

Số: 023 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019



PETROLIMEX

V/v: CBTT BCTC Công ty mẹ quý 4/2018

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

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-24) 38513205 Fax: (84-24) 38513207
5. Người thực hiện CBTT: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc TCT.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính Công ty mẹ quý 4/2018 của Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP được lập ngày 24 tháng 01 năm 2019;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 4/2018 so với quý 4/2017.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.plc.petrolimex.com.vn.

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

Trân trọng công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

Số: 024 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

**PETROLIMEX**

V/v: CBTT giải trình biến động
kết quả kinh doanh Q4/2018 - Cty mẹ

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

Căn cứ Điểm a, Khoản 4, Điều 11, Chương III, Thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 v/v Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP (TCT PLC) xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ quý 4/2018 giảm 8,69 tỷ đồng tương ứng giảm 26,66% so với quý 4/2017, như sau:

1. Kết quả kinh doanh quý 4/2018:

ĐVT: 1.000đ

Chỉ tiêu	Quý 4		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	373.428.976	352.891.531	20.537.445	5,82%
2. Lợi nhuận gộp	122.577.760	131.310.879	-8.733.119	-6,65%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	-2.261.568	1.429.408	-3.690.976	-258,22%
4. Chi phí tài chính	16.831.057	3.739.062	13.091.994	350,14%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>2.564.450</i>	<i>799.111</i>	<i>1.765.338</i>	<i>220,91%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	73.771.320	89.220.228	-15.448.908	-17,32%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	29.713.816	39.780.997	-10.067.181	-25,31%
8. Lợi nhuận khác	206.357	1.012.531	-806.174	-79,62%
9. Lợi nhuận trước thuế	29.920.173	40.793.528	-10.873.355	-26,65%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	23.918.166	32.610.583	-8.692.417	-26,66%

2. Nguyên nhân biến động kết quả kinh doanh:

- Sản lượng tiêu thụ và giá bán bình quân quý 4/2018 cao hơn cùng kỳ nên doanh thu bán hàng tăng 20,54 tỷ đồng; tuy nhiên, do giá các yếu tố đầu vào tăng so với cùng kỳ nên lãi gộp giảm 8,73 tỷ đồng so với quý 4/2017.

- Doanh thu tài chính là -2,26 tỷ đồng do trong quý 4/2018, Công ty mẹ điều chỉnh giảm các khoản chi phí sử dụng vốn đã phân bổ cho các Công ty con trong 09 tháng đầu năm 2018 là 2,632 tỷ đồng.
- Chi phí tài chính quý 4/2018 là 16,83 tỷ đồng, tăng 13,09 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do các nguyên nhân sau:
 - ✓ Năm 2018, lãi suất cho vay tăng nên chi phí lãi vay tăng 1,77 tỷ đồng, tương ứng tăng 120,91% so với cùng kỳ 2017.
 - ✓ Tỷ giá ngoại tệ cũng tăng mạnh từ Q3/2018 dẫn đến khoản lỗ chênh lệch tỷ giá của TCT PLC cũng tăng 1,35 tỷ đồng so với cùng kỳ 2017.
 - ✓ Trong quý 4/2018, TCT PLC trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính là 12,723 tỷ đồng do trong 06 tháng cuối năm 2018, Công ty CP Hóa dầu VP (Công ty liên kết của TCT PLC) lỗ 29,062 tỷ đồng.
- Chi phí kinh doanh quý 4/2018 giảm 15,45 tỷ đồng tương ứng giảm 17,32% so với cùng kỳ chủ yếu do trong kỳ TCT PLC điều chỉnh giảm một số khoản chi phí như hỗ trợ bán hàng, khấu hao TSCĐ,...

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến kết quả kinh doanh của Công ty mẹ quý 4/2018 thấp hơn so với quý 4/2017.

TCT PLC xin báo cáo SGDCK Hà Nội và UBCK Nhà nước được biết.

Xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

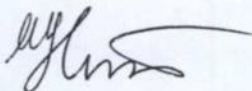
ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		535.688.111.845	604.592.617.597
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35.328.060.944	48.025.131.306
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	35.328.060.944	48.025.131.306
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		135.748.972.061	169.264.363.304
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		122.160.228.855	143.406.240.559
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		25.537.914.898	25.462.214.893
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	9.413.746.342	19.903.373.415
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-21.768.140.749	-19.507.465.563
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		405.222.715	0
IV. Hàng tồn kho	140		363.210.810.101	386.331.877.338
1. Hàng tồn kho	141	V.04	363.210.810.101	386.331.877.338
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.400.268.739	971.245.649
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		875.865.066	876.427.172
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		524.403.673	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	0	94.818.477
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		952.662.303.718	903.985.635.145
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		63.476.000.000	32.876.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	63.476.000.000	32.876.000.000
II. Tài sản cố định	220		185.955.113.239	176.470.710.764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	184.074.510.504	175.727.583.690
- Nguyên giá	222		478.015.175.062	453.105.718.948
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-293.940.664.558	-277.378.135.258
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	1.880.602.735	743.127.074
- Nguyên giá	228		6.749.935.312	5.349.935.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.869.332.577	-4.606.808.238
III. Bất động sản đầu tư	230		3.234.686.485	3.234.686.485
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	3.234.686.485
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		74.970.780.815	48.552.347.941
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	74.970.780.815	48.552.347.941
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		553.534.152.089	573.232.641.789
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000.000	510.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	66.000.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-22.465.847.911	-2.767.358.211

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		71.491.571.090	69.619.248.166
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	71.491.571.090	69.619.248.166
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.488.350.415.563	1.508.578.252.742
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		201.352.030.315	194.107.945.092
I. Nợ ngắn hạn	310		201.352.030.315	194.107.945.092
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		53.689.914.424	47.035.016.270
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.984.015.018	2.512.350.702
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	8.578.261.295	12.997.614.491
4. Phải trả người lao động	314		20.262.375.487	13.574.906.951
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	557.973.257	3.669.411.851
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	20.192.799.402	11.175.213.292
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	98.321.474.474	106.100.217.922
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-3.234.783.042	-2.956.786.387
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.286.998.385.248	1.314.470.307.650
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.286.998.385.248	1.314.470.307.650
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		807.988.390.000	807.988.390.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		807.988.390.000	807.988.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.561.050.000	3.561.050.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		466.200.000	466.200.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-12.730.000	-12.730.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		330.797.220.456	330.797.220.456
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		20.463.604.691	20.463.604.691
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		123.734.650.101	151.206.572.503
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-14.974.884.977	-7.679.128.876
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		138.709.535.078	158.885.701.379
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.488.350.415.563	1.508.578.252.742

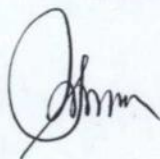
Lập, ngày 24 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	373.428.976.032	352.891.530.785	1.452.187.627.427	1.413.329.468.772
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		373.428.976.032	352.891.530.785	1.452.187.627.427	1.413.329.468.772
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	250.851.216.115	221.580.652.222	999.827.637.675	970.188.512.898
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		122.577.759.917	131.310.878.563	452.359.989.752	443.142.955.874
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	-2.261.568.041	1.429.408.068	17.328.473.558	11.928.610.810
7. Chi phí tài chính	22	V.24	16.831.056.526	3.739.062.311	32.729.287.953	6.579.818.469
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.564.449.546	799.111.427	6.771.450.487	2.117.762.083
8. Chi phí bán hàng	25		57.182.065.379	75.067.848.503	214.162.578.095	207.327.403.802
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		16.589.254.374	14.152.379.075	54.157.955.912	44.417.609.735
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		29.713.815.597	39.780.996.742	168.638.641.350	196.746.734.678
11. Thu nhập khác	31		695.027.318	1.540.920.903	2.834.331.096	2.316.712.706
12. Chi phí khác	32		488.670.156	528.390.045	1.803.286.993	2.127.123.521
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		206.357.162	1.012.530.858	1.031.044.103	189.589.185
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		29.920.172.759	40.793.527.600	169.669.685.453	196.936.323.863
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6.002.006.271	8.182.944.470	30.960.150.375	38.050.622.484
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		23.918.166.488	32.610.583.130	138.709.535.078	158.885.701.379

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 21 tháng 01 năm 2019
 Tổng giám đốc
 TÔNG CÔNG TY HÓA DẦU
 PETROLIMEX
 CTCP
 Đ. ĐÔNG DÀ - TP. HÀ NỘI

Nguyễn Văn Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

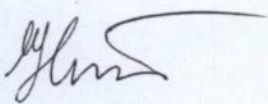
(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

ĐVT: Đồng

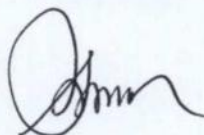
Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	169.669.685.453	196.936.323.863
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	23.951.535.042	55.207.590.993
- Các khoản dự phòng	03	21.959.164.886	3.423.013.042
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-9.720.127
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-17.381.493.483	-10.851.110.597
- Chi phí lãi vay	06	6.771.450.487	2.117.762.083
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	204.970.342.385	246.823.859.257
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	130.324.385	-5.292.211.616
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	23.121.067.237	44.483.944.512
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	17.295.454.342	-19.102.948.144
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	-3.783.609.441	-6.614.607.453
- Tiền lãi vay đã trả	14	-6.771.450.487	-2.117.762.083
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-33.083.738.689	-38.519.090.835
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-4.864.334.138	-7.842.269.724
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	197.014.055.594	211.818.913.914
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-57.942.521.768	-59.158.842.680
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	1.388.021.364	869.790.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15.993.472.119	9.981.320.597
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-40.561.028.285	-48.307.732.083
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	593.665.714.572	535.086.605.825
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-601.444.458.018	-535.635.084.564
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-161.371.354.225	-160.649.989.175
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-169.150.097.671	-161.198.467.914
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-12.697.070.362	2.312.713.917
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	48.025.131.306	45.712.417.389
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	35.328.060.944	48.025.131.306

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 24 tháng 01 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 Năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

1. Hình thức sở hữu vốn:

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

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

1.1. Công ty con:

- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 180 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC);
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC);

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

1.2.1. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

1.2.2. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

2. Lĩnh vực kinh doanh:

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

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh, xuất nhập khẩu dầu mỡ nhờn, nhựa đường, hóa chất (trừ các loại hóa chất mà Nhà nước cấm) và các mặt hàng khác thuộc lĩnh vực dầu mỏ và khí đốt;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu: vật tư, thiết bị chuyên ngành hóa dầu;
- Kinh doanh dịch vụ: vận tải, cho thuê kho bãi, pha chế, phân tích, thử nghiệm, tư vấn và dịch vụ kỹ thuật hóa dầu;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh dịch vụ cung ứng tàu biển.

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

1. Niên độ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ kết hợp với chứng từ ghi sổ và áp dụng hình thức kế toán máy.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá thực tế ngày giao dịch.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí;
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
 - Trong năm 2018, thời gian khấu hao của các tài sản cố định đã được điều chỉnh nhằm phản ánh chi phí khấu hao phù hợp hơn với điều kiện kỹ thuật của tài sản. Việc thay đổi thời gian khấu hao này được coi là một thay đổi ước tính kế toán và được áp dụng phi hồi tố từ năm 2018. Nếu áp dụng thời gian hữu ích như năm 2017, chi phí khấu hao tài sản cố định năm 2018 sẽ tăng thêm 34.256 triệu đồng.

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

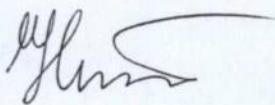
V. THUYẾT MINH CÁC KHOẢN MỤC: (theo chi tiết đính kèm)

Hà Nội, ngày 24 tháng 01 năm 2019

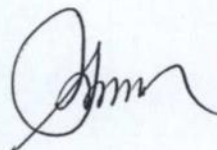
LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

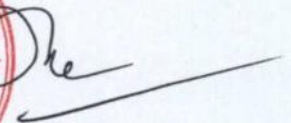
TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Hưng



Phương Thảo Hiền

Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	353.109.652	1.266.717.442
2. Tiền gửi ngân hàng	34.974.951.292	46.758.413.864
Tổng cộng:	35.328.060.944	48.025.131.306



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	1.563.743.614	575.721.055
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	293.916.000	73.597.000
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	1.054.536.042
7. Các khoản thu người lao động	2.245.425.666	112.055.556
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	1.144.759.154	15.072.694.353
9. Phải thu Công ty Hóa chất	0	1.473.616.279
9. Phải thu khác	3.063.085.746	1.492.873.010
Tổng cộng:	9.413.746.342	19.903.373.415



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	12.515.634.267	17.722.579.992
2. Nguyên liệu, vật liệu	175.716.066.952	219.821.664.702
3. Công cụ, dụng cụ	7.376.589.556	7.758.784.140
4. Chi phí SX, KD dở dang	27.921.338.499	27.202.092.098
5. Thành phẩm, hàng hóa	139.681.180.827	113.826.756.406
Tổng cộng:	363.210.810.101	386.331.877.338



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	94.818.477
Tổng cộng:	0	94.818.477



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.07 - Thuyết minh phải thu dài hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu Công ty Nhựa đường	22.000.000.000	9.500.000.000
2. Phải thu Công ty Hóa chất	41.476.000.000	23.376.000.000
Tổng cộng:	63.476.000.000	32.876.000.000



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYỄN GIÁ					
1. Số dư đầu năm	177.672.439.429	219.604.661.863	42.353.957.449	13.474.660.207	453.105.718.948
2. Số tăng trong kỳ	1.754.764.737	23.651.883.520	2.799.493.637	1.917.947.000	30.124.088.894
- Mua sắm mới	309.622.709	23.651.883.520		1.917.947.000	25.879.453.229
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1.445.142.028		2.799.493.637		4.244.635.665
3. Số giảm trong kỳ	1.366.248.302	3.170.470.114	677.914.364		5.214.632.780
- Thanh lý, nhượng bán	1.366.248.302	3.170.470.114	677.914.364		5.214.632.780
4. Số dư cuối kỳ	178.060.955.864	240.086.075.269	44.475.536.722	15.392.607.207	478.015.175.062
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	103.286.901.445	137.185.577.908	25.547.151.167	11.358.504.738	277.378.135.258
2. Số tăng trong kỳ	6.090.937.253	12.300.169.482	2.053.763.351	1.332.291.994	21.777.162.080
- Khấu hao trong năm	6.090.937.253	12.300.169.482	2.053.763.351	1.332.291.994	21.777.162.080
3. Số giảm trong kỳ	1.366.248.302	3.170.470.114	677.914.364		5.214.632.780
- Thanh lý, nhượng bán	1.366.248.302	3.170.470.114	677.914.364		5.214.632.780
4. Số dư cuối kỳ	108.011.590.396	146.315.277.276	26.923.000.154	12.690.796.732	293.940.664.558
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	74.385.537.984	82.419.083.955	16.806.806.282	2.116.155.469	175.727.583.690
Tại ngày cuối kỳ	70.049.365.468	93.770.797.993	17.552.536.568	2.701.810.475	184.074.510.504

Trong năm 2018, thời gian khấu hao của các tài sản cố định hữu hình đã được điều chỉnh nhằm phản ánh chi phí khấu hao phù hợp hơn với điều kiện kỹ thuật của tài sản. Việc thay đổi thời gian khấu hao này được coi là một thay đổi ước tính kế toán và được áp dụng phi hồi tố từ năm 2018. Nếu áp dụng thời gian hữu ích như năm 2017, chi phí khấu hao tài sản cố định hữu hình năm 2018 sẽ tăng thêm 33.708 triệu đồng.



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

ĐVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ						
Số dư đầu năm				5.349.935.312		5.349.935.312
Số tăng trong năm				1.400.000.000		1.400.000.000
- Mua trong năm				1.400.000.000		1.400.000.000
Số dư cuối năm				6.749.935.312		6.749.935.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu năm				4.606.808.238		4.606.808.238
Số tăng trong năm				262.524.339		262.524.339
- Khấu hao trong năm				262.524.339		262.524.339
Số dư cuối năm				4.869.332.577		4.869.332.577
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu năm				743.127.074		743.127.074
Tại ngày cuối kỳ				1.880.602.735		1.880.602.735

Trong năm 2018, thời gian khấu hao của các tài sản cố định vô hình đã được điều chỉnh nhằm phản ánh chi phí khấu hao phù hợp hơn với điều kiện kỹ thuật của tài sản. Việc thay đổi thời gian khấu hao này được coi là một thay đổi ước tính kế toán và được áp dụng phi hồi tố từ năm 2018. Nếu áp dụng thời gian hữu ích như năm 2017, chi phí khấu hao tài sản cố định vô hình năm 2018 sẽ tăng thêm 548 triệu đồng.



V.11 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	ĐT - Giá trị Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	ĐT - Giá trị Khuôn đúc xô thùng	6.411.441.762	
3	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	29.840.819.026	15.860.607.248
4	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.971.073.231	7.263.873.231
5	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	19.487.082.963	17.680.399.573
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	8.087.296.789	7.310.267.889
7	XDCB - Kho DMN Trà Nóc	2.778.067.044	42.200.000
Tổng cộng:		74.970.780.815	48.552.347.941



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	32.307.660.065	33.655.505.096
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	16.356.104.135	16.920.107.727
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	8.161.496.407	6.334.037.140
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	14.310.624.088	11.998.225.412
6. Chi phí trả trước khác	355.686.395	711.372.791
Tổng cộng:	71.491.571.090	69.619.248.166



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.759.823.569	3.041.806.789
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.232.334.256	7.450.741.047
6. Thuế thu nhập cá nhân	192.958.874	179.817.181
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.393.144.596	2.325.249.474
Tổng cộng:	8.578.261.295	12.997.614.491



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	557.973.257	2.946.264.663
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	723.147.188
Tổng cộng:	557.973.257	3.669.411.851



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	1.692.181.141	907.799.568
3. Bảo hiểm xã hội	169.498.600	173.691.281
4. Bảo hiểm y tế	0	185.321.961
5. Bảo hiểm thất nghiệp	7.145.020	78.086.901
6. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15.000.000.000	8.000.000.000
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.558.992.500	1.335.214.725
9. Phải trả Công ty Hóa chất	144.150.638	0
10. Phải trả Tập đoàn PLX	1.036.640.000	0
11. Các khoản phải trả khác	584.191.503	495.098.856
Tổng cộng:	20.192.799.402	11.175.213.292



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ		4.958.203.853
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ		32.269.060.024
Ngân hàng TNHH MTV HSBC Việt Nam	Tiền Việt Nam	29.988.977.500	0
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Tiền Việt Nam	23.989.979.410	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	44.342.517.564	68.872.954.045
Tổng cộng:		98.321.474.474	106.100.217.922



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lấy kể đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2017	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	-13.363.585.478	207.293.391.616	193.929.806.138	1.325.381.702.843
- Lợi nhuận trong năm								158.885.701.379	158.885.701.379	158.885.701.379
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					31.811.838.442		-31.811.838.442		-31.811.838.442	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.158.849.690		-8.158.849.690	-8.158.849.690
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác							-43.114.882		-43.114.882	-43.114.882
Tại ngày 31/12/2017	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	-7.679.128.876	158.885.701.379	151.206.572.503	1.314.470.307.650
- Lợi nhuận trong năm								138.709.535.078	138.709.535.078	138.709.535.078
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-4.586.337.483		-4.586.337.483	-4.586.337.483
- Chia cổ tức năm 2017 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác							12.003		12.003	12.003
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	-14.974.884.977	138.709.535.078	123.734.650.101	1.286.998.385.248



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng	1.452.187.627.427	1.413.329.468.772
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	1.412.186.471.839	1.371.676.877.855
Trở: Xuất khẩu	18.724.437.751	42.411.399.467
- Doanh thu bán hàng hóa khác	40.001.155.588	41.652.590.917
Tổng cộng:	1.452.187.627.427	1.413.329.468.772



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1. Giá vốn bán hàng	999.827.637.675	970.186.512.898
- Dầu mỡ nhờn	960.332.796.997	930.008.733.744
- Hàng hóa khác	39.494.840.678	40.177.779.154
Tổng cộng:	999.827.637.675	970.186.512.898



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	479.775.037	592.312.629
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.335.001.439	1.947.290.213
7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con	15.513.697.082	8.167.037.995
8. Doanh thu HĐTC khác (hỗ trợ vốn Cty con)	0	1.221.969.973
Tổng cộng:	17.328.473.558	11.928.610.810



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1. Lãi tiền vay	6.771.450.487	2.117.762.083
2. Chiết khấu thanh toán	513.298.749	592.027.375
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.746.049.017	1.102.670.800
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	19.698.489.700	2.767.358.211
Tổng cộng:	32.729.287.953	6.579.818.469



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	863.784.477.549	794.913.935.527
2. Chi phí nhân công	75.610.661.867	63.586.058.799
- Trong đó: Chi phí tiền lương	58.312.194.230	56.814.533.295
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	22.039.686.419	55.207.590.993
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	28.570.626.055	28.184.694.817
5. Chi phí bằng tiền khác	166.398.325.332	156.268.351.185
Tổng cộng:	1.156.403.777.222	1.098.160.631.321