

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Quý 2 năm 2020  
(Tại ngày 30/06/2020)

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>46.108.061.018</b>	<b>46.876.236.333</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>4.283.756.955</b>	<b>3.046.343.066</b>
1. Tiền	111		4.283.756.955	3.046.343.066
2. Các khoản tương đương tiền	112		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		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>20.271.159.538</b>	<b>12.995.602.243</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	12.738.267.535	10.009.774.436
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		958.383.000	49.204.720
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134		0	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	7.363.343.617	3.785.457.701
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-788.834.614	-848.834.614
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>19.622.647.862</b>	<b>23.712.013.762</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	19.622.647.862	23.712.013.762
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.930.496.663</b>	<b>7.122.277.262</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		312.106.979	314.280.016
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		954.394.273	6.112.043.731
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	663.995.411	695.953.515
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>249.496.276.922</b>	<b>258.018.768.249</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		0	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	
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		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>230.960.780.149</b>	<b>245.947.357.459</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	230.960.780.149	245.947.357.459
- Nguyên giá	222		361.899.594.704	361.625.731.068
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-130.938.814.555	-115.678.373.609
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- 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>268.293.004</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		268.293.004	46.831.890
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
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		0	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>18.149.703.769</b>	<b>11.907.078.900</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>13</b>	17.902.694.948	11.661.624.459
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		247.008.821	245.454.441
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	<b>4</b>	0	
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>295.604.337.940</b>	<b>304.895.004.582</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>202.244.370.600</b>	<b>214.710.073.228</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>89.084.936.680</b>	<b>91.918.048.108</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	<b>16</b>	32.411.658.829	40.574.493.116
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25.514.165.094	2.511.016.720
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	<b>17</b>	181.656.918	619.735.290
4. Phải trả người lao động	314		5.021.193.836	3.161.839.484
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<b>18</b>	3.106.646.798	180.944.559
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		20.000.000	20.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>19</b>	2.427.754.006	3.451.465.397
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>15</b>	19.812.000.000	40.637.442.343
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		589.861.199	761.111.199
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>113.159.433.920</b>	<b>122.792.025.120</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	<b>16</b>	0	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		14.156.433.920	16.383.025.120
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	
7. Phải trả dài hạn khác	337	<b>19</b>	0	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		99.003.000.000	106.409.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
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>93.359.967.340</b>	<b>90.184.931.354</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>93.359.967.340</b>	<b>90.184.931.354</b>

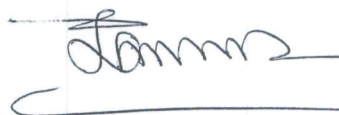
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.024.502.460	6.024.502.460
3. Quyền chọn chuyển đổi trái 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		12.958.275.714	9.783.239.728
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9.719.179.793	4.631.370.655
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.239.095.921	5.151.869.073
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<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>295.604.337.940</b>	<b>304.895.004.582</b>

Người lập



Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Ngọc Anh

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2020

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT**  
Quý 2 Năm 2020

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH (V)	Quý 2		Đơn vị tính: VND	
			Năm nay 4	Năm trước 5	Năm nay 6	Năm trước 7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	78.261.825.791	86.398.043.412	159.509.360.269	166.524.827.796
2. Các khoản giảm trừ (05+06+07)	02	2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		78.261.825.791	86.398.043.412	159.509.360.269	166.524.827.796
4. Giá vốn hàng bán	11	3	67.268.184.518	76.334.743.681	138.045.217.562	144.430.160.847
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.993.641.273	10.063.299.731	21.464.142.707	22.094.666.949
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	3.707.337	4.141.925	10.482.653	7.650.488
7. Chi phí tài chính	22	5	3.763.440.816	3.788.180.340	7.439.961.404	7.720.772.031
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2.634.733.217	3.788.180.340	5.557.693.390	7.720.772.031
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	8	934.228.624	1.142.881.815	1.775.953.270	2.102.327.162
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8	4.855.416.560	4.814.189.238	9.125.219.997	9.977.487.013
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		1.444.262.610	322.190.263	3.133.490.689	2.301.731.231
12. Thu nhập khác	31	6	87.464.000	0	160.525.389	72.727.273
13. Chi phí khác	32	7	14.739.661	174.329.638	26.670.113	368.070.364
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		72.724.339	-174.329.638	133.855.276	-295.343.091
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.516.986.949	147.860.625	3.267.345.965	2.006.388.140
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	-376.249.433	97.971.143	93.864.359	521.431.450
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-23.300.521	-15.193.313	-65.614.315	-56.702.831
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.916.536.903	65.082.795	3.239.095.921	1.541.659.521
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		1.916.536.903	65.082.795	3.239.095.921	1.541.659.521
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		0	0	0	0
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		344	12	582	277
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		0	0	0	0

Người lập

*Phạm Thị Hạnh*

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

*Phạm Thị Ngọc Anh*

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2020

Tổng giám đốc

*Nguyễn Trọng Thủy*

Nguyễn Trọng Thủy



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2020

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯY 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>				
1. Lợi nhuận trước thuế				
2. Điều chỉnh cho các khoản	<b>01</b>		<b>3.267.345.965</b>	<b>2.006.388.140</b>
- Khấu hao TSCĐ				
- Các khoản dự phòng	02		15.260.440.946	13.297.980.020
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	03		-60.000.000	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	04			
- Chi phí lãi vay	05		-10.482.653	-80.377.761
- Các khoản điều chỉnh khác	06		5.557.693.390	7.720.772.031
	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	<b>08</b>		<b>24.014.997.648</b>	<b>22.944.762.430</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-1.523.730.062	7.344.543.750
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		4.089.365.900	-1.794.761.988
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		15.796.895.959	60.154.074.133
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-6.319.717.648	-5.197.791.560
- Tiền lãi vay đã trả	13		-5.623.778.931	-6.163.920.615
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-715.545.651	-563.911.414
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-171.250.000	-100.800.000
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>29.547.237.215</b>	<b>76.622.194.736</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	-112.994.340
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	72.727.273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26		0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10.482.653	7.650.488
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-78.380.983</b>	<b>-32.616.579</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	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5.000.000.000	8.073.640.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-33.231.442.343	-77.918.252.583
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-1.895.682.110
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-28.231.442.343</b>	<b>-71.740.294.693</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1.237.413.889</b>	<b>4.849.283.464</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>3.046.343.066</b>	<b>2.365.102.252</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>4.283.756.955</b>	<b>7.214.385.716</b>

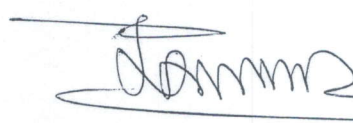
Người lập

Kế toán trưởng

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2020

Tổng giám đốc







Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 tháng 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. KỲ 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
  - 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 :

6 tháng năm 2020

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

STT	KHOẢN MỤC	Đơn vị tính: VNĐ	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
1	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt		
-	Tiền gửi ngân hàng	1.949.825.903	402.194.553
-	Tiền đang chuyển	2.333.931.052	2.644.148.513
	<b>Cộng</b>	<b>4.283.756.955</b>	<b>3.046.343.066</b>
2	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
3	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	<b>Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>9.331.454.787</b>	<b>7.339.235.451</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu + CT CP XD công trình giao thông cơ giới + Cty CP TM và XD Red Star	0	0
-	Khách hàng khác	9.331.454.787	7.339.235.451
b	<b>Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<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	<b>Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>3.406.812.748</b>	<b>2.670.538.985</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	0	584.077.871
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	0	
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	70.333.000	125.578.003
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	0	144.944.096
	Công ty XD Bắc Ninh	127.752.510	214.051.249
	Công ty XD Hà Bắc	810.746.273	657.188.071
	Công ty XD Phú Thọ	2.397.980.965	944.699.695
	Công ty xăng dầu khu vực III- TNHH MTV	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	0	
	<b>Cộng</b>	<b>12.838.267.535</b>	<b>10.109.774.436</b>
4	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
5	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
6	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
7	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	2.442.661.419	5.104.928.569
-	Công cụ, dụng cụ	31.692.824	25.822.778
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15.160.749.948	15.231.984.862
-	Thành phẩm		
-	Hàng hoá	1.987.543.671	3.349.277.553
-	Hàng gửi đi bán		
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>19.622.647.862</b>	<b>23.712.013.762</b>
8	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
9	<b>Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
13	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	312.106.979	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	312.106.979	314.280.016
b	Dài hạn	17.902.694.948	11.661.624.459
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	17.703.807.678	11.333.413.588
	Các khoản khác	198.887.270	328.210.871
	<b>Cộng</b>	<b>18.214.801.927</b>	<b>11.975.904.475</b>
<b>14</b>	<b>Tài sản khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
a	Vay ngắn hạn		
	- Số đầu kỳ	40.637.442.343	82.250.612.583
	- Tăng	5.000.000.000	8.073.640.000
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	7.406.000.000	7.406.000.000
	- Giảm	33.231.442.343	77.918.252.583
	- Số cuối kỳ	19.812.000.000	19.812.000.000
b	Vay dài hạn		
	- Số đầu năm	106.409.000.000	121.221.000.000
	- Tăng	0	0
	- Giảm	0	0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	7.406.000.000	7.406.000.000
	- Số cuối kỳ	99.003.000.000	113.815.000.000
<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	3.537.031.227	3.711.280.438
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
	<i>Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến</i>		
	<i>Công ty TNHH Minh Yến</i>		
	<i>Công ty CP thép Thiên Phú</i>		
-	Phải trả đối tượng khác	3.537.031.227	3.711.280.438
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 :	28.874.627.602	36.863.212.678
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng</i>	24.393.600	12.395.495
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	314.049.189	594.672.950
	<i>Tổng kho Đức Giang</i>	374.384.898	229.124.045
	<i>Công ty XD B12 - Cảng dầu B12</i>	0	
	<i>Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex</i>	0	
	<i>Công ty xăng dầu khu vực 3 - TNHH MTV</i>	24.441.920.127	31.031.161.131
	<i>Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long</i>	647.854.693	240.518.409

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	2.307.876.183	1.600.331.877
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn	177.245.008	144.854.771
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	435.501.000	886.340.000
	Công ty bảo hiểm PJICO HP	0	
	Công ty xăng dầu Thành Hoá	85.917.704	
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	0	2.123.814.000
	Công ty xăng dầu Nghệ An	0	
	Công ty xăng dầu Phú Khánh	65.485.200	
<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>3.106.646.798</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 BDS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	3.106.646.798	180.944.559
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>3.106.646.798</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	1.244.724.475	1.124.683.304
	- Bảo hiểm xã hội	80.205.150	451.768.181
	Bảo hiểm y tế	292.864.677	372.286.662
	- Bảo hiểm thất nghiệp	149.019.803	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	594.939.901	1.079.615.587
	<b>Cộng</b>	<b>2.427.754.006</b>	<b>3.451.465.397</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>20.000.000</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	247.008.821	245.454.441
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>b</b>	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã 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>6 THÁNG/ 2020</b>	<b>6 THÁNG/ 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
<b>29</b>	<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

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	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>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
-	Doanh thu bán hàng	38.971.153.461	55.271.389.572
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	120.538.206.808	111.253.438.224
-	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>159.509.360.269</b>	<b>166.524.827.796</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/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>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	37.588.312.890	52.547.294.164
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	100.456.904.672	91.882.866.683
-	Gia 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>138.045.217.562</b>	<b>144.430.160.847</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10.482.653	7.650.488
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	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>10.482.653</b>	<b>7.650.488</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
-	Lãi tiền vay	5.557.693.390	7.720.772.031
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Chi phí tài chính khác	1.882.268.014	
	<b>Cộng</b>	<b>7.439.961.404</b>	<b>7.720.772.031</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	72.727.273

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	160.525.389	
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>160.525.389</b>	<b>72.727.273</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	6THÁNG/2020	6THÁNG/2019
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt	15.785.113	38.479.803
	- Các khoản khác	10.885.000	329.590.561
	<b>Cộng</b>	<b>26.670.113</b>	<b>368.070.364</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>9.125.219.997</b>	<b>9.977.487.013</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	4.776.316.597	4.601.108.345
	- Khấu hao TSCĐ	280.680.528	316.569.868
	- Dịch vụ mua ngoài	1.045.339.680	1.820.624.686
	- Chi phí giao dịch	607.499.996	688.970.165
	- Chi phí khác	2.415.383.196	2.550.213.949
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>1.775.953.270</b>	<b>2.102.327.162</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	746.200.113	994.796.599
	- Khấu hao TSCĐ	134.000.202	179.544.520
	- Chi phí khác	895.752.955	927.986.043
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	42.366.191.979	42.444.346.737
	Chi phí công cụ dụng cụ	366.448.468	301.233.873
	- Chi phí nhân công	27.607.171.406	24.294.135.462
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	15.260.440.946	13.297.980.020
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.136.143.865	6.195.765.953
	- Chi phí khác bằng tiền	23.618.014.654	19.024.568.922
	<b>Cộng</b>	<b>113.354.411.318</b>	<b>105.558.030.967</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
	- C.phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	733.569.770	514.254.250
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-639.705.411	7.177.200
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>93.864.359</b>	<b>521.431.450</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>6THÁNG/2020</b>	<b>6THÁNG/2019</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải 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		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-65.614.315	-56.702.831
-	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

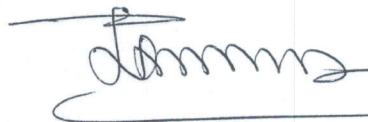
	6THÁNG/2020	6THÁNG/2019
1	Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác	
2	Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	
3	Thông tin về các bên liên quan :	
4	Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa 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 07 năm 2020

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

Quý 2 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
1	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt		
-	Tiền gửi ngân hàng	1.949.825.903	402.194.553
-	Tiền đang chuyển	2.333.931.052	2.644.148.513
	<b>Cộng</b>	<b>4.283.756.955</b>	<b>3.046.343.066</b>
2	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
3	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	<b>Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>9.331.454.787</b>	<b>7.339.235.451</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu +CT CP XD công trình giao thông cơ giới + Cty CP TM và XD Red Star	0	0
-	Khách hàng khác	9.331.454.787	7.339.235.451
b	<b>Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	100.000.000	100.000.000
c	<b>Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>3.406.812.748</b>	<b>2.670.538.985</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	0	584.077.871
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	0	0
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	70.333.000	125.578.003
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	0	144.944.096
	Công ty XD Bắc Ninh	127.752.510	214.051.249
	Công ty XD Hà Bắc	810.746.273	657.188.071
	Công ty XD Phú Thọ	2.397.980.965	944.699.695
	Công ty xăng dầu khu vực III-TNHH	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>12.838.267.535</b>	<b>10.109.774.436</b>
4	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
5	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
6	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
7	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	2.442.661.419	5.104.928.569
-	Công cụ, dụng cụ	31.692.824	25.822.778
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15.160.749.948	15.231.984.862
-	Thành phẩm		
-	Hàng hoá	1.987.543.671	3.349.277.553
-	Hàng gửi đi bán		
-	Hàng hoá khoa bảo thuế		
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>19.622.647.862</b>	<b>23.712.013.762</b>
8	<b>Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
9	<b>Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
13	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	312.106.979	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	312.106.979	314.280.016
b	Dài hạn	<b>17.902.694.948</b>	<b>11.661.624.459</b>
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp		
-	Chi phí mua bảo hiểm		
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	17.703.807.678	11.333.413.588
	Các khoản khác	198.887.270	328.210.871
	<b>Cộng</b>	<b>18.214.801.927</b>	<b>11.975.904.475</b>
<b>14</b>	<b>Tài sản khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
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 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
a	Vay ngắn hạn		
	- Số đầu kỳ	<b>19.885.640.000</b>	<b>19.885.640.000</b>
	- Tăng	5.000.000.000	5.000.000.000
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
	- Giảm	8.776.640.000	8.776.640.000
	- Số cuối kỳ	<b>19.812.000.000</b>	<b>19.812.000.000</b>
b	Vay dài hạn		
	- Số đầu kỳ	<b>117.518.000.000</b>	<b>117.518.000.000</b>
	- Tăng	0	0
	- Giảm		0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	3.703.000.000	3.703.000.000
	- Số cuối kỳ	<b>113.815.000.000</b>	<b>113.815.000.000</b>
<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	<b>3.537.031.227</b>	<b>3.711.280.438</b>
-	Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
	<i>Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến</i>		
	<i>Công ty TNHH Minh Yến</i>		
	<i>Công ty CP thép Thiên Phú</i>		
-	Phải trả đối tượng khác	3.537.031.227	3.711.280.438
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Phải trả đối tượng khác		
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	<b>28.874.627.602</b>	<b>36.863.212.678</b>
	<i>Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng</i>	24.393.600	12.395.495
	<i>Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP</i>	314.049.189	594.672.950
	<i>Tổng kho Đức Giang</i>	374.384.898	229.124.045
	<i>Công ty XD B12</i>	0	0
	<i>Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex</i>	0	0
	<i>Công ty xăng dầu khu vực 3 - TNHH MTV</i>	24.441.920.127	31.031.161.131
	<i>Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long</i>	647.854.693	240.518.409



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	2.307.876.183	1.600.331.877
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn	177.245.008	144.854.771
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	435.501.000	886.340.000
	Công ty bảo hiểm PJICO HP	0	0
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	85.917.704	0
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	0	2.123.814.000
	Công ty xăng dầu Nghệ An	0	0
	Công ty xăng dầu Phú Khánh	65.485.200	0
<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>3.106.646.798</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 BDS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	3.106.646.798	180.944.559
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>3.106.646.798</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	1.244.724.475	1.124.683.304
	- Bảo hiểm xã hội	80.205.150	451.768.181
	Bảo hiểm y tế	292.864.677	372.286.662
	- Bảo hiểm thất nghiệp	149.019.803	179.871.663
	- Phải trả về cổ phần hoá	0	0
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	66.000.000	243.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	594.939.901	1.079.615.587
	<b>Cộng</b>	<b>2.427.754.006</b>	<b>3.451.465.397</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>20.000.000</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	247.008.821	245.454.441
		<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>b</b>	<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã 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>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</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: VND/1CP	10.000	10.000
<b>29</b>	<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

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
-	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 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
-	Doanh thu bán hàng	15.190.444.414	29.548.621.573
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	63.071.381.377	56.849.421.839
-	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>78.261.825.791</b>	<b>86.398.043.412</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</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 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	14.579.605.107	27.979.426.237
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	52.688.579.411	48.355.317.444
-	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>67.268.184.518</b>	<b>76.334.743.681</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.707.337	4.141.925
-	Lãi bán các khoản đầu tư		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá		
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>3.707.337</b>	<b>4.141.925</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
-	Lãi tiền vay	2.634.733.217	3.788.180.340
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗ bán ngoại tệ		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Chi phí tài chính khác	1.128.707.599	
	<b>Cộng</b>	<b>3.763.440.816</b>	<b>3.788.180.340</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	87.464.000	0
	<b>Cộng</b>	<b>87.464.000</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	0	
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt	10.014.661	771.166
	- Các khoản khác	4.725.000	173.558.472
	<b>Cộng</b>	<b>14.739.661</b>	<b>174.329.638</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>4.855.416.560</b>	<b>4.814.189.238</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	2.614.226.472	2.124.780.442
	- Khấu hao TSCĐ	141.265.927	158.284.936
	- Dịch vụ mua ngoài	680.412.078	1.034.255.809
	- Chi phí giao dịch	266.714.281	401.451.083
	- Chi phí khác	1.152.797.802	1.095.416.968
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>934.228.624</b>	<b>1.142.881.815</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	372.368.367	538.450.726
	- Khấu hao TSCĐ	67.000.101	82.975.588
	- Chi phí khác	494.860.156	521.455.501
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	14.636.330.564	21.712.315.578
	Chi phí công cụ dụng cụ	207.533.568	166.157.272
	- Chi phí nhân công	15.104.650.991	12.413.173.013
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.627.521.132	6.642.193.336
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.532.704.913	3.771.560.482
	- Chi phí khác bằng tiền	11.423.424.444	7.036.086.426
	<b>Cộng</b>	<b>51.532.165.612</b>	<b>51.741.486.107</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	263.455.978	97.971.143
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-639.705.411	
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>-376.249.433</b>	<b>97.971.143</b>
<b>11</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 2/2020</b>	<b>QUÝ 2/2019</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	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	-23.300.521	-15.193.313
-	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 2/2020	QUÝ 2/2019
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 07 năm 2020

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thuỷ



#### 4. PHẢI THU KHÁC 6 tháng năm 2020

Đơn vị tính: VND

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>7.363.343.617</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.785.457.701</b>	<b>173.883.827</b>
Phải thu người lao động	894.846.692		641.477.692	
Ký cược, ký quỹ				
Phải thu khác	6.468.496.925	173.883.827	3.143.980.009	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>7.380.843.617</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.802.957.701</b>	<b>173.883.827</b>



## 6. NỢ XẤU

6 tháng 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
<b>I</b>	<b>Tổng số nợ quá hạn</b>	<b>920.508.080</b>	<b>413.795.797</b>	<b>980.508.080</b>	<b>413.795.797</b>
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
	- Công ty CPTM Phương Tiến Đạt	248.000.000		248.000.000	
	- Công ty CP Hoàng Hà	138.712.283		138.712.283	
	- Công ty CP thương mại dầu khí Miền Bắc	0		60.000.000	
	- Công ty TNHH TM và xây dựng An Sinh	240.000.000	120.000.000	240.000.000	120.000.000
2	Khách hàng khác	293.795.797	293.795.797	293.795.797	293.795.797
<b>II</b>	<b>Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>
1	Đảm 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 sông	42.701.000	0	42.701.000	0
3	CT TNHH VT và TM Hoàng Gia	108.238.504	0	108.238.504	0



## 8. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN

6 tháng 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	268.293.004	46.831.890
Trong đó :		
- Nhà văn phòng công ty	132.420.000	
- Tàu PTS23	135.873.004	
- Tàu PTS 24		46.831.890
- Cửa hàng xăng dầu số 3		-
<b>Cộng</b>	<b>268.293.004</b>	<b>46.831.890</b>





## 9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

6 tháng Năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/ TIỀN 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	4.422.646.052	338.841.461.556	928.122.251	166.694.658	361.625.731.068
- Mua trong năm			185.000.000	88.863.636		273.863.636
- Đầu tư XD CB 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	4.422.646.052	339.026.461.556	1.016.985.887	166.694.658	361.899.594.704
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>						
Số dư đầu kỳ	10.899.821.573	4.213.957.694	99.537.977.423	859.922.261	166.694.658	115.678.373.609
- Khấu hao trong kỳ	390.892.038	30.308.332	14.820.283.944	18.956.632		15.260.440.946
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	11.290.713.611	4.244.266.026	114.358.261.367	878.878.893	166.694.658	130.938.814.555
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu kỳ	6.366.984.978	208.688.358	239.303.484.133	68.199.990	0	245.947.357.459
- Tại ngày cuối kỳ	5.976.092.940	178.380.026	224.668.200.189	138.106.994	0	230.960.780.149

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **211.995.336.720** đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **21.757.067.221** 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: 30/06/2020

Đơn vị tính: VND

Chi 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>	619.735.290	695.953.515	1.087.868.429	1.493.988.697	181.656.918	663.995.411
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa		128.557.903	286.799.970		158.242.067	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu		240.328	48.826.561	48.586.233		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất nhập khẩu		2.403.284	4.057.793	1.654.509		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	500.716.796		93.864.359	715.545.651	19.701.101	140.665.597
6. Thuế thu nhập cá nhân	119.018.494		465.692.331	659.793.389	3.713.750	78.796.314
7. Thuế tài nguyên						
8. Thuế nhà đất						
9. Tiền thuế đất		564.752.000	180.627.415	60.408.915		444.533.500
10. Các loại thuế khác			8.000.000	8.000.000		
<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>619.735.290</b>	<b>695.953.515</b>	<b>1.087.868.429</b>	<b>1.493.988.697</b>	<b>181.656.918</b>	<b>663.995.411</b>





## 25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

6 tháng năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	9.227.824.176	89.629.515.802
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				5.151.869.073	5.151.869.073
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PP LN)				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				98.853.521	98.853.521
<b>Số dư cuối năm trước (Số dư đầu kỳ)</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	9.783.239.728	90.184.931.354
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				3.239.095.921	3.239.095.921
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ					0
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				64.059.935	64.059.935
<b>Số dư cuối kỳ</b>	55.680.000.000	6.024.502.460	18.697.189.166	12.958.275.714	93.359.967.340



Thông tin các bên liên quan

## GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD

6 tháng năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

ST T	Tên đơn vị	6 tháng/2020			6 tháng/2019			Tổng
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng	
	<b>Công ty PTSHHP bán cho:</b>	<b>106.671.161.508</b>	<b>10.658.369.750</b>	<b>117.329.531.258</b>	<b>102.054.333.886</b>	<b>10.205.433.394</b>	<b>112.259.767.280</b>	
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	86.720.608.510	8.672.060.851	95.392.669.361	81.191.737.055	8.119.173.709	89.310.910.764	
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	12.723.688.382	1.272.368.838	13.996.057.220	12.206.206.810	1.220.620.681	13.426.827.491	
3	Công ty LD hoá chất PTN	0	0	0	0	0	0	
4	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	188.540.000	18.854.000	207.394.000	685.823.250	68.582.325	754.405.575	
5	Công ty XD B12 - Cảng dầu B12	275.953.252	27.595.325	303.548.577	339.575.976	33.957.598	373.533.574	
6	Công ty XD Thanh Hoá	1.388.217.978	138.821.797	1.527.039.775	1.971.286.160	197.128.616	2.168.414.776	
7	Công ty XD Bắc Sơn (Hà Bắc)	4.314.542.238	431.454.223	4.745.996.461	3.818.033.460	381.803.346	4.199.836.806	
8	CNXD Bắc Ninh - CTXD khu vực 1	959.085.759	95.908.577	1.054.994.336	1.302.568.348	130.256.836	1.432.825.184	
9	Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV	0	0	0	204.860.651	20.486.065	225.346.716	
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	0	0	0	0	0	
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO	0	0	0	0	0	0	
12	Công ty TNHH MTV VIPCO Hạ long	0	0	0	11.143.200	1.114.320	12.257.520	
13	Công ty bảo hiểm PJICO HP	0	0	0	323.098.976	32.309.898	355.408.874	
14	Công ty cổ phần Cảng Cửa Cấm	100.525.389	1.306.139	101.831.528				
	<b>Công ty PTSHHP mua</b>	<b>59.722.914.947</b>	<b>5.824.402.168</b>	<b>65.547.317.115</b>	<b>73.069.581.237</b>	<b>7.248.863.444</b>	<b>80.318.444.681</b>	
1	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP	663.097.619	63.672.620	726.770.239	1.193.279.214	119.327.922	1.312.607.136	
2	Công ty XD khu vực 1	0	0	0	0	0	0	
3	Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV	45.033.690.082	4.396.169.694	49.429.859.776	62.156.048.219	6.188.410.676	68.344.458.895	
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng)	613.077.180	61.307.718	674.384.898	510.224.230	51.022.423	561.246.653	
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	69.913.440	6.991.344	76.904.784	65.603.280	6.560.328	72.163.608	
6	Công ty XD B12 - Cảng dầu B12	1.559.095.000	155.614.750	1.714.709.750	0	0	0	

ST T	Tên đơn vị	6 tháng/2020			6 tháng/2019		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
		1.406.301.565	139.403.781	1.545.705.346	1.450.179.197	143.819.286	1.593.998.483
95.762.484	0	95.762.484	224.613.985	0	224.613.985		
55.401.099	0	55.401.099	27.748.543	0	27.748.543		
93.070.000	9.307.000	102.377.000	102.020.500	10.202.050	112.222.550		
601.990.000	60.199.000	662.189.000	1.263.455.455	126.345.545	1.389.801.000		
5.796.938.964	579.693.896	6.376.632.860	0	0	0		
0	0	0	0	0	0		
274.483.897	27.448.389	301.932.286	425.983.050	42.598.302	468.581.352		
2.462.894.752	243.396.067	2.706.290.819	2.333.236.448	230.923.817	2.564.160.265		
100.351.499	9.394.790	109.746.289	2.756.222.492	275.622.249	3.031.844.741		
125.071.796	0	125.071.796	0	0	0		
25.648.140	0	25.648.140	6.590.750	0	6.590.750		
9.961.250	0	9.961.250	14.067.410	0	14.067.410		
431.495.180	41.336.019	472.831.199	540.308.464	54.030.846	594.339.310		
0	0	0	0	0	0		
304.671.000	30.467.100	335.138.100	0	0	0		
0	0	0	0	0	0		

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỶ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2019**

Đơn vị tính : VNĐ

	SUA CHỮA, ĐONG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH ĐẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	228.236.116	2.082.681.477		251.376.796.758			254.776.327.179
Xây dựng cơ bản dở dang	0	2.800.000		110.194.340	0	1.088.612.828	112.994.340
Các khoản phải thu	4.182.950.837	2.855.223.728		10.475.209.228	695.520.023	12.257.520	18.221.161.336
Hàng tồn kho	2.065.166.650	2.171.722.316	515.254.818	1.478.526.243	11.413.767.217	0	17.644.437.244
Tài sản không thể phân bổ							39.894.317.678
<b>Tổng tài sản</b>							<b>330.649.237.777</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	896.487.120	27.384.318.493	675.266.376	55.353.637.956	14.360.578.600	0	98.670.288.545
Phải trả tiền vay		5.000.000.000		128.627.000.000			133.627.000.000
Nợ phải trả không phân bổ							11.751.574.892
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>244.048.863.437</b>

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỶ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2020**

Đơn vị tính : VNĐ

	SUA CHỮA, ĐONG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH ĐẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>TÀI SẢN</b>							
Tài sản cố định	280.444.442	1.793.280.991		223.955.755.548			226.961.485.584
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0		135.873.004	0	0	135.873.004
Các khoản phải thu	2.600.706.627	1.692.752.428		9.610.174.088	5.735.339.716	108.000.000	19.746.972.859
Hàng tồn kho	6.318.121.124	1.480.246.550	507.297.121	1.689.123.115	9.627.859.952	0	19.622.647.862
Tài sản không thể phân bổ							29.137.358.631
<b>Tổng tài sản</b>							<b>295.604.337.940</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	3.656.932.777	24.445.305.587	314.049.189	28.565.351.749	14.831.643.384	0	71.813.282.686
Phải trả tiền vay		5.000.000.000		113.815.000.000			118.815.000.000
Nợ phải trả không phân bổ							11.616.087.914
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>202.244.370.600</b>





**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2019**

Đơn vị tính : VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng Doanh thu	9.719.281.594	55.161.029.435	110.360.137	101.259.753.883		274.402.747	166.524.827.796
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>DOANH THU</b>	<b>9.719.281.594</b>	<b>55.161.029.435</b>	<b>110.360.137</b>	<b>101.259.753.883</b>	<b>0</b>	<b>274.402.747</b>	<b>166.524.827.796</b>
Kết quả bộ phận	203.879.482	17.583.768	12.232.517	9.604.607.432		176.549.575	10.014.852.774
Lãi tiền gửi							7.650.488
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-8.016.115.122
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-464.728.619
<b>Lợi nhuận trong năm</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.541.659.521</b>

**BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2020**

Đơn vị tính : VNĐ

	SỬA CHỮA, ĐỒNG MỚI PHƯƠNG TIỆN THỦY	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH DẦU NHỒN + GAS	VẬN TẢI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
<b>DOANH THU</b>							
Tổng Doanh thu	7.184.959.199	38.911.067.088	60.086.373	106.570.636.119	6.501.972.852	280.638.638	159.509.360.269
Doanh thu giữa các bộ phận							0
<b>DOANH THU</b>	<b>7.184.959.199</b>	<b>38.911.067.088</b>	<b>60.086.373</b>	<b>106.570.636.119</b>	<b>6.501.972.852</b>	<b>280.638.638</b>	<b>159.509.360.269</b>
Kết quả bộ phận	72.413.333	-709.219.969	7.615.760	9.927.995.802	1.124.546.154	139.618.360	10.562.969.440
Lãi tiền gửi							10.482.653
Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD							-7.306.106.128
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-28.250.044
<b>Lợi nhuận trong năm</b>							<b>3.239.095.921</b>