

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100		30,982,423,975,143	34,585,464,578,822
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11,276,510,971,145	9,652,890,972,535
1. Tiền	111	V.1	4,420,057,546,556	4,788,390,808,128
2. Các khoản tương đương tiền	112		6,856,453,424,589	4,864,500,164,407
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2,286,160,455,543	2,238,309,247,034
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2.a	83,673,817,050	130,975,455,095
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2.a	-25,716,555,952	-28,647,903,895
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2.b1	2,228,203,194,445	2,135,981,695,834
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7,787,094,498,909	10,381,093,105,697
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.a	5,656,967,684,059	7,499,192,043,582
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		599,564,254,259	372,654,714,379
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.2.b1		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.a	1,942,105,789,124	2,857,262,224,612
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.4.a	-412,923,627,827	-349,568,743,153
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.5	1,380,399,294	1,552,866,277
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	7,546,892,803,084	10,114,024,667,147
1. Hàng tồn kho	141		7,680,100,896,578	10,183,939,927,084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-133,208,093,494	-69,915,259,937
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,085,765,246,462	2,199,146,586,409
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13.a	252,725,852,519	279,239,370,210

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		307,772,244,244	319,447,690,913
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17.b	588,857,726,159	176,390,951,722
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14.a	936,409,423,540	1,424,068,573,564
B. Tài sản dài hạn	200		20,026,614,182,188	20,818,970,826,734
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		28,624,109,740	85,470,849,852
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.b	20,566,731,313	4,625,274,826
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	510,520,000
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	V.2.b2		
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4.b	40,868,286,099	99,508,280,414
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	V.4.b	-32,810,907,672	-19,173,225,388
II. Tài sản cố định	220		15,197,412,403,807	15,837,436,997,212
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	12,973,370,177,183	12,802,213,978,943
- Nguyên giá	222		25,784,025,212,555	24,201,501,457,551
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-12,810,655,035,372	-11,399,287,478,608
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2,224,042,226,624	3,035,223,018,269
- Nguyên giá	228		2,660,089,696,301	3,373,633,097,905
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-436,047,469,677	-338,410,079,636
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	227,672,005,228	200,239,173,412
- Nguyên giá	231		269,603,314,638	232,661,807,475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-41,931,309,410	-32,422,634,063
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	674,331,160,357	928,474,021,731

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Chi phí SX, kinh doanh dở dang dài hạn	241			11,641,946,897
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		674,331,160,357	916,832,074,834
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		2,512,299,748,342	2,452,414,663,362
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	2,118,783,216,546	2,089,664,442,184
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	372,826,522,416	454,762,655,313
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.2c	-117,309,990,620	-117,012,434,135
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.2.b2	138,000,000,000	25,000,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,386,274,754,714	1,314,935,121,165
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13.b	1,358,478,666,828	1,288,845,871,803
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.24.a	10,992,306,224	2,947,169,957
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.7		
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14.b	11,463,720,284	11,844,304,786
5. Lợi thế thương mại	269		5,340,061,378	11,297,774,619
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		51,009,038,157,331	55,404,435,405,556
C. Nợ phải trả	300		34,782,068,911,169	41,312,557,407,198
I. Nợ ngắn hạn	310		31,542,131,755,200	37,853,483,798,476
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16.a	8,478,602,969,821	13,399,332,246,484
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		940,228,129,430	415,387,377,925
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17.a	2,101,361,204,065	2,381,210,496,844
4. Phải trả người lao động	314		791,613,393,765	631,605,268,035
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18.a	184,024,858,126	133,004,510,440
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20.a	62,039,323,380	72,904,072,352
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19.a	523,114,365,613	508,826,737,150
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15.a	13,322,860,468,196	15,565,867,035,860

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23.a	2,540,893,841,705	2,464,463,750,931
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		220,000,032,111	121,085,258,675
13. Quỹ bình ổn giá	323		2,377,393,168,988	2,159,797,043,780
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		3,239,937,155,969	3,459,073,608,722
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16.b	74,011,200	55,511,200
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		11,960,021,048	32,193,709,750
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18.b		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20.b	1,898,099,515	3,689,592,074
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19.b	169,159,610,665	168,039,063,094
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15.b	3,045,549,175,054	3,250,510,296,073
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21.2		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24.b	3,453,139,602	610,745,672
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23.b	853,988,031	858,117,631
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		6,989,110,854	3,116,573,228
D. Vốn chủ sở hữu	400		16,226,969,246,162	14,091,877,998,358
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	16,226,969,246,162	14,091,877,998,358
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		10,700,000,000,000	10,700,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		10,700,000,000,000	10,700,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		164,462,417	4,325,862,417
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		864,365,063,608	729,602,617,999
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.26	-1,317,118,937,352	-1,324,709,393,252
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27	-66,930,628,360	-37,397,092,969
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		700,240,086,756	733,375,261,237
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		43,715,669,434	39,918,054,412
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2,420,355,726,953	444,725,987,293
- LNST chưa phân phối lũy kể đến CK trước	421a		-381,581,345,702	444,725,987,293
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,801,937,072,655	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,882,177,802,706	2,802,036,701,221
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430	V.28		
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		51,009,038,157,331	55,404,435,405,556

Ngày 24 tháng 02 năm 2016

Người lập biểu

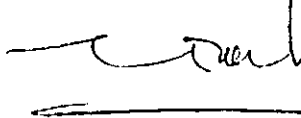
(Ký, họ tên)



Đặng Hồng Liên

Kế toán trưởng

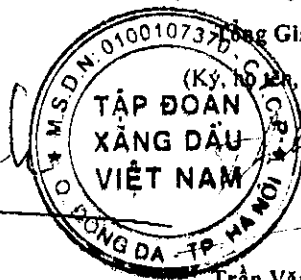
(Ký, họ tên)



Lưu Văn Tuyển

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Văn Thịnh

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

Số 1 Khâm Thiên - Đống Đa - Hà Nội

Mẫu số B02-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 4/ Năm 2015

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	33,663,997,147,546	48,226,476,265,155	146,579,135,894,505	206,812,748,929,890
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	9,210,521,365	24,051,192,856	29,240,130,260	31,836,913,469
3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		33,654,786,626,181	48,202,425,072,299	146,549,895,764,245	206,780,912,016,421
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	30,826,934,954,588	47,290,502,676,188	134,114,368,859,117	199,624,380,365,716
5. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2,827,851,671,593	911,922,396,111	12,435,526,905,128	7,156,531,650,705
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	263,687,469,257	178,694,002,707	800,347,199,491	816,945,586,852
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	369,285,417,130	710,782,594,682	2,604,731,229,025	1,578,081,845,987
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		175,092,050,271	161,705,728,449	598,723,528,792	705,878,540,915
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		114,027,582,815	105,563,676,632	504,105,428,591	406,021,500,196
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8	1,467,483,584,693	1,694,176,990,534	6,487,186,890,457	6,098,338,633,767
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	269,624,065,367	168,421,985,669	978,299,752,707	833,513,259,394
11. LN thuần từ hoạt động KD (30=20+21-22+24-25-26)	30		1,099,173,656,476	-1,377,201,495,435	3,669,761,661,021	-130,435,001,395
12. Thu nhập khác	31	VI.6	133,899,706,657	487,906,056,965	481,740,571,062	772,090,072,657
13. Chi phí khác	32	VI.7	102,816,064,324	207,034,354,818	385,097,212,733	320,070,725,247
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		31,083,642,333	280,871,702,147	96,643,358,329	452,019,347,410

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1,130,257,298,809	-1,096,329,793,288	3,766,405,019,350	321,584,346,015
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	135,073,028,091	62,330,501,328	632,529,019,419	329,572,579,833
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	-7,819,714,599	380,072,083	-4,624,992,044	1,100,176,854
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,003,003,985,317	-1,159,040,366,699	3,138,500,991,975	-9,088,410,672
19. LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		903,147,013,317	-1,340,410,647,970	2,801,937,072,655	-365,178,331,522
20. LNST của cổ đông không kiểm soát (62=60-61)	62		99,856,971,999	181,370,281,271	336,563,919,320	356,089,920,850
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		844	-1,253	2,619	-341
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 24 tháng 02 năm 2016

Kế toán trưởng

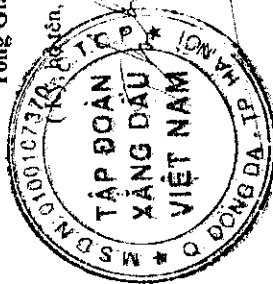
(Ký, họ tên)

Lưu Văn Tuyển

Lưu Văn Tuyển

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Văn Thịnh

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Đặng Hồng Liên

Đặng Hồng Liên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2015

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3,766,405,019,350	321,584,346,015
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,779,882,756,905	1,692,430,192,093
- Các khoản dự phòng	03		159,999,079,475	87,183,391,494
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		135,879,118,434	80,735,544,061
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-465,815,535,767	-1,037,382,637,284
- Chi phí lãi vay	06		598,723,528,792	705,878,540,915
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-25,250,097,554	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		5,949,823,869,635	1,850,429,377,294
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2,171,369,124,769	1,173,718,658,492
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2,503,354,354,262	5,148,952,278,552
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		-4,559,784,454,732	2,501,830,578,505
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-42,933,687,471	-153,209,763,570
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		47,467,964,651	20,198,438,833
- Tiền lãi vay đã trả	14		-604,221,894,311	-787,144,919,345
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-445,252,885,656	-432,737,571,907
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		519,549,365,429	502,851,953,913
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-844,872,353,090	-942,077,048,135
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4,694,499,403,486	8,882,811,982,632
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-1,887,062,714,069	-1,884,408,333,994
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		172,328,323,946	271,457,744,840

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-2,641,433,166,667	-2,713,882,485,611
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,000,397,519,488	1,958,014,462,266
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			-270,841,947,065
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		84,270,348,668	365,934,895,645
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		866,713,647,506	1,015,848,194,381
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-404,786,041,128	-1,257,877,469,538
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2. Tiền trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.3	79,920,656,841,038	94,566,746,680,133
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VII.4	-82,413,775,465,124	-98,587,660,187,528
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-3,634,686,418
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-175,323,068,845	-96,155,050,602
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-2,668,441,692,931	-4,120,703,244,415
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1,621,271,669,427	3,504,231,268,679
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,652,890,972,535	6,152,276,208,446
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2,348,329,183	-3,616,504,590
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		11,276,510,971,145	9,652,890,972,535

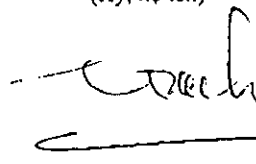
Ngày 24 tháng 02 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Đặng Hồng Liên

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lưu Văn Tuyển



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

Hình thức sở hữu vốn

Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (gọi tắt là Petrolimex), trước đây là Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam, là doanh nghiệp Nhà nước hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh xăng dầu, được Thủ tướng Chính phủ thành lập theo Quyết định số 224/TTg ngày 14 tháng 4 năm 1995. Petrolimex được Thủ tướng Chính phủ quyết định xếp hạng đặc biệt tại Quyết định số 186/TTg ngày 28 tháng 3 năm 1996 nhằm tăng cường tích tụ, tập trung, chuyên môn hóa và hợp tác sản xuất, kinh doanh để thực hiện nhiệm vụ Nhà nước giao, nâng cao khả năng và hiệu quả kinh doanh của các đơn vị thành viên và toàn Petrolimex đáp ứng yêu cầu phát triển của nền kinh tế.

Theo Quyết định số 828/QĐ-TTg ngày 31 tháng 5 năm 2011 về việc phê duyệt phương án cổ phần hóa và cơ cấu lại Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam và Giấy phép đăng ký kinh doanh số 0100107370 ngày 01 tháng 12 năm 2011, Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam chính thức trở thành Công ty cổ phần từ ngày 01 tháng 12 năm 2011 với tên gọi Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam. Petrolimex kế thừa các quyền và nghĩa vụ của Tổng Công ty Xăng dầu Việt Nam theo các quy định của pháp luật. Cơ cấu của Petrolimex gồm có Công ty mẹ - Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam và các công ty thành viên.

Trụ sở chính: Số 1 Khâm Thiên, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam.

Hoạt động chính

Petrolimex có chức năng nhiệm vụ đầu tư, phát triển kinh doanh xăng dầu theo quy hoạch, kế hoạch phát triển ngành thương mại của Nhà nước, ngành nghề kinh doanh bao gồm: Kinh doanh kho, cảng xăng dầu, khảo sát, thiết kế, xây lắp các công trình xăng dầu và dân dụng, xuất nhập khẩu và kinh doanh xăng dầu, các sản phẩm hóa dầu, vật tư thiết bị phục vụ ngành xăng dầu và các ngành khác, dịch vụ khách sạn và dịch vụ du lịch. Ngoài ra, Petrolimex còn được kinh doanh đa ngành theo quy định của pháp luật, thực hiện nhiệm vụ khác do Nhà nước giao.

Petrolimex quản lý 43 Công ty Xăng dầu thành viên (sở hữu 100% vốn) phân bố và hoạt động trên địa bàn cả nước và Văn phòng Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam - nay là Công ty mẹ.

Petrolimex có 27 Công ty con do Petrolimex nắm quyền chi phối, trong đó có 01 Công ty liên doanh với đối tác nước ngoài, 01 Công ty TNHH 100% vốn tại Singapore và 01 Công ty TNHH 100% vốn tại Lào.

Danh sách các Công ty con, Công ty liên kết, liên doanh được hợp nhất trong báo cáo tài chính theo phương pháp vốn chủ sở hữu (Phụ biểu kèm theo)

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

Năm tài chính là từ ngày 1 tháng 1 đến 31 tháng 12.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán Đồng Việt Nam (VND)

III. Những chính sách kế toán chủ yếu:

I. Cơ sở lập báo cáo tài chính:

a. Cơ sở kế toán chung

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập theo nguyên tắc giá gốc phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt Nam.

b. Cơ sở hợp nhất

Các Công ty con là các đơn vị do Công ty mẹ kiểm soát. Sự kiểm soát tồn tại khi Công ty mẹ có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của một đơn vị để thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động này. Các báo cáo tài chính của Công ty con được hợp nhất trong các báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc kiểm soát.

Các Công ty liên kết, liên doanh là các đơn vị mà Petrolimex có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách và hoạt động. Các Công ty liên kết, liên doanh được ghi nhận trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Các giao dịch bị loại trừ khi hợp nhất là các giao dịch liên quan đến cung cấp hàng hóa, dịch vụ trong nội bộ Tập đoàn, toàn bộ thu nhập và chi phí chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ và số dư công nợ tại thời điểm khóa sổ kế toán.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của Petrolimex. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông thiểu số vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của công ty con được tính giảm vào phần lợi ích của Tập đoàn trừ khi cổ đông thiểu số có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

2. Tóm tắt chính sách kế toán áp dụng:

a. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi và ít rủi ro về thay đổi giá trị.

b. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

c. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

Nguyên giá ban đầu của TSCĐ gồm giá mua của tài sản, các loại thuế không được hoàn và chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản đã đi vào hoạt động (như sửa chữa, bảo dưỡng duy trì hoạt động của tài sản...) được hạch toán vào kết quả kinh doanh của năm phát sinh chi phí.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐ và tuân thủ theo quy định hiện hành.

d. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác được ghi nhận theo phương pháp giá gốc. Riêng các khoản đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được điều chỉnh tăng giảm tương ứng với phần sở hữu của nhà đầu tư trong lãi hoặc lỗ của bên nhận đầu tư sau ngày đầu tư theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

e. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Lợi thế thương mại phát sinh tại ngày Hợp nhất kinh doanh được phân bổ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 5 năm kể từ năm sau liền kề năm Hợp nhất kinh doanh.

Giá trị lợi thế kinh doanh được tính vào giá trị doanh nghiệp khi thực hiện cổ phần hóa chuyển đổi Công ty Nhà nước được phân bổ không quá 10 năm kể từ khi Công ty cổ phần đi vào hoạt động (được cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần lần đầu) theo Thông tư 138/2012/TT-BTC ngày 20/08/2012 của Bộ Tài chính.

g. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

Dự phòng được ghi nhận do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, khi doanh nghiệp có nghĩa vụ pháp lý hoặc liên đới mà có thể ước tính một cách tin cậy và có nhiều khả năng phải sử dụng các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán nghĩa vụ đó. Việc trích lập các khoản dự phòng được tuân thủ theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính.

h. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua.

Doanh thu từ các dịch vụ cung cấp được ghi nhận theo tiến độ hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Tiến độ hoàn thành được đánh giá dựa trên việc xem xét các công việc đã được thực hiện.

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng được ghi nhận theo tiến độ hoàn thành của hợp đồng khi kết quả của hợp đồng xây dựng có thể ước tính một cách đáng tin cậy. Tiến độ hoàn thành được đánh giá dựa trên việc xem xét các công việc đã được thực hiện.

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

1. Tiền	Cuối năm		Đầu năm	
- Tiền mặt	57,492,160,000		75,618,390,000	
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	4,251,779,220,751		4,594,326,175,941	
- Tiền đang chuyển	110,786,165,805		118,446,242,187	
Cộng	4,420,057,546,556		4,788,390,808,128	
2. Các khoản đầu tư tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
3. Phải thu của khách hàng	Cuối năm		Đầu năm	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	5,656,967,684,059		7,499,192,043,582	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	20,566,731,313		4,625,274,826	
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan				
4. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	1,942,105,789,124		2,857,262,224,612	
- Phải thu về cổ phần hóa	1,397,628,308,188		1,480,864,675,978	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	68,456,131,242			
- Phải thu người lao động	39,060,192,236		43,514,023,351	
- Ký cược, ký quỹ	70,103,054,700		5,112,655,165	
- Cho mượn	1,740,225,397		2,904,195,397	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	365,117,877,361		1,324,866,674,721	
b) Dài hạn	40,868,286,099		99,508,280,414	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	165,798,000		116,890,000	
- Ký cược, ký quỹ	15,792,651,614		75,636,401,597	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	24,909,836,485		23,754,988,817	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối năm		Đầu năm	

	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho		1,169,992,188		1,214,336,237
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác		210,407,106		338,530,040
7. Hàng tồn kho	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	787,798,930,929	48,899,911,692	2,115,698,617,795	44,268,114,807
- Nguyên liệu, vật liệu	737,420,858,974	3,049,252,520	738,461,107,327	2,046,321,441
- Công cụ, dụng cụ	34,392,491,332		29,024,917,788	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	235,934,914,785		215,213,436,263	
- Thành phẩm	572,332,924,264	16,433,036,638	566,530,002,218	1,837,114,558
- Hàng hóa	5,312,193,873,663	64,825,892,644	6,513,959,365,093	21,763,709,131
- Hàng gửi bán	26,902,631		5,052,480,600	
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	7,680,100,896,578	133,208,093,494	10,183,939,927,084	69,915,259,937
8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
			11,641,946,897	
Cộng			11,641,946,897	
b) Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối năm		Đầu năm	
(Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm		31,924,910,342		24,194,005,470
- XD CB		633,547,414,367		884,062,150,296
- Sửa chữa		8,858,835,648		8,575,919,068
Cộng		674,331,160,357		916,832,074,834
9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
13. Chi phí trả trước	Cuối năm		Đầu năm	
a) Ngắn hạn		252,725,852,519		279,239,370,210

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD;	143,509,363	282,276,499		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	29,307,149,816	20,092.600,418		
- Chi phí đi vay;				
- Các khoản khác	223,275,193,340	258,864,493,293		
b) Dài hạn	1,358,478,666,828	1,288,845,871,803		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	3,293,247,062	467,042,565		
- Chi phí mua bảo hiểm;	8,638,566,957	4,236,946,990		
- Các khoản khác	1,346,546,852,809	1,284,141,882,248		
c) Lợi thế thương mại	5,340,061,378	11,297,774,619		
14. Tài sản khác	Cuối năm	Đầu năm		
a) Ngắn hạn	936,409,423,540	1,424,068,573,564		
b) Dài hạn	11,463,720,284	11,844,304,786		
15. Vay và nợ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
16. Phải trả người bán	Cuối năm	Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	8,478,602,969,821		13,399,332,246,484	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	74,011,200		55,511,200	
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)				
18. Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm		
a) Ngắn hạn	184,024,858,126	133,004,510,440		
- Các khoản trích trước khác;	184,024,858,126	133,004,510,440		
b) Dài hạn				
19. Phải trả khác	Cuối năm	Đầu năm		
a) Ngắn hạn	523,114,365,613	508,826,737,150		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	73,098,143	550,163,473		
- Kinh phí công đoàn;	23,736,795,642	21,929,563,420		
- Bảo hiểm xã hội;	1,249,683,339	3,170,927,016		
- Bảo hiểm y tế;	320,704,557	491,283,957		
- Bảo hiểm thất nghiệp;	19,248,414	18,754,905		
- Phải trả về cổ phần hóa;				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	26,139,491,408	12,808,706,300		

- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	67,216,133,858	65,874,953,408
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	404,359,210,252	403,982,384,671
b) Dài hạn	169,159,610,665	168,039,063,094
- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn	104,886,314,831	116,004,571,950
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	64,273,295,834	52,034,491,144
20. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	62,039,323,380	72,904,072,352
- Doanh thu nhận trước;	792,953,867	2,172,537,365
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác;	61,246,369,513	70,731,534,987
b) Dài hạn	1,898,099,515	3,689,592,074
- Doanh thu nhận trước;	867,395,676	3,581,612,014
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác;	1,030,703,839	107,980,060
23. Dự phòng phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	2,540,893,841,705	2,464,463,750,931
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	791,585,582	622,839,738
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	46,743,493,206	62,254,274,233
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	2,493,358,762,917	2,401,586,636,960
b) Dài hạn	853,988,031	858,117,631
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	853,988,031	858,117,631
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	10,992,306,224	2,947,169,957
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	10,665,773,720	2,042,312,750
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		693,171,857
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	326,532,504	211,685,350
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	3,453,139,602	610,745,672
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	3,453,139,602	312,847,511
- Số bù trừ với tài sản thu nhập hoãn lại phải trả		297,898,161
25. Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)		

Phụ biểu – Các khoản đầu tư tài chính

Chi tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	83,673,817,050	25,716,555,952	130,975,455,095	28,647,903,895
Các khoản đầu tư chứng khoán tại Công ty con	83,673,817,050	25,716,555,952	130,975,455,095	28,647,903,895
Chi tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Giá gốc	Giá ghi sổ	Giá gốc	Giá ghi sổ
b1) Ngắn hạn	2,201,203,194,445	2,228,203,194,445	2,055,981,695,834	2,135,981,695,834
- Tiền gửi có kỳ hạn	2,201,203,194,445	2,228,203,194,445	2,055,981,695,834	2,135,981,695,834
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	138,000,000,000	138,000,000,000	25,000,000,000	25,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	138,000,000,000	138,000,000,000	25,000,000,000	25,000,000,000

Chỉ tiêu	Cuối năm				Đầu năm			
	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Công ty Xăng Dầu Nam Tây Nguyên	100%	60,000,000,000			100%	60,000,000,000		
Công ty Xăng dầu Phú Khánh	100%	89,000,000,000			100%	89,000,000,000		
Công ty TNHH xăng dầu Lâm Đồng	100%	38,800,000,000			100%	38,800,000,000		
Công ty xăng dầu Tây Ninh	100%	45,000,000,000			100%	45,000,000,000		
Công ty Xăng dầu Sông Bé-TNHH MTV	100%	38,900,000,000			100%	38,900,000,000		
CTY TNHH MTV XD Bà Rịa - Vũng Tàu	100%	121,000,000,000			100%	121,000,000,000		
Công ty xăng dầu Đồng Nai	100%	47,700,000,000			100%	47,700,000,000		
Công ty xăng dầu KV2 -TNHH MTV	100%	570,000,000,000			100%	570,000,000,000		
Công ty xăng dầu Long An	100%	57,000,000,000			100%	57,000,000,000		
Công ty xăng dầu Tiền Giang	100%	49,500,000,000			100%	49,500,000,000		
Công ty xăng dầu Đồng Tháp - TNHH ITV	100%	30,000,000,000			100%	30,000,000,000		
Cty TNHH MTV xăng dầu An Giang	100%	35,000,000,000			100%	35,000,000,000		
Công ty xăng dầu Vinh Long	100%	76,000,000,000			100%	76,000,000,000		
Công ty xăng dầu Bến Tre-TNHH MTV	100%	37,700,000,000			100%	37,700,000,000		
Công ty xăng dầu Tây Nam Bộ	100%	132,300,000,000			100%	132,300,000,000		
Cty TNHH MTV XD Trà Vinh	100%	25,000,000,000			100%	25,000,000,000		
Công ty xăng dầu Cà Mau	100%	51,000,000,000			100%	51,000,000,000		
Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex	50.48%	15,554,168,240			50.48%	15,554,168,240		
Tổng công ty CP bảo hiểm Petrolimex	51.19%	361,849,067,685			51.19%	361,849,067,685		
Công ty CP Xây lắp III-Petrolimex	30.00%	19,722,009,190			30.00%	19,722,009,190		
Tổng Công Ty Gas Petrolimex - CTCP	52.37%	306,662,738,200			56.68%	306,662,738,200		
CTY CP Xuất nhập khẩu Petrolimex	52.67%	82,753,110,000			52.67%	82,753,110,000		
Công ty TNHH hóa chất PTN	60.00%	46,826,010,000			60.00%	46,826,010,000		
Cty CP Đầu tư và Dịch vụ hạ tầng XD	54.31%	107,576,383,673			54.31%	107,576,383,673		
Cty LD TNHH kho XD N.Quan Văn Phong	87.34%	629,755,076,565			87.34%	629,755,076,565		
CTY CP nhiên liệu bay Petrolimex	59.00%	88,500,000,000			59.00%	88,500,000,000		
Công ty Cổ Phần Cơ Khí Xăng Dầu	46.00%	47,517,612,315			46.00%	47,517,612,315		
Công ty CP TM và vận tải Petrolimex Hà Nội	51.00%	24,902,280,000			51.00%	24,902,280,000		
CTY CP TM & VT Petrolimex Đà Nẵng	51.00%	9,389,713,748			51.00%	9,389,713,748		
Công ty PTS Nghệ Tĩnh	51.00%	14,122,014,976			51.00%	14,122,014,976		

Phụ biểu – Các khoản đầu tư tài chính

Chi tiêu	Cuối năm				Đầu năm			
	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		10,765,992,622,554				7,160,637,296,392		
- Đầu tư vào công ty con		8,861,690,541,595				5,194,802,525,018		
Công ty xăng dầu Hà Giang	100%	20,500,000,000			100%	20,500,000,000		
Công ty xăng dầu Cao Bằng	100%	16,000,000,000			100%	16,000,000,000		
Công ty TNHH MTV xăng dầu Lai Châu	100%	15,000,000,000			100%			
Công ty xăng dầu Lào Cai	100%	44,000,000,000			100%	44,000,000,000		
CTy xăng dầu Điện Biên	100%	28,000,000,000			100%	28,000,000,000		
Công ty xăng dầu Tuyên Quang	100%	16,000,000,000			100%	16,000,000,000		
Công ty xăng dầu Yên Bái	100%	16,000,000,000			100%	16,000,000,000		
Công ty TNHH xăng dầu Bắc Thái	100%	46,000,000,000			100%	46,000,000,000		
Công ty xăng dầu Hà Bắc	100%	37,000,000,000			100%	37,000,000,000		
Công ty xăng dầu Phú Thọ	100%	40,500,000,000			100%	40,500,000,000		
Công ty xăng dầu KV1- TNHH MTV	100%	269,000,000,000			100%	269,000,000,000		
Công ty xăng dầu Hà Sơn Bình	100%	78,000,000,000			100%	78,000,000,000		
Công ty xăng dầu Khu vực III -TNH	100%	76,000,000,000			100%	76,000,000,000		
Công ty xăng dầu Thái Bình	100%	13,000,000,000			100%	13,000,000,000		
Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	100%	95,000,000,000			100%	95,000,000,000		
Công ty xăng dầu B12	100%	692,000,000,000			100%	692,000,000,000		
Công ty xăng dầu Thanh Hóa-Cty TNHH	100%	61,000,000,000			100%	61,000,000,000		
Công ty xăng dầu Nghệ An	100%	104,500,000,000			100%	104,500,000,000		
Công ty xăng dầu Hà Tĩnh	100%	38,000,000,000			100%	38,000,000,000		
Công ty xăng dầu Quảng Bình	100%	31,000,000,000			100%	31,000,000,000		
Công ty xăng dầu Quảng Trị	100%	34,000,000,000			100%	34,000,000,000		
Công ty xăng dầu Thừa Thiên Huế	100%	45,000,000,000			100%	45,000,000,000		
Công ty xăng dầu KV5 - TNHH MTV	100%	194,000,000,000			100%	194,000,000,000		
Công ty TNHH MTV xăng dầu Bắc Tây Nguyên	100%	69,500,000,000			100%	69,500,000,000		
CTY TNHH MTV xăng dầu Quảng Ngãi	100%	15,400,000,000			100%	15,400,000,000		
Công ty xăng dầu Bình Định	100%	68,500,000,000			100%	68,500,000,000		

Chỉ tiêu	Cuối năm				Đầu năm			
	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
CTY CP VT & DV Petrolimex Sài Gòn	52.73%	53,722,150,000			52.73%	53,722,150,000		
CTY CP VT & DV Petrolimex Hà Tây	51.00%	11,235,416,616			51.00%	11,235,416,616		
CTCP vận tải & dịch vụ Petrolimex Huế	51.00%	7,203,019,611			51.00%	7,203,019,611		
CTY CP Tư vấn Xây dựng Petrolimex	51.00%	6,841,650,000			51.00%	6,841,650,000		
Petrolimex Lào Pte. Ltd	100.00%	68,162,068,617			100.00%	68,162,068,617		
Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex-CP	79.07%	570,562,500,000			79.07%	570,562,500,000		
CTY CP TH viễn thông Petrolimex	50.33%	11,435,592,821			50.33%	11,435,592,821		
Petrolimex Singapore Pte. Ltd	100.00%	287,897,418,502			100.00%	287,897,418,502		
Công ty CP Xây lắp 1-Petrolimex	35.12%	22,295,363,148			35.12%	22,295,363,148		
Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	100.00%	2,196,550,463,185			100.00%	2,196,550,463,185		
Công ty CP vận tải hóa dầu VP	57.62%	134,000,000,000			57.62%	134,000,000,000		
Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Hải châu	92.04%	5,522,675,737			92.04%	7,074,534,160		
Công ty CP TM dịch vụ Cái bè	54.24%	13,332,038,766			54.24%	11,692,163,766		
Công ty TNHH XD Kiên Giang	64.87%	51,000,000,000			64.87%	51,000,000,000		
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết		1,531,475,558,543				1,511,072,116,061		
Cty CP thương mại Tuyên Quang	33.19%	891,808,000			33.19%	891,808,000		
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	40.57%	1,077,957,925,515			40.57%	1,077,957,925,515		
Công ty TNHH Castrol BP Petco	35.00%	169,426,717,325			35.00%	169,426,717,325		
Cty CP phát triển House	37.00%	92,436,154,529			37.00%	92,436,154,529		
Cty CP dịch vụ hàng hải Mỹ Giang	32.30%	3,750,000,000			32.30%	5,771,284,596		
Cty CP XD CTrình GThông 810	19.76%	4,557,956,000			19.76%	4,557,956,000		
Cty CP TMDV Chợ Gạo	29.20%	4,220,400,000			29.20%	4,220,400,000		
Cty CP Vườn Mê Kông	21.60%	12,900,000,000			21.60%	12,900,000,000		
Cty TNHH TMXLDM Thăng Long	13.33%	400,000,000			13.33%	400,000,000		
Cty CP Bất động sản Nghệ An	25.65%	4,202,497,174			25.65%	4,359,870,096		
Cty CP sửa chữa ô tô Việt Nam	35.55%	3,150,000,000			35.55%	3,150,000,000		
Cty CP Cảng Xanh VIP	30.00%	135,000,000,000			30.00%	135,000,000,000		
Cty dịch vụ đường cao tốc Việt Nam	22.38%	20,000,000,000						
Công ty CP VLXD và chất đốt Đồng Nai	21.32%	2,582,100,000						

Chi tiêu	Cuối năm				Đầu năm			
	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Tỷ lệ sở hữu	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào đơn vị khác		372,826,522,416				454,762,655,313		
NH TMCP XNK Việt Nam - CN Hà Nội		49,913,937,200				49,913,937,200		
Công ty CP Hóa Dầu Quân Đội		50,000,000,000				50,000,000,000		
Cty CP XNK Dvụ và Đtr VN		500,000,000				500,000,000		
Cty CP đầu tư và PT Vân Phong		3,801,690,000				3,801,690,000		
Cty CP Vật tư xăng dầu Bình Thuận		1,697,125,000				1,697,125,000		
Cty dịch vụ đường cao tốc Việt Nam						20,000,000,000		
Công ty CP VLXD và chất đốt Đồng Nai						2,582,100,000		
Các khoản đầu tư vào ĐV khác tại Cty con		266,913,770,216				326,267,803,113		

Phụ biểu – Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình						
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	10,128,608,831,529	3,050,158,735,251	10,662,092,587,490	332,538,555,240	28,102,748,041	24,201,501,457,551
- Mua sắm mới	85,421,345,580	158,443,693,836	453,531,420,554	47,860,883,933	2,059,003,996	747,316,347,899
- Đầu tư XDCB hoàn thành	807,227,253,084	138,708,108,718	188,121,322,691	18,167,620,311	1,816,915,500	1,154,041,220,304
- Tăng khác	94,725,644,122	16,459,464,564	1,770,170,199	10,771,931,827	497,664,416	124,224,875,128
- Chuyển sang BDS đầu tư	-60,086,566,355					-60,086,566,355
- Thanh lý, nhượng bán	-115,719,268,883	-21,621,214,944	-127,205,372,239	-2,556,020,140	-631,470,829	-267,733,347,035
- Giảm khác	-62,116,907,374	-35,697,467,873	-5,895,965,798	-4,710,769,795	-6,817,664,097	-115,238,774,937
Số dư cuối năm	10,878,060,331,703	3,306,451,319,552	11,172,414,162,897	402,072,201,376	25,027,197,027	25,784,025,212,555
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	4,258,516,236,682	1,776,001,008,804	5,125,232,051,686	221,789,698,972	17,748,482,464	11,399,287,478,608
- Khấu hao trong năm	585,864,968,626	270,768,413,212	765,355,276,454	47,355,515,322	2,095,692,175	1,671,439,865,789
- Tăng khác	26,228,838,407	10,456,714,012	1,191,050,495	2,177,850,287	60,246,262	40,114,699,463
- Chuyển sang BDS đầu tư	-3,426,465,703					-3,426,465,703
- Thanh lý, nhượng bán	-91,582,832,932	-38,910,611,667	-112,980,725,147	-5,144,561,440	-7,163,794,286	-255,782,525,472
- Giảm khác	-27,007,141,031	-11,351,400,727	-1,512,994,880	-1,032,899,010	-73,581,665	-40,978,017,313
Số dư cuối năm	4,748,593,604,049	2,006,964,123,634	5,777,284,658,608	265,145,604,131	12,667,044,950	12,810,655,035,372
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	5,870,092,594,847	1,274,157,726,447	5,536,860,535,804	110,748,856,268	10,354,265,577	12,802,213,978,943
- Tại ngày cuối năm	6,129,466,727,654	1,299,487,195,918	5,395,129,504,289	136,926,597,245	12,360,152,077	12,973,370,177,183

Phụ biểu – Tăng giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình							
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	2,989,313,019,490	3,146,080,810	12,742,892,019	349,720,523,161		18,710,582,425	3,373,633,097,905
- Mua trong năm	69,258,866,282	160,000,000	1,464,721,000	25,978,666,775			96,862,254,057
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác	48,181,458,286		2,570,732,046	54,506,394,259	834,597,000	134,718,182	106,227,899,773
- Thanh lý, nhượng bán	-3,808,657,728			-60,000,000		-40,000,000	-3,908,657,728
- Giảm khác	-899,571,663,670	-11,803,500	-5,683,154,565	-6,550,321,971		-907,954,000	-912,724,897,706
Số dư cuối năm	2,203,373,022,660	3,294,277,310	11,095,190,500	423,595,262,224	834,597,000	17,897,346,607	2,660,089,696,301
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	160,501,344,922	631,799,317	2,463,655,836	163,010,140,821		11,803,138,740	338,410,079,636
- Khấu hao trong năm	20,574,003,206	698,529,078	1,615,094,806	71,907,250,609	208,649,250	1,458,841,075	96,462,368,024
- Tăng khác	1,784,398,493		133,351,500	4,040,072,231			5,957,822,224
- Thanh lý, nhượng bán				-60,000,000		-40,000,000	-100,000,000
- Giảm khác	-2,514,232,175	-11,803,500	-234,851,484	-1,656,857,115		-265,055,933	-4,682,800,207
Số dư cuối năm	180,345,514,446	1,318,524,895	3,977,250,658	237,240,606,546	208,649,250	12,956,923,882	436,047,469,677
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	2,828,811,674,568	2,514,281,493	10,279,236,183	186,710,382,340		6,907,443,685	3,035,223,018,269
- Tại ngày cuối năm	2,023,027,508,214	1,975,752,415	7,117,939,842	186,354,655,678	625,947,750	4,940,422,725	2,224,042,226,624

Phụ biểu - Tăng giảm Bất động sản đầu tư

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư				
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	232,661,807,475	60,086,566,355	23,145,059,192	269,603,314,638
- Quyền sử dụng đất	33,437,504,662	-	23,145,059,192	10,292,445,470
- Nhà	198,798,028,813	-	-	198,798,028,813
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	60,086,566,355	-	60,086,566,355
- Cơ sở hạ tầng	426,274,000	-	-	426,274,000
Giá trị hao mòn lũy kế	32,422,634,063	11,980,523,092	2,471,847,745	41,931,309,410
- Quyền sử dụng đất	3,283,497,746	139,140,000	2,471,847,745	950,790,001
- Nhà	28,712,862,317	7,128,333,855	-	35,841,196,172
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	4,713,049,237	-	4,713,049,237
- Cơ sở hạ tầng	426,274,000	-	-	426,274,000
Giá trị còn lại	200,239,173,412	55,373,517,118	27,940,685,302	227,672,005,228
- Quyền sử dụng đất	30,154,006,916	-	20,812,351,447	9,341,655,469
- Nhà	170,085,166,496	-	7,128,333,855	162,956,832,641
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	55,373,517,118	-	55,373,517,118
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

Phụ biểu - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế Giá trị gia tăng	166,238,001,497	3,252,307,638,671	3,140,446,621,626	203,600,479,554
- Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	163,435,627,779	5,945,492,362,295	5,973,090,185,741	2,176,048,996
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	47,920,238,189	2,472,130,120,232	2,622,272,511,856	7,222,387,240
- Thuế xuất, nhập khẩu	264,440,848,041	6,766,770,901,373	7,322,517,885,297	4,550,786,943
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	125,522,717,742	624,626,606,800	445,252,885,656	187,188,750,815
- Thuế thu nhập cá nhân	8,747,606,021	52,117,405,190	39,854,492,583	12,745,233,209
- Thuế tài nguyên		195,120	195,120	
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất *	1,105,681,122,385	-540,212,181,455	422,676,947,912	109,969,925,139
- Thuế bảo vệ môi trường	493,501,005,822	13,743,337,268,687	12,714,953,936,392	1,526,958,689,630
- Các loại thuế khác	1,112,916,359	11,026,730,897	10,348,678,811	940,361,701
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	4,610,413,009	251,444,900,138	236,873,011,033	19,182,302,114
Cộng	2,381,210,496,844	32,579,041,947,948	32,928,287,352,027	2,074,534,965,341
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)	Đầu năm			Cuối năm
- Thuế Giá trị gia tăng	9,067,609,962			4,301,429,368
- Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	1,254,071,018			38,797,911,353
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	79,973,882			109,524,514,294
- Thuế xuất, nhập khẩu	1,524,399,141			372,053,954,643
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	135,045,115,692			61,727,568,248
- Thuế thu nhập cá nhân	3,341,560,355			1,761,513,410
- Thuế tài nguyên	120,280			120,280
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1,416,808,053			485,342,352
- Thuế bảo vệ môi trường	24,451,663,518			5,094,229
- Các loại thuế khác	40,432,982			35,432,982
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	169,196,839			164,845,000
Cộng	176,390,951,722			588,857,726,159

- Thuế nhà đất, tiền thuê đất *: Phải nộp trong kỳ bao gồm:

+ Số thực tế phải nộp: 351,110,255,977

+ Số điều chỉnh: 891,322,437,432

Điều chỉnh số dư phải nộp đầu kỳ về Giá trị quyền sử dụng đất chuyển từ thuê sang giao đất có thu tiền sử dụng đất phải trả ngân sách Nhà nước khi CPH theo QĐ số 6958/QĐ-BCT ngày 30/12/2010 của Bộ Công thương, nay theo Luật đất đai có hiệu lực thực hiện từ năm 2013 DN không phải đối tượng được Nhà nước giao đất

Phụ biểu – Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Tăng	Giảm	Giá trị	Giá trị	Giá trị
15. Vay và nợ thuê tài chính	16,368,409,643,250	79,964,871,507,576	82,412,839,196,259	18,816,377,331,933		
a) Vay ngắn hạn	13,322,860,468,196	79,731,117,295,662	81,974,123,863,326	15,565,867,035,860		
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	3,045,549,175,054	233,754,211,914	438,715,332,933	3,250,510,296,073		
Trên 1 năm đến 5 năm	2,683,203,104,740	192,134,962,973	365,445,454,599	2,856,513,596,366		
Trên 5 năm	362,346,070,314	41,619,248,941	73,269,878,334	393,996,699,707		

Phụ biểu - Vốn chủ sở hữu

Tên chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng	
A	1	2	4	5	6	7	8	9	
25. Vốn chủ sở hữu									
Số dư đầu năm trước	10,700,000,000,000		788,981,077,369	-1,224,352,237,708	-37,807,321,925	2,704,974,368,151	2,703,243,475,530	15,635,039,361,417	
- Tăng vốn trong năm trước		4,325,862,417						4,325,862,417	
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác				47,985,425,724	410,228,956		98,793,225,691	147,188,880,371	
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước						-9,008,410,672		-9,008,410,672	
- Giảm khác			-59,378,459,370	-148,342,581,268		-1,477,946,654,537		-1,685,667,695,175	
Số dư đầu năm nay	10,700,000,000,000	4,325,862,417	729,602,617,999	-1,324,709,393,252	-37,397,092,969	1,218,019,302,942	2,802,036,701,221	14,091,877,998,358	
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay						2,801,937,072,655		2,801,937,072,655	
- Tăng khác			134,762,445,609	7,590,455,900			80,141,101,485	222,494,002,994	
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác		-4,161,400,000			-29,533,535,391	-855,644,892,454		-889,339,827,845	
Số dư cuối năm nay	10,700,000,000,000	164,462,417	864,365,063,608	-1,317,118,937,352	-66,930,628,360	3,164,311,483,143	2,882,177,802,706	16,226,969,246,162	

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

Đơn vị tính : VND

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			
a) Doanh thu	10a	146,579,135,894,505	206,812,748,929,890
- Doanh thu bán hàng	10a1	142,038,038,051,757	202,614,082,269,987
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	10a2	3,905,999,615,673	3,922,994,448,449
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	10a3	635,098,227,075	275,672,211,454
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	20	29,240,130,260	39,045,192,318
- Chiết khấu thương mại	21	17,603,995,686	15,472,080,558
- Giảm giá hàng bán	22	219,394,268	
- Hàng bán bị trả lại	23	11,416,740,306	23,573,111,760
3. Giá vốn hàng bán			
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	30	129,112,770,205,868	193,003,274,442,431
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	31	1,354,125,576,930	981,483,688,313
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	32	3,008,964,705,761	3,117,394,245,940
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh Lý của BĐS đầu tư đã bán	33		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	34	2,907,549,892	2,191,757,076
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	35	343,938,972,242	661,267,179,800
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	36		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	37	2,728,795,212,033	2,470,377,552,800
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	38	84,391,351,916	5,303,511,886
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	39	-2,521,524,715,525	-616,912,012,530
Cộng		134,114,368,859,117	199,624,380,365,716
4. Doanh thu hoạt động tài chính			
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	41	414,646,143,730	364,187,122,088
- Lãi bán các khoản đầu tư	42	200,000,000	8,030,607,955
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	43	28,711,294,198	24,787,848,305
- Lãi chênh lệch tỷ giá	44	239,525,537,246	213,274,115,856
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	45		23,147,642,992
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	46	117,264,224,317	183,518,249,656

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Cộng	40	800,347,199,491	816,945,586,852
5. Chi phí tài chính			
- Lãi tiền vay	51	598,723,528,792	705,878,540,915
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	52		4,090,701,854
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	53	304,784,776	4,158,317,055
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	54	1,093,948,504,334	498,316,967,092
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	55	6,900,983,938	-1,472,014,595
- Chi phí tài chính khác	56	922,338,693,946	367,109,333,666
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	57	-17,485,266,761	
Cộng	50	2,604,731,229,025	1,578,081,845,987
6. Thu nhập khác			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	61	155,205,950,767	412,564,494,805
- Lãi do đánh giá lại tài sản	62		
- Tiền phạt thu được	63	15,106,150,751	27,337,713,057
- Thuế được giảm	64		
- Các khoản khác	65	311,428,469,544	332,187,864,795
Cộng	60	481,740,571,062	772,090,072,657
7. Chi phí khác			
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	71	124,308,439,747	173,800,668,959
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	72		
- Các khoản bị phạt	73	2,232,224,531	2,430,994,981
- Các khoản khác	74	258,556,548,455	143,839,061,307
Cộng	70	385,097,212,733	320,070,725,247
8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	80	7,465,486,643,164	6,931,851,893,161
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	80a	978,299,752,707	833,513,259,394
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	80b	6,487,186,890,457	6,098,338,633,767
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91	5,088,162,466,702	5,120,372,621,369
- Chi phí nhân công	92	2,996,616,781,929	2,740,900,551,269
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	93	1,779,882,756,905	1,692,430,192,093

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94	5,992,242,877,291	5,480,303,710,584
- Chi phí khác bằng tiền	95	1,964,145,018,651	1,640,026,816,746
Cộng	90	17,821,049,901,478	16,674,033,892,061
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	101	632,243,563,407	329,098,856,948
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	102	285,456,012	473,722,885
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	10	632,529,019,419	329,572,579,833
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	111	3,052,828,860	641,032,893
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;	112	-3,155,714,785	190,982,038
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;	113	-4,917,379,815	-170,853,363
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;	114	395,273,696	439,015,286
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;	115		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	11	-4,624,992,044	1,100,176,854