

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Quý 1 năm 2020**  
(Tại ngày 31/03/2020)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]</b>	<b>100</b>		<b>41.601.689.385</b>	<b>38.094.477.690</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>8.186.110.382</b>	<b>2.505.631.742</b>
1. Tiền	111		8.186.110.382	2.505.631.742
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>11.118.152.866</b>	<b>9.108.109.276</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	6.202.996.742	5.878.592.865
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		898.035.220	49.204.720
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	4.577.717.014	3.740.907.801
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-560.596.110	-560.596.110
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17.849.381.521</b>	<b>19.407.251.327</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	17.849.381.521	19.407.251.327
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.448.044.616</b>	<b>7.073.485.345</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		313.332.572	314.280.016
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.282.148.530	6.112.043.731
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	852.563.514	647.161.598
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	<b>14</b>		
<b>B. Tài sản dài hạn(200)=210+220+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>257.068.142.190</b>	<b>263.794.534.114</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>117.500.000</b>	<b>117.500.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3b</b>	100.000.000	100.000.000
2. Trả trước cho 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	<b>4</b>	17.500.000	17.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>238.800.588.442</b>	<b>246.341.877.095</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	238.800.588.442	246.341.877.095
- Nguyên giá	222		359.602.555.131	359.513.691.495
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-120.801.966.689	-113.171.814.400
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>8</b>	<b>813.172.304</b>	<b>46.831.890</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		813.172.304	46.831.890
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>5.000.000.000</b>	<b>5.000.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		5.000.000.000	5.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>12.336.881.444</b>	<b>12.288.325.129</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>13</b>	12.336.881.444	12.288.325.129
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	<b>4</b>		
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>298.669.831.575</b>	<b>301.889.011.804</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>206.472.703.221</b>	<b>210.937.865.728</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>87.956.793.301</b>	<b>88.145.840.608</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	<b>16</b>	47.319.170.747	40.443.476.285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18.063.542.063	11.016.720
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	<b>17</b>	255.284.937	584.646.050
4. Phải trả người lao động	314		2.094.348.176	2.195.669.527
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>18</b>	2.001.677.358	180.944.559
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		5.000.000	20.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>19</b>	2.802.108.821	3.311.533.925
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>15</b>	14.812.000.000	40.637.442.343
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		603.661.199	761.111.199
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>118.515.909.920</b>	<b>122.792.025.120</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	<b>16</b>	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		15.809.909.920	16.383.025.120
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
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			
7. Phải trả dài hạn khác	337	<b>19</b>	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		102.706.000.000	106.409.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>D. Vốn chủ sở hữu(400)=410+430</b>	<b>400</b>		<b>92.197.128.354</b>	<b>90.951.146.076</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>92.197.128.354</b>	<b>90.951.146.076</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.024.502.460	6.024.502.460
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18.697.189.166	18.697.189.166
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		11.795.436.728	10.549.454.450
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10.549.454.450	5.726.420.875
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.245.982.278	4.823.033.575
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>298.669.831.575</b>	<b>301.889.011.804</b>

Người lập

*Phạm Thị Hạnh*

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

*Phạm Thị Ngọc Anh*

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập ngày 16 tháng 04 năm 2020

Tổng giám đốc



*Nguyễn Trọng Thủy*

Nguyễn Trọng Thủy

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
Quý 1 năm 2020

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (VI)	Quý 1			Đơn vị tính: VNĐ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
			4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2	3	81.008.234.161	77.996.592.719	81.008.234.161	77.996.592.719	
2. Các khoản giảm trừ	01	1					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	02	2	81.008.234.161	77.996.592.719	81.008.234.161	77.996.592.719	
4. Giá vốn hàng bán	10				0	0	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	11	3	70.867.587.040	67.003.184.349	70.867.587.040	67.003.184.349	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	20		10.140.647.121	10.993.408.370	10.140.647.121	10.993.408.370	
7. Chi phí tài chính	21	4	5.709.574	2.729.197	5.709.574	2.729.197	
Trong đó: Lãi vay phải trả	22	5	3.676.520.588	3.932.591.691	3.676.520.588	3.932.591.691	
8. Chi phí bán hàng	23		2.922.960.173	3.932.591.691	2.922.960.173	3.932.591.691	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8	841.724.646	959.445.347	841.724.646	959.445.347	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	26	8	3.927.899.655	4.190.339.054	3.927.899.655	4.190.339.054	
11. Thu nhập khác	30		1.700.211.806	1.913.761.475	1.700.211.806	1.913.761.475	
12. Chi phí khác	31	6	13.061.389	72.727.273	13.061.389	72.727.273	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	32	7	11.930.452	192.620.726	11.930.452	192.620.726	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	40		1.130.937	-119.893.453	1.130.937	-119.893.453	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	50		1.701.342.743	1.793.868.022	1.701.342.743	1.793.868.022	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	51	10	455.360.465	411.151.650	455.360.465	411.151.650	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	52	11					
	60		1.245.982.278	1.382.716.372	1.245.982.278	1.382.716.372	

Người lập

Kế toán trưởng

Lập ngày 16 tháng 04 năm 2020

CÔNG TÔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2020

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯỠI KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>1.701.342.743</b>	<b>1.793.868.022</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		7.630.152.289	6.661.581.660
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-5.709.574	-75.456.470
- Chi phí lãi vay	06		2.922.960.173	3.932.591.691
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>12.248.745.631</b>	<b>12.312.584.903</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		614.449.695	3.978.096.019
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.557.869.806	-861.621.831
- Tăng, giảm các khoản phải trả ( Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		24.529.564.433	56.124.836.591
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-47.608.871	1.185.223.859
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-2.958.136.087	-3.071.288.026
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-673.086.834	-126.921.242
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-157.450.000	-96.000.000
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>35.114.347.773</b>	<b>69.444.910.273</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		88.863.636	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			72.727.273
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 vốn góp vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.709.574	2.729.197
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>94.573.210</b>	<b>75.456.470</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			3.073.640.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-29.528.442.343	-69.141.612.583
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-29.528.442.343</b>	<b>-66.067.972.583</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.680.478.640</b>	<b>3.452.394.160</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.505.631.742</b>	<b>2.197.742.242</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	34	<b>8.186.110.382</b>	<b>5.650.136.402</b>

Người lập

*Phạm Thị Hạnh*

Phạm Thị Hạnh

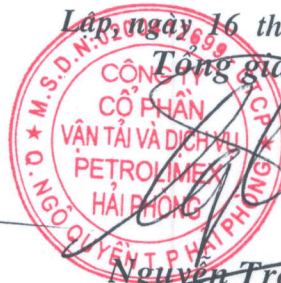
Kế toán trưởng

*Phạm Thị Ngọc Anh*

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2020

Tổng giám đốc



*Nguyễn Trọng Thủy*

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 1 Năm 2020

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

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : DN cổ phần.
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện vận tải, sản xuất cơ khí, xuất nhập khẩu, mua bán vật tư, thiết bị, HH khác
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, sản xuất cơ khí.
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

### II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2020 - Kết thúc 31/12/2020

- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của Bộ tài
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành

- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy( theo hình thức Nhật ký chung)

### IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Tỷ giá thực tế
- 2- Công ty có 01 Công ty con
  - + Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng :
  - Địa chỉ: Số 16 đường Ngô Quyền-HP
  - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ :100%
  - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%
- 3- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn
- 4 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế bình quân tức thời.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng hàng tồn kho: Chưa có phương án.
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp KH đường thẳng.
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ
    - Các khoản đầu tư vào chứng khoán ngắn hạn: Theo giá mua thực tế cộng chi phí môi giới
    - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Lấy giá tại thời điểm 31/12 trừ giá mua bình quân trong kỳ lấy giá chênh lệch để tính trích dự phòng giảm giá
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Không có
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 9 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác: Không có
  - Chi phí trả trước: Ghi nhận các khoản phí đã thanh toán chờ phân bổ.
  - Chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

- 10 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Trích trước chi phí phải trả trong kỳ.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 12 - 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: khi tăng vốn điều lệ, khi phát hành cổ phiếu bán ra cao hơn mệnh giá cổ phiếu, phân phối lợi nhuận sau thuế.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
  - Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu cung cấp DV: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 14 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
- 15 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế.
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- 17 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.
- 18 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- 19 - Một số vấn đề cần thuyết minh khác :

**Quý 1 Năm 2020**

**V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCD KẾ TOÁN**

STT	KHOẢN MỤC	Đơn vị tính: VNĐ	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt		
-	Tiền gửi ngân hàng	3.305.397.360	270.348.662
-	Tiền đang chuyển	4.880.713.022	2.235.283.080
	<b>Cộng</b>	<b>8.186.110.382</b>	<b>2.505.631.742</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>2.709.519.001</b>	<b>3.251.073.880</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu		
-	Khách hàng khác	2.709.519.001	3.251.073.880
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu		
-	Khách hàng khác	100.000.000	100.000.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>3.493.477.741</b>	<b>2.627.518.985</b>
-	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		584.077.871
-	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP		
-	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	4.557.190	82.558.003
-	Công ty xăng dầu Thanh hoá	274.322.048	144.944.096
-	Chi nhánh XD Bắc Ninh	156.306.990	214.051.249
-	Công ty XD Hà Bắc	625.875.549	657.188.071
-	Công ty XD Phú Thọ	2.432.415.964	944.699.695
-	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO		
-	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex		
-	Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải phòng		
	<b>Cộng</b>	<b>6.302.996.742</b>	<b>5.978.592.865</b>
<b>4</b>	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>5</b>	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
<b>6</b>	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>7</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	1.535.236.864	1.634.561.687
-	Công cụ, dụng cụ		
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	14.485.186.101	14.423.412.087
-	Thành phẩm		
-	Hàng hoá	1.828.958.556	3.349.277.553
-	Hàng gửi đi bán		
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>17.849.381.521</b>	<b>19.407.251.327</b>
<b>8</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>9</b>	<b>Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>13</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	313.332.572	314.280.016



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	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	313.332.572	314.280.016
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp	12.336.881.444	12.288.325.129
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
	Các khoản khác	12.107.944.532	11.999.388.378
	<b>Cộng</b>	228.936.912	288.936.751
<b>14</b>	<b>Tài sản khác</b>	<b>12.650.214.016</b>	<b>12.602.605.145</b>
a	Ngắn hạn	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
b	Dài hạn		
-	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
a	Vay ngắn hạn		
-	Số đầu năm	40.637.442.343	82.250.612.583
-	Tăng	0	3.073.640.000
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
-	Giảm	29.528.442.343	69.141.612.583
-	Số cuối kỳ	14.812.000.000	19.885.640.000
b	Vay dài hạn		
-	Số đầu năm	106.409.000.000	121.221.000.000
-	Tăng	0	0
-	Giảm		
-	Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
-	Số cuối kỳ	102.706.000.000	117.518.000.000
<b>16</b>	<b>Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	4.510.124.009	2.559.128.913
-	Phải trả đối tượng khác	4.510.124.009	2.559.128.913
b	Dài hạn	0	0
-	Phải trả đối tượng khác		0
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	42.809.046.738	37.884.347.372
-	Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng		114.215
-	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	454.453.469	594.672.950
-	Tổng kho Đức Giang	314.756.255	229.124.045
-	Công ty XD B12		
-	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex		
-	Công ty xăng dầu khu vực 3	36.804.240.361	31.031.161.131
-	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	461.449.448	240.518.409
-	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	3.351.517.212	1.600.331.877
-	Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn	47.833.420	144.854.771
-	Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải phòng	497.352.923	1.033.415.974

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh		
-	Công ty BH PJICO HP	554.911.000	886.340.000
-	Công ty xăng dầu Thanh Hoá		
-	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ		2.123.814.000
-	Công ty xăng dầu Nghệ An	102.377.000	
-	Công ty xăng dầu Phú Khánh	220.155.650	
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>2.001.677.358</b>	<b>180.944.559</b>
-	Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
-	Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
-	Các khoản trích trước khác	2.001.677.358	180.944.559
b	Dài hạn		
-	Lãi vay	0	0
-	Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>2.001.677.358</b>	<b>180.944.559</b>
<b>19</b>	<b>Phải trả khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
-	Tài sản thừa chờ giải quyết		
-	Kinh phí công đoàn	864.843.645	984.751.832
-	Bảo hiểm xã hội	447.058.331	451.768.181
-	Bảo hiểm y tế	365.093.862	372.286.662
-	Bảo hiểm thất nghiệp	179.601.163	179.871.663
-	Phải trả về cổ phần hoá		
-	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	66.000.000	243.240.000
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	879.511.820	1.079.615.587
	<b>Cộng</b>	<b>2.802.108.821</b>	<b>3.311.533.925</b>
b	Dài hạn		
-	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>5.000.000</b>	<b>20.000.000</b>
<b>21</b>	<b>Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22</b>	<b>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		
a	Ngắn hạn		
-	Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
-	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
-	Dự phòng phải trả khác		
	<b>Cộng</b>		
a	Dài hạn		
<b>24</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
b	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		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>25</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>a</b>	<b>Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)</b>		
<b>b</b>	<b>Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
	- Vốn góp của Nhà nước	28.396.800.000	28.396.800.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	27.283.200.000	27.283.200.000
	<b>Cộng</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>55.680.000.000</b>
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
<b>c</b>	<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>QUÍ 1/2020</b>	<b>QUÍ 1/2019</b>
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
	+ Vốn góp tăng trong quý		
	+ Vốn góp giảm trong quý		
	+ Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
<b>d</b>	<b>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>đ</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/1CP	10.000	10.000

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
29	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	0	177.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	0	184.800.000

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
-	Doanh thu bán hàng	23.799.073.047	25.728.891.999
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	57.209.161.114	52.267.700.720
-	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>81.008.234.161</b>	<b>77.996.592.719</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
	Trong đó		
-	Chiết khấu thương mại		
-	Giảm giá hàng bán		
-	hàng bán bị trả lại		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	23.025.902.025	24.573.724.869
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	47.841.685.015	42.429.459.480
-	Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
-	Chi phí kinh doanh bất động sản		
-	Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-	Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>70.867.587.040</b>	<b>67.003.184.349</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.709.574	2.729.197
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	<b>Cộng</b>	<b>5.709.574</b>	<b>2.729.197</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
-	Lãi tiền vay	2.922.960.173	3.932.591.691
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
	- Chi phí tài chính khác	753.560.415	0
	<b>Cộng</b>	<b>3.676.520.588</b>	<b>3.932.591.691</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		72.727.273
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	13.061.389	
	<b>Cộng</b>	<b>13.061.389</b>	<b>72.727.273</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</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	5.770.452	36.588.637
	- Các khoản khác	6.160.000	156.032.089
	<b>Cộng</b>	<b>11.930.452</b>	<b>192.620.726</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>3.927.899.655</b>	<b>4.190.339.054</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	2.133.503.971	1.867.294.214
	- Khấu hao TSCĐ	139.414.601	158.284.932
	- Dịch vụ mua ngoài	400.045.117	798.602.674
	- Chi phí giao dịch	301.135.715	250.345.082
	- Chi phí khác	953.800.251	1.115.812.152
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>841.724.646</b>	<b>959.445.347</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	373.831.746	456.345.873
	- Khấu hao TSCĐ	67.000.101	96.568.932
	- Chi phí khác	400.892.799	406.530.542
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	20.165.515.390	16.741.913.039
	Chi phí công cụ dụng cụ	121.464.898	101.975.310
	- Chi phí nhân công	11.356.037.189	10.467.552.886
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.630.152.289	6.661.581.660
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.607.201.467	2.160.039.792
	- Chi phí khác bằng tiền	11.792.712.097	11.497.205.429
	<b>Cộng</b>	<b>52.673.083.330</b>	<b>47.630.268.116</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	455.360.465	403.974.450
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	7.177.200
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>455.360.465</b>	<b>411.151.650</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 1/2020</b>	<b>QUÝ 1/2019</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải		

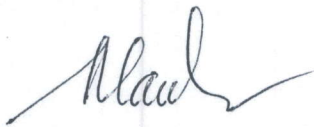
STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các 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 thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0
-	Các khoản phải nộp khác		

**VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

**VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

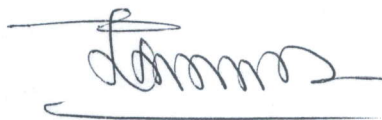
		QUÝ 1/2020	QUÝ 1/2019
1	Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác		
2	Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
3	Thông tin về các bên liên quan :		
4	Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"		
5	Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)		
6	Thông tin về hoạt động liên tục		
7	Những thông tin khác		

Người lập



Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2020

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

## 2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

*Quý 1 năm 2020*

*Đơn vị tính: VNĐ*

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ			ĐẦU NĂM		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>C- Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác</b>						
- Đầu tư vào Công ty con	5.000.000.000		5.000.000.000	5.000.000.000		5.000.000.000
- Tỷ lệ vốn góp :100%						
-Tỷ lệ quyền biểu quyết :100%						
- Đầu tư vào Công ty liên doanh , liên kết						

**4. PHẢI THU KHÁC**  
*Quý 1 năm 2020*

*Đơn vị tính: VNĐ*

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>4.577.717.014</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.740.907.801</b>	<b>173.883.827</b>
Phải thu người lao động	923.117.192		611.477.692	
Ký cược, ký quỹ				
Phải thu khác	3.654.599.822	173.883.827	3.129.430.109	173.883.827
<b>b - Dài hạn</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động				
Ký cược, ký quỹ	17.500.000		17.500.000	
Phải thu khác				
<b>Cộng</b>	<b>4.595.217.014</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.758.407.801</b>	<b>173.883.827</b>



**6. NỢ XẤU**  
**Quý 1 năm 2020**

*Đơn vị tính: VNĐ*

STT	DIỄN GIẢI	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
I	<b>Tổng số nợ quá hạn</b>	<b>680.508.080</b>	<b>293.795.797</b>	<b>680.508.080</b>	<b>293.795.797</b>
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
	- Công ty CPTM Phương Tiến Đạt	248.000.000		248.000.000	0
	- Công ty CP Hoàng Hà	138.712.283		138.712.283	
2	Khách hàng khác	293.795.797	293.795.797	293.795.797	293.795.797
II	<b>Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi</b>	<b>173.883.827</b>	<b>0</b>	<b>173.883.827</b>	<b>0</b>
1	Đâm và cty CP vận tải biển Sông Tranh	131.182.827	0	131.182.827	0
2	Xí nghiệp đảm bảo an toàn giao thông đường	42.701.000	0	42.701.000	0

## 8. TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

Quý 1 năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	813.172.304	46.831.890
Trong đó :		
- Xe téc 16L-4493	8.058.000	
- Nhà văn phòng công ty	132.420.000	
- Tàu PTS08	817.500	
- Tàu PTS22	662.576.804	
- Tàu PTS 24		46.831.890
- Tàu PTS26	9.300.000	
<b>Cộng</b>	<b>813.172.304</b>	<b>46.831.890</b>

**9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**  
**Quý 1 năm 2020**

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/ TIỆN V. TÀI TRUYỀN DẪN	T. BỊ Q. LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
Số dư đầu kỳ	17.266.806.551	1.667.526.620	339.527.043.373	928.122.251	124.192.700	359.513.691.495
- Mua trong năm				88.863.636		88.863.636
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	17.266.806.551	1.667.526.620	339.527.043.373	1.016.985.887	124.192.700	359.602.555.131
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>						
Số dư đầu kỳ	10.899.821.573	1.491.243.816	99.786.634.054	869.922.257	124.192.700	113.171.814.400
- Khấu hao trong kỳ	195.446.019	7.612.500	7.418.541.117	8.552.653		7.630.152.289
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (điều chỉnh)						0
Số dư cuối kỳ	11.095.267.592	1.498.856.316	107.205.175.171	878.474.910	124.192.700	120.801.966.689
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu kỳ	6.366.984.978	176.282.804	239.740.409.319	58.199.994	0	246.341.877.095
- Tại ngày cuối kỳ	6.171.538.959	168.670.304	232.321.868.202	138.510.977	0	238.800.588.442

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **217.279.619.718** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **18.161.211.462** đồng
- 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:

# 17. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2020 đến ngày: 31/03/2020

Chỉ tiêu	số phải nộp đầu kỳ	số còn phải thu đầu kỳ	số phải nộp trong kỳ	số đã nộp trong kỳ	số còn phải nộp cuối kỳ	số còn phải thu cuối kỳ
<b>I. Thuế</b>	584.646.050	647.161.598	699.365.076	1.234.128.105	255.284.937	852.563.514
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa		79.765.986				79.765.986
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu		240.328	240.328			
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất nhập khẩu		2.403.284	2.403.284			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	473.011.306		455.360.465	673.086.834	255.284.937	
6. Thuế thu nhập cá nhân	111.634.744		198.493.749	555.041.271		244.912.778
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất		564.752.000	36.867.250			
9. Tiền thuế đất			6.000.000	6.000.000		527.884.750
10. Các loại thuế khác						
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	0	0	0	0	0	0
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí						
3. Các khoản phải nộp khác						
<b>Tổng Cộng</b>	<b>584.646.050</b>	<b>647.161.598</b>	<b>699.365.076</b>	<b>1.234.128.105</b>	<b>255.284.937</b>	<b>852.563.514</b>

**25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU**  
*Quý 1 năm 2020*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Cộng</b>
<b>Số dư đầu năm trước</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	10.224.020.875	90.625.712.501
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				4.823.033.575	4.823.033.575
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PP LN)				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm trước(Số dư đầu kỳ)</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	10.549.454.450	90.951.146.076
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				1.245.982.278	1.245.982.278
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ					0
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối kỳ</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	11.795.436.728	92.197.128.354

Thông tin các bên liên quan

GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD

Quý 1 Năm 2020

Đơn vị tính: VND

STT	Tên đơn vị	Q1/2020			Q1/2019		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
	<b>Công ty PTSHP bán cho:</b>	<b>57.157.404.684</b>	<b>5.715.740.468</b>	<b>62.873.145.152</b>	<b>52.146.351.992</b>	<b>5.214.635.203</b>	<b>57.360.987.195</b>
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	46.864.244.535	4.686.424.452	51.550.668.987	41.912.614.847	4.191.261.487	46.103.876.334
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	6.643.133.920	664.313.392	7.307.447.312	6.135.801.150	613.580.115	6.749.381.265
3	Công ty LD hoá chất PTN			0			0
4	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	188.540.000	18.854.000	207.394.000	270.889.750	27.088.975	297.978.725
5	Công ty XD B12-Cảng dầu B12	120.943.550	12.094.355	133.037.905	24.662.800	2.466.280	27.129.080
6	Công ty XD Thanh hoá	914.806.480	91.480.648	1.006.287.128	989.628.240	98.962.824	1.088.591.064
7	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc)	1.864.242.040	186.424.204	2.050.666.244	1.993.360.256	199.336.026	2.192.696.282
8	CNXDBắc Ninh-CTXD khu vực 1	530.068.770	53.006.878	583.075.648	653.113.318	65.311.332	718.424.650
9	Công ty XD khu vực 3			0			0
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex			0			0
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO			0			0
12	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long			0			0
13	Công ty TNHH đóng tàu PTS HP	18.364.000	1.836.400	20.200.400	166.281.631	16.628.164	182.909.795
14	Công ty bảo hiểm PJICO HP	13.061.389	1.306.139	14.367.528			
	<b>Công ty PTSHP mua</b>	<b>37.538.337.170</b>	<b>3.698.977.027</b>	<b>41.237.314.197</b>	<b>36.073.322.634</b>	<b>3.580.493.688</b>	<b>39.653.816.322</b>
1	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	336.192.419	30.982.100	367.174.519	430.944.316	43.094.432	474.038.748
2	Công ty XD khu vực 1			0			0
3	Công ty XD khu vực 3	26.191.852.708	2.581.226.522	28.773.079.230	29.140.262.343	2.904.187.913	32.044.450.256
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng)	286.142.050	28.614.205	314.756.255	195.293.580	19.529.358	214.822.938
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP			0			0
6	Công ty XD B12-Cảng dầu B12	2.565.000	128.250	2.693.250			0
7	Công ty bảo hiểm PJICO HP (Tiền Bảo hiểm)	700.032.457	70.003.386	770.035.843	723.697.403	72.369.624	796.067.027

STT	Tên đơn vị	Q1/2020			Q1/2019		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
8	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	102.734.836		102.734.836	152.289.615		152.289.615
9	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc) (thiếu hàng)	1.260.983		1.260.983	7.569.847		7.569.847
10	Công ty TNHH đóng tàu PTS HP (công ty con)	1.458.623.607	145.862.361	1.604.485.968	621.702.136	62.170.214	683.872.350
11	Công ty XD Nghệ An	93.070.000	9.307.000	102.377.000			0
12	Công ty XD Hà Nam Ninh	206.080.000	20.608.000	226.688.000	500.950.000	50.095.000	551.045.000
13	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	5.796.938.964	579.693.896	6.376.632.860			0
14	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex			0			0
15	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	110.580.910	11.058.090	121.639.000			0
16	Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng	1.542.338.934	152.533.450	1.694.872.384	224.045.456	22.404.544	246.450.000
17	Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn	44.067.072	3.766.348	47.833.420	1.032.476.164	102.233.426	1.134.709.590
18	Công ty XD Thanh Hoá (thiếu hàng)			0	2.724.404.310	272.440.431	2.996.844.741
19	Công ty xăng dầu Phú Thọ (thiếu hàng)			0			0
20	CNXĐBác Ninh-CTXĐ khu vực I(thiếu hàng)	2.353.050		2.353.050			0
21	CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	418.365.180	40.679.519	459.044.699	319.687.464	31.968.746	351.656.210
22	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP			0			0
23	Công ty xăng dầu Phú Khánh	245.139.000	24.513.900	269.652.900			0
24	Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng			0			0

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2019**

Đơn vị tính: VNĐ

DOANH THU	KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tổng Doanh thu	25.669.248.860	59.643.139	51.980.070.361	0	287.630.359	77.996.592.719
Doanh thu giữa các bộ phận						0
<b>Doanh thu</b>	<b>25.669.248.860</b>	<b>59.643.139</b>	<b>51.980.070.361</b>	<b>0</b>	<b>287.630.359</b>	<b>77.996.592.719</b>
Kết quả bộ phận	7.653.926	6.280.881	5.746.643.776	0	83.045.386	0
Lãi tiền gửi						5.843.623.969
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD						2.729.197
Thuế thu nhập doanh nghiệp						-4.052.485.144
<b>Lợi nhuận trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.382.716.372</b>

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2020**

Đơn vị tính: VNĐ

DOANH THU	KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tổng Doanh thu	23.769.127.088	29.945.959	57.125.979.295	0	83.181.819	81.008.234.161
Doanh thu giữa các bộ phận						0
<b>Doanh thu</b>	<b>23.769.127.088</b>	<b>29.945.959</b>	<b>57.125.979.295</b>	<b>0</b>	<b>83.181.819</b>	<b>81.008.234.161</b>
Kết quả bộ phận	-271.775.183	4.198.301	5.586.081.801	0	52.517.901	0
Lãi tiền gửi						5.371.022.820
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD						5.709.574
Thuế thu nhập doanh nghiệp						-3.675.389.651
<b>Lợi nhuận trong năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.245.982.278</b>



**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2019**

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH	KINH DOANH ĐẦU NHÒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tài sản cố định	2.180.849.119	0	257.722.824.540	0	1.127.764.890	261.031.438.549
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	186.724.990			186.724.990
Các khoản phải thu	3.275.910.165	0	8.091.918.874	770.676.730	0	12.138.505.769
Hàng tồn kho	1.787.485.215	349.304.041	1.755.537.243	10.198.041.422	2.955.258	14.093.323.179
Tài sản không thể phân bổ						40.190.953.035
<b>Tổng tài sản</b>	<b>7.244.244.499</b>	<b>349.304.041</b>	<b>267.757.005.647</b>	<b>10.968.718.152</b>	<b>1.130.720.148</b>	<b>327.640.945.522</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>						
Các khoản phải trả	25.065.641.498	631.124.838	52.946.998.017	12.114.078.600	0	90.757.842.953
Phải trả tiền vay	2.000.000.000	430.000.000	134.973.640.000			137.403.640.000
Nợ phải trả không phân bổ						7.471.033.696
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>27.065.641.498</b>	<b>1.061.124.838</b>	<b>187.920.638.017</b>	<b>12.114.078.600</b>	<b>0</b>	<b>235.632.516.649</b>

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2020**

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH	KINH DOANH ĐẦU NHÒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tài sản cố định	1.875.473.145	0	231.320.248.371	0	971.156.664	234.166.878.180
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	672.694.304			672.694.304
Các khoản phải thu	2.077.510.201	0	7.740.755.270	405.194.439	0	10.223.459.910
Hàng tồn kho	1.537.440.826	291.517.730	1.535.236.864	14.485.186.101	0	17.849.381.521
Tài sản không thể phân bổ						35.757.417.660
<b>Tổng tài sản</b>	<b>5.490.424.172</b>	<b>291.517.730</b>	<b>241.268.934.809</b>	<b>14.890.380.540</b>	<b>971.156.664</b>	<b>298.669.831.575</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>						
Các khoản phải trả	37.368.963.481	454.453.469	26.790.902.180	16.565.983.600	0	81.180.302.730
Phải trả tiền vay			117.518.000.000			117.518.000.000
Nợ phải trả không phân bổ						7.774.400.491
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>37.368.963.481</b>	<b>454.453.469</b>	<b>144.308.902.180</b>	<b>16.565.983.600</b>	<b>0</b>	<b>206.472.703.221</b>