

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

Công ty cổ phần thương mại và vận tải Petrolimex HN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ THEO THÔNG  
TTU 200**

Quý II Năm 2020

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>57,342,632,038</b>	<b>64,330,167,027</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>7,685,290,505</b>	<b>11,676,604,621</b>
1. Tiền	111		7,666,173,302	11,657,526,478
2. Các khoản tương đương tiền	112		19,117,203	19,078,143
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>209,687,900</b>	<b>230,298,500</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		327,826,000	327,826,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-118,138,100	-97,527,500
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>37,924,498,037</b>	<b>38,534,870,788</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		33,358,631,986	35,659,982,689
2. Trả trước cho người bán	132		902,742,941	250,701,411
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		3,951,336,457	3,012,401,805
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-298,153,682	-398,155,452
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		9,940,335	9,940,335
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>8,583,285,393</b>	<b>10,796,460,524</b>
1. Hàng tồn kho	141		8,583,285,393	10,796,460,524
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,939,870,203</b>	<b>3,091,932,594</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,908,476,862	2,812,174,672
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		31,393,341	279,757,922
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu CP	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>198,351,887,333</b>	<b>211,212,043,977</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>182,366,774,047</b>	<b>193,135,023,754</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>177,457,373,066</b>	<b>188,547,101,129</b>
- Nguyên giá	222		437,950,547,363	425,262,215,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-260,493,174,297	-236,715,114,869
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		0	0
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>4,909,400,981</b>	<b>4,587,922,625</b>
- Nguyên giá	228		5,802,157,000	5,802,157,000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-892,756,019	-1,214,234,375
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>6,246,939,362</b>	<b>7,491,219,039</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6,246,939,362	7,491,219,039
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1,384,733,286</b>	<b>1,384,733,286</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,800,000,000	1,800,000,000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-415,266,714	-415,266,714
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>8,353,440,638</b>	<b>9,201,067,898</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8,353,440,638	9,201,067,898
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>255,694,519,371</b>	<b>275,542,211,004</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>290</b>			
	<b>300</b>		<b>142,893,259,169</b>	<b>163,411,797,666</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>106,421,241,519</b>	<b>125,993,430,252</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17,207,372,893	19,715,662,364
3. Người mua trả tiền trước	312		274,717,634	356,936,330
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313		7,697,414,750	3,302,820,695
4. Phải trả người lao động	314		22,005,371,242	18,985,334,442
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		9,613,295,322	12,047,518,518
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		16,613,769,031	21,207,229,690
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		27,860,817,420	47,665,995,636

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	.
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		5,148,483,227	2,711,932,577
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>36,472,017,650</b>	<b>37,418,367,414</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		2,541,771,875	2,818,181,821
7. Phải trả dài hạn khác	337		27,180,000	20,650,000
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		33,903,065,775	34,579,535,593
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	.
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>112,801,260,202</b>	<b>112,130,413,338</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>112,801,260,202</b>	<b>112,130,413,338</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		73,269,280,000	58,615,560,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		73,269,280,000	58,615,560,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		7,112,926,857	7,112,926,857
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-804,000	-804,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23,706,145,283	20,266,711,581
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8,713,712,062	26,136,018,900
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3,040,263,848	3,040,263,848
- LNST chưa PP kỳ này	421b		5,673,448,214	23,095,755,052
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. 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		0	0
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>255,694,519,371</b>	<b>275,542,211,004</b>

Hà Nội, Ngày 30 Tháng 06 Năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*



GIÁM ĐỐC  
*Bùi Văn Thành*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý II năm 2020 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1 - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	1		160 669 849 820	302 222 085 178	358 454 408 343	585 263 301 393
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu(05=06+07+08+09)	2					
3 - DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (10=01-05)	10		160 669 849 820	302 222 085 178	358 454 408 343	585 263 301 393
4 - Giá vốn hàng bán	11		145 940 183 442	282 285 855 265	329 935 815 794	549 495 716 823
5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		14 729 666 378	19 936 229 913	28 518 592 549	35 767 584 570
6 - Doanh thu hoạt động tài chính	21		7 949 908	4 412 815	18 697 489	8 882 911
7 - Chi phí tài chính	22		1 495 939 795	1 360 132 896	3 521 511 372	2 553 042 278
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1 495 939 795	1 151 997 596	3 521 511 372	2 344 906 978
8 - Chi phí bán hàng	24		5 311 446 888	6 443 680 611	10 416 682 780	12 388 655 633
9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3 876 994 290	4 449 339 591	7 678 527 355	6 522 560 004
10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22-24)	30		4 053 235 313	7 687 489 630	6 920 568 531	14 312 209 566
11 - Thu nhập khác	31		257 536 484	979 937 036	551 608 883	979 937 036
12 - Chi phí khác	32		82 500 000	12 000 000	301 089 646	12 000 000
13 - Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		175 036 484	967 937 036	250 519 237	967 937 036
14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4 228 271 797	8 655 426 666	7 171 087 768	15 280 146 602
15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		899 634 360	1 787 163 722	1 497 639 554	3 112 107 709
16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3 328 637 437	6 868 262 944	5 673 448 214	12 168 038 893
18 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

Phòng TCKT

Hà Nội ngày 30 tháng 6 năm 2020

Giám Đốc công ty

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

Phan Thị Thu Huyền

Hoàng Thị Thùy Linh

GIÁM ĐỐC

Bùi Văn Thành

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II Năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>0</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01		<b>7,171,087,768</b>	<b>15,280,146,602</b>
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		24,114,528,800	21,546,237,383
- Các khoản dự phòng	03			-1,864,700
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			-688,882,911
- Chi phí lãi vay	06		3,521,511,372	2,344,906,978
- 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>34,807,127,940</b>	<b>38,480,543,352</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		2,301,350,703	5,690,750,477
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		2,213,175,131	-1,445,081,774
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		2,004,694,563	-34,751,469,014
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		2,434,223,196	-188,405,466
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-3,521,511,372	-2,344,906,978
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-1,506,265,786	-1,212,315,881
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-2,824,082,909	-492,522,500
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16)</b>	<b>20</b>		<b>35,908,711,466</b>	<b>3,736,592,216</b>

<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-12,961,904,093	-25,598,331,706
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			680,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			8,882,911
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-12,961,904,093</b>	<b>-24,909,448,795</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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu đi từ lãi vay	33		85,247,274,981	137,366,217,544
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-106,121,923,015	-106,423,717,544
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-6,063,473,455	-7,714,958,922
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36)</b>	<b>40</b>		<b>-26,938,121,489</b>	<b>23,227,541,078</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-3,991,314,116</b>	<b>2,054,684,499</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>11,676,604,621</b>	<b>2,169,671,664</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>7,685,290,505</b>	<b>4,224,356,163</b>

Hà Nội, ngày 30 tháng 06 năm 2020

LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, đóng dấu, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*

GIÁM ĐỐC  
(Ký, đóng dấu, họ tên)




GIÁM ĐỐC  
*Bùi Văn Thành*

#### **4. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính**

**TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CP TM& VT PETROLIMEX HN**

**Mẫu số B 09 - DN**  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-  
BTC Ngày 22/12/2014 của BTC)

### **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** *Quý II Năm 2020*

#### **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải, đại lý xăng dầu, sửa chữa, xuất nhập khẩu ô tô, phụ tùng vật tư, kinh doanh gas, nước giặt
3. Ngành nghề kinh doanh; Dịch vụ thương mại
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: + Công ty CP sửa chữa ô tô petrolimex
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
    - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Bắc Ninh
    - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Lào cai

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày. 01/01. kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

#### **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng:theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

#### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- 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.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác



## Phụ biểu số 01. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Mã chỉ tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>	<b>11</b>						
Số dư đầu năm	12	45,344,088,954	6,826,236,603	372,061,465,628	1,030,424,813		425,262,215,998
Số tăng trong năm	13	1,159,126,364	0	11,766,107,274	36,670,455		12,961,904,093
- Mua sắm mới	131			11,766,107,274	36,670,455		11,802,777,729
- Đầu tư XDCB hoàn thành	132	1,159,126,364					1,159,126,364
- ĐNBN Tập đoàn	133						
- ĐNBN Cty	134						
- Tăng khác	135						
<b>Số giảm trong năm</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>273,572,728</b>			<b>273,572,728</b>
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142			273,572,728			273,572,728
- ĐNBN Tập đoàn	143						
- ĐNBN Cty	144						0
- Giảm khác	145						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>15</b>	<b>46,503,215,318</b>	<b>6,826,236,603</b>	<b>383,554,000,174</b>	<b>1,067,095,268</b>		<b>437,950,547,363</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>16</b>						
Số dư đầu năm	17	18,787,595,050	4,500,019,004	212,725,862,736	701,638,079		236,715,114,869
Số tăng trong năm	18	1,462,192,555	301,715,234	22,206,747,528	80,976,839		24,051,632,156
- Khấu hao trong năm	181	1,462,192,555	301,715,234	22,206,747,528	80,976,839		24,051,632,156

Khoản mục	Mã chi tiêu	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- ĐNB Tập đoàn '	182						
- ĐNB Cty '	183						
- Tặng khác '	184						
<b>Số giảm trong kỳ</b>	<b>19</b>	<b>0</b>		<b>273,572,728</b>			<b>273,572,728</b>
- Chuyển sang BĐS Đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192			273,572,728			273,572,728
- ĐNB Tập đoàn	193						
- ĐNB Cty	194						
- Giảm khác	195						0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>20</b>	<b>20,249,787,605</b>	<b>4,801,734,238</b>	<b>234,659,037,536</b>	<b>782,614,918</b>		<b>260,493,174,297</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>	<b>21</b>						
-Tại ngày Đầu năm	22	26,556,493,904	2,326,217,599	159,335,602,892	69,733,871		188,547,101,129
-Tại ngày cuối kỳ	23	26,253,427,713	2,024,502,365	148,894,962,638	284,480,350		177,457,373,066

**Phụ biểu số 03. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Mã chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>	<b>11</b>						
Số dư đầu năm	12	4,847,480,000			602,690,000	351,987,000	5,802,157,000
Số tăng trong năm	13				0	0	
- Mua trong năm	131						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132						
- ĐDNB Tập đoàn	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	135						
- Tặng khác	136						
<b>Số giảm trong năm</b>	<b>14</b>	0					0
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐDNB Tập đoàn	142						
- ĐDNB Cty	143						
- Giảm khác	144						0
<b>Số dư cuối năm *</b>	<b>15</b>	4,847,480,000			602,690,000	351,987,000	5,802,157,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>16</b>						
Số dư đầu năm *	17	493,081,500			544,922,765	176,230,110	1,214,234,375
Số tăng trong năm *	18	4,437,000			14,461,254	43,998,390	62,896,644
- Khấu hao trong năm	181	4,437,000			14,461,254	43,998,390	62,896,644

Khoản mục	Mã chi tiểu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
- ĐDNB Tập đoàn	182						
- ĐDNB Cty	183				0	0	
- Tầng khác	184				0	0	
<b>Số giảm trong năm '</b>	<b>19</b>	<b>384,375,000</b>					<b>384,375,000</b>
- Thanh lý, nhượng bán '	191						
- ĐDNB Tập đoàn '	192						
- ĐDNB Cty '	193						
- Giảm khác '	194	384,375,000					384,375,000
<b>Số dư cuối quý"</b>	<b>20</b>	<b>113,143,500</b>			<b>559,384,019</b>	<b>220,228,500</b>	<b>892,756,019</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>	<b>21</b>						
- Tại ngày đầu năm	22	4,354,398,500			57,767,235	175,756,890	4,587,922,625
- Tại ngày cuối kỳ	23	4,734,336,500			43,305,981	131,758,500	4,909,400,981

**Phụ biểu số 06. Các khoản thanh toán với Ngân sách**

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh			Số cuối quý	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp	
I	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I. Thuế (10=11+...+19)</b>	<b>10</b>	<b>279,757,922</b>	<b>3,302,820,695</b>	<b>6,760,066,579</b>	<b>11,403,025,212</b>	<b>31,393,341</b>	<b>7,697,414,750</b>	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11		1,801,761,212	4,071,844,525	8,436,236,471		6,166,153,158	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		0					
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13		0					
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14							
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15		1,501,059,483	1,506,265,786	1,497,639,554		1,492,433,251	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	279,757,922		1,007,986,421	1,295,179,343	31,393,341	38,828,341	
7. Thuế tài nguyên	17							
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18			156,969,844	156,969,844			
9. Các loại thuế khác	19			17,000,000	17,000,000			
9.1. Thuế bảo vệ môi trường	191							
9.2. Các loại thuế khác	192			17,000,000	17,000,000			
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>							
1. Các khoản phụ thu	31							
2. Các khoản phí, lệ phí	32							
3. Các khoản khác	33							
<b>Cộng</b>	<b>40</b>	<b>279,757,922</b>	<b>3,302,820,695</b>	<b>6,760,066,579</b>	<b>11,403,025,212</b>	<b>31,393,341</b>	<b>7,697,414,750</b>	



**Phụ biểu số 07. Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn**

Chỉ tiêu	Số đầu năm		Tăng trong kỳ		Giảm trong kỳ		Số cuối kỳ		Lý do
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn</b>	<b>10,323</b>	<b>277,826,000</b>					<b>10,323</b>	<b>277,826,000</b>	
Cty CP sữa Hà Nội	1,400	46,310,000					1,400	46,310,000	
Công ty CP Bảo hiểm Petrolimex	8,923	231,516,000					8,923	231,516,000	
<b>Trái phiếu đầu tư ngắn hạn</b>									
Chứng khoán khác	5,000	50,000,000					5,000	50,000,000	
Cho vay ngắn hạn									
Đầu tư ngắn hạn khác									
<b>Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn</b>		<b>-97,527,500</b>		<b>-20,610,600</b>				<b>-118,138,100</b>	





**Phụ biểu số 10: Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã thuyết minh	Cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4
<b>Tổng Cộng</b>		<b>6,246,939,362</b>	<b>7,491,219,039</b>
-Chương trình phần mềm FTS		26,325,000	26,325,000
-Cải tạo CHXD 16 Bắc Ninh			360,633,494
-Cải tạo CHXD 36 Lào cai			11,445,455
-Cải tạo CHXD 37 Lào cai		246,591,818	246,591,818
Cải tạo nhà xưởng thành trạm kiểm định ô tô			654,264,364
Cải tạo cổng ra vào và trạm cấp nội bộ			217,936,364
- Bãi đỗ xe CHXD 18		48,744,545	48,744,545
- Công trình CHXD Đại Áng		5,925,277,999	5,925,277,999

**V. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY  
TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
1	3	4
<b>01. Tiền</b>	<b>7,666,173,302</b>	<b>11,657,526,478</b>
- Tiền mặt	954,346,505	453,786,644
+ Tiền Việt Nam	954,346,505	453,786,644
+ Ngoại tệ		0
- Tiền gửi Ngân hàng	6,711,826,797	11,203,739,834
+ Tiền Việt Nam	6,711,826,797	11,203,739,834
+ Ngoại tệ		0
- Tiền đang chuyển		
+ Tiền Việt Nam		0
+ Ngoại tệ		0
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính</b>		
- Chứng khoán kinh doanh	327,826,000	327,826,000
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	1,800,000,000	1,800,000,000
+ <i>Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</i>	<i>1,800,000,000</i>	<i>1,800,000,000</i>
+ <i>Đầu tư vào đơn vị khác</i>		
<b>03. Phải thu của khách hàng</b>	<b>33,358,631,986</b>	<b>35,659,982,689</b>
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	33,358,631,986	35,659,982,689
- Phải thu của khách hàng dài hạn		
<b>04. Các khoản phải thu khác</b>	<b>3,951,336,457</b>	<b>3,012,401,805</b>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu ngắn hạn khác	3,951,336,457	3,012,401,805
<b>05. Hàng tồn kho</b>	<b>8,583,285,393</b>	<b>10,796,460,524</b>
- Hàng mua đang đi trên đường		
+ Xăng dầu		
+ Khác		
- Nguyên liệu, vật liệu	2,265,340,402	1,315,316,456
- Công cụ, dụng cụ	188,140,029	180,910,029
+ Vỏ bình gas		
+ Công cụ, dụng cụ khác	188,140,029	180,910,029

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	6,129,804,962	9,300,234,039
+ Xăng dầu	5,014,712,539	7,874,854,827
+ Hoá dầu	921,185,727	932,508,154
+ Hóa chất dung môi	127,433,970	89,074,412
+ Hàng hoá khác	66,472,726	403,796,646
- Hàng gửi đi bán		
+ Xăng dầu		
+ Khác		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa Bất động sản		
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09		
<b>06. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>6,246,939,362</b>	<b>7,491,219,039</b>
- Chi phí SXKD dở dang dài hạn		
- Xây dựng cơ bản dở dang	6,246,939,362	7,491,219,039
<b>07. Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01)</b>	<b>194,533,591,361</b>	<b>193,135,023,754</b>
<b>08. Chi phí trả trước</b>	<b>11,261,917,500</b>	<b>11,890,515,298</b>
- Ngắn hạn	2,908,476,862	2,812,174,672
+ Chi phí trả trước về SC	87,185,364	0
+ Chi phí trả trước về CCDC	271,321,405	212,202,570
+ Chi phí trả trước về bảo hiểm	2,072,173,624	2,308,133,816
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	477,796,469	291,838,286
- Dài hạn	8,353,440,638	9,201,067,898
+ Chi phí trả trước dài hạn khác	8,353,440,638	9,201,067,898
<b>9. Tài sản khác</b>		
- Ngắn hạn		
- Dài hạn		
<b>10. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>61,763,883,195</b>	<b>82,245,531,229</b>
- Ngắn hạn	27,860,817,420	47,665,995,636
- Dài hạn	33,903,065,775	34,579,535,593
<b>11. Phải trả người bán</b>	<b>17,207,372,893</b>	<b>19,715,662,364</b>
- Phải trả người bán ngắn hạn	17,207,372,893	19,715,662,364
<b>12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)</b>		
- Phải nộp	7,697,414,750	3,302,820,695

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>- Phải thu</b>		
<b>13- Chi phí phải trả</b>	<b>9,613,295,322</b>	<b>12,047,518,518</b>
- Chi phí phải trả ngắn hạn	9,613,295,322	12,047,518,518
- Chi phí phải trả dài hạn		
<b>14- Các khoản phải trả khác</b>	<b>16,613,769,031</b>	<b>21,207,229,690</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	955,773,982	792,751,157
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản Phải trả, Phải nộp khác	15,657,995,049	20,414,478,533
<b>15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		<b>0</b>
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch Tạm thời được khấu trừ		
- 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- 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 được ghi nhận từ các năm trước		
<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>112,801,260,202</b>	<b>112,130,413,338</b>
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05)		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông mua lại		
+ Cổ phiếu ưu đãi mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05 )		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09 )		
<b>23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)</b>		<b>0</b>
<b>24. Tài sản thuê ngoài</b>		<b>0</b>
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1- 5 năm		
- Trên 5 năm		
<b>24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công</b>		<b>0</b>
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn		
- Hàng Dự trữ quốc gia		

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

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý
<b>1</b>		
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 10)</b>	<b>160 669 849 820</b>	<b>358 454 408 343</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	86 946 150 868	210 078 148 905
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	86 946 150 868	210 078 148 905
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		
+ nội bộ Tập đoàn		
+ nội bộ công ty		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	73 723 698 952	148 376 259 438
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		
Doanh thu cung cấp nội bộ	72 946 376 467	146 521 818 230
+ nội bộ Tập đoàn	72 791 757 461	145 758 344 222
+ nội bộ công ty	154 619 006	763 474 008
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu 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>2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế BVMT		

- 20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
24. 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.
25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**IX. Những thông tin khác**

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”(1):.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Do có sự thay đổi chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT-BTC
6. Thông tin về hoạt động liên tục: .....
7. Những thông tin khác. ....

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2020

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



PHÓ TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
*Hoàng Thị Thùy Linh*

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC  
*Bùi Văn Thành*