b>  |            | -                     | <b>4,900,371,383</b> |
| <b>7. Chi phí khác</b>   | <b>B07</b> | <b>3,258,500,000</b>  | <b>(389,287,975)</b> |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;           |            | -                     | -                    |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản;  |            | -                     | -                    |
| - Các khoản bị phạt;   |            | -                     | -                    |
| - Các khoản khác.  |            | 3,258,500,000         | (389,287,975)        |
| <b>Cộng</b>  |            | <b>3,258,500,000</b>  | <b>(389,287,975)</b> |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>             |            | <b>11,028,544,137</b> | <b>8,779,581,816</b> |
| a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ                       | B08        | -                     | -                    |
| b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ           | B09        | 11,028,544,137        | 8,779,581,816        |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp |            | -                     | -                    |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;                      |            |                       |                      |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;                        |            |                       |                      |
| - Các khoản ghi giảm khác  |            |                       |                      |
| <b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>                     |            | -                     | -                    |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;                                       |            | 22,219,604,401        | 19,618,915,174       |

| CHỈ TIÊU  | Mã TM      | Năm nay                | Năm trước              |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nhân công;  |            | 30,517,989,749         | 25,192,671,503         |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định;   |            | 74,840,929,953         | 74,929,441,953         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài;  |            | 27,189,378,748         | 8,376,740,686          |
| - Chi phí khác bằng tiền.   |            | 24,608,500,542         | 21,805,856,391         |
| <b>Cộng</b>   |            | <b>179,376,403,393</b> | <b>149,923,625,707</b> |
| <b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>   | <b>B10</b> | 4,567,810,297          | 4,594,610,020          |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                                 |            | 4,567,810,297          | 4,594,610,020          |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay   |            | -                      | -                      |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |            | 4,567,810,297          | 4,594,610,020          |
| <b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>  | <b>B11</b> |                        |                        |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;        |            |                        |                        |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;       |            |                        |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;        |            |                        |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; |            |                        |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;     |            |                        |                        |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.   |            |                        |                        |



**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

| Chỉ tiêu   | Mã TM | Năm nay        | Năm trước       |
|--|-------|----------------|-----------------|
| 1  | 3     | 4              | 5               |
| <b>1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT trong tương lai</b><br>- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính<br>- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu<br>- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu<br>- Các giao dịch phi tiền tệ khác |       |                |                 |
| <b>2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng (nếu có)</b>   |       |                |                 |
| <b>3. Số tiền vay thực thu trong kỳ:</b><br>- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường  | 33    | -              | 114,073,120,000 |
| <b>4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:</b><br>- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường.   | 34    | 49,628,283,000 | 115,392,650,715 |
|  |       | 49,628,283,000 | 115,392,650,715 |

**IX. Những thông tin khác**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan ( xem phụ lục: Bảng tổng hợp giao dịch các bên liên quan)
- Trình bày tài sản doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (xem phụ biểu báo cáo bộ phận)
- Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- Những thông tin khác

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 10 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc





**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
**Nguyễn Trọng Nghĩa**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**Nguyễn Quang Cường**