

TỔNG CÔNG TY DẦU VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CP XĂNG DẦU DẦU KHÍ PHÚ YÊN

Số: 1933 /XDDKPY-TCKT

V/v giải trình biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của
BCTC quý III/2021 so với cùng kỳ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Phú Yên, ngày 15 tháng 10 năm 2021

Kính gửi:

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

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin định kỳ trên thị trường chứng khoán;

Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên (mã chứng khoán: PPY) xin giải trình về việc biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC quý III/2021 so với cùng kỳ năm trước như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý III/2021 là 4.330.087.761 đồng, giảm so với cùng kỳ năm trước là 2.352.818.009 đồng, tương ứng giảm 35,2%. Nguyên nhân chủ yếu do chi phí vận chuyển xăng dầu tăng.

Bằng công văn này, Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban Giám đốc;
- Lưu TCKT, VT. *h*



GIÁM ĐỐC

Ngô Văn Nhiệm

CÔNG TY CỔ PHẦN XĂNG DẦU DẦU KHÍ PHÚ YÊN
157-159 Hùng Vương, P5, TP Tuy Hòa, Phú Yên
MST: 4400114094

☎ 3828643 - 3824216 - 3823246

Fax: 3824162



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III/2021

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
KẾT QUẢ KINH DOANH
BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**MẪU SỐ B01- DN
MẪU SỐ B02- DN
MẪU SỐ B03- DN
MẪU SỐ B09- DN**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Ngày 30 tháng 9 năm 2021

DVT: Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A/= TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 137.022.363.054 | 102.355.938.861 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 3.142.602.039 | 2.040.280.069 |
| 1. Tiền | 111 | V.1 | 3.142.602.039 | 2.040.280.069 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 73.146.152.205 | 62.208.499.044 |
| 1. Phải thu ngắn hạn khách hàng | 131 | V.2 | 72.740.086.616 | 61.603.493.083 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.2 | 529.971.402 | 773.139.586 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.2 | 17.170.488.232 | 18.113.065.601 |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | V.2 | (17.294.394.045) | (18.281.199.226) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 59.887.630.354 | 36.175.396.811 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.3 | 59.887.630.354 | 36.175.396.811 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 845.978.456 | 1.931.762.937 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.4 | 845.978.456 | 1.931.762.937 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| B/= TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 129.641.419.290 | 120.059.144.473 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 85.917.996.856 | 79.580.200.154 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.5 | 57.260.745.022 | 50.367.683.150 |
| - Nguyên giá | 222 | V.5 | 126.413.191.749 | 114.324.419.310 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | V.5 | (69.152.446.727) | (63.956.736.160) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.5 | 28.657.251.834 | 29.212.517.004 |
| - Nguyên giá | 228 | V.5 | 31.471.368.428 | 31.471.368.428 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | V.5 | (2.814.116.594) | (2.258.851.424) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 2.702.196.315 | 4.180.003.548 |
| 1. Chi phí kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.6 | 2.702.196.315 | 4.180.003.548 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 9.360.000.000 | 9.360.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.7 | 9.360.000.000 | 9.360.000.000 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 31.661.226.119 | 26.938.940.771 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.8 | 31.089.514.388 | 26.040.702.014 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.8 | 571.711.731 | 898.238.757 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 266.663.782.344 | 222.415.083.334 |



| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A/= NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 129.207.336.219 | 91.838.786.212 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 122.119.886.619 | 81.233.118.212 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.9 | 48.451.210.908 | 18.307.096.074 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.9 | 2.128.380.350 | 1.634.746.306 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.9 | 44.774.738.187 | 45.787.779.203 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.9 | 11.904.174.509 | 8.096.385.664 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.9 | 7.366.347.264 | 1.968.263.407 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.12 | 39.272.728 | 26.181.820 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.9 | 1.704.565.254 | 681.484.716 |
| 10. Vay và thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 1.307.400.000 | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.10 | 3.157.712.215 | 2.814.689.565 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi, thưởng BDH | 322 | V.11 | 1.286.085.204 | 1.916.491.457 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 7.087.449.600 | 10.605.668.000 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 7.087.449.600 | 10.605.668.000 |
| B/= VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 137.456.446.125 | 130.576.297.122 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 137.456.446.125 | 130.576.297.122 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | V.13 | 86.519.260.000 | 82.400.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 86.519.260.000 | 82.400.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | V.13 | 36.474.931.242 | 34.032.616.656 |
| 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | V.13 | 14.462.254.883 | 14.143.680.466 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 214.262.729 | 14.143.680.466 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 14.247.992.154 | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400) | 440 | | 266.663.782.344 | 222.415.083.334 |

Phủ Yên, ngày 15 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Trịnh Thương Huyền

Nguyễn Thị Hồng Phương

Ngô Văn Nhiệm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III năm 2021

DVT: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Quý III | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|--|-----------|------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 418.358.195.990 | 328.047.788.389 | 1.430.868.306.449 | 1.143.554.993.180 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | 418.358.195.990 | 328.047.788.389 | 1.430.868.306.449 | 1.143.554.993.180 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 388.695.563.443 | 298.483.890.876 | 1.330.588.995.595 | 1.068.979.320.644 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | 29.662.632.547 | 29.563.897.513 | 100.279.310.854 | 74.575.672.536 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 235.223.319 | 420.612.890 | 2.970.740.566 | 2.112.239.419 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 161.338.389 | 6.419.983 | 327.231.434 | 26.176.833 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | 161.338.389 | 6.419.983 | 327.231.434 | 26.176.833 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | 21.370.778.425 | 18.587.836.888 | 68.649.958.486 | 60.200.111.889 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 5.818.700.648 | 5.205.571.413 | 16.986.586.553 | 16.952.990.680 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)] | 30 | 2.547.038.404 | 6.184.682.119 | 17.286.274.947 | (491.367.447) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 2.839.125.642 | 828.364.364 | 2.881.960.849 | 4.356.973.607 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 46.500.000 | 46.500.000 | 153.046.032 | 139.500.000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | 2.792.625.642 | 781.864.364 | 2.728.914.817 | 4.217.473.607 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | 5.339.664.046 | 6.966.546.483 | 20.015.189.764 | 3.726.106.160 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 1.388.426.540 | 299.793.925 | 2.961.194.486 | 299.793.925 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | (378.850.255) | (16.153.212) | 326.527.026 | (6.069.895) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | 4.330.087.761 | 6.682.905.770 | 16.727.468.252 | 3.432.382.130 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | 500 | 811 | 1.647 | 417 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | - | - | - | - |

Phú Yên, ngày 15 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Trịnh Thương Huyền

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hồng Phương

Giám đốc



Ngô Văn Nhiệm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021
(Phương pháp gián tiếp)

DVT: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|--|-------|--------------------------------|------------------|
| | | Năm 2021 | Năm 2020 |
| I/= LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 20.015.189.764 | 3.726.106.160 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | 02 | 5.750.975.737 | 5.090.464.161 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | (643.782.531) | 302.656.673 |
| - Lãi, lỗ CL tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ | 04 | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (1.616.232.950) | (2.222.239.419) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 327.231.434 | 26.176.833 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi của vốn lưu động | 08 | 23.833.381.454 | 6.923.164.408 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (9.950.847.980) | (1.915.691.801) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (23.712.233.543) | (38.709.248.147) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập) | 11 | 40.222.587.161 | 41.930.994.362 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (3.963.027.893) | 4.891.660.042 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (327.231.434) | (26.176.833) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (3.325.239.087) | (2.532.695.680) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | (4.853.973.602) | (1.060.448.651) |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 17.923.415.076 | 9.501.557.700 |
| II/= LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | (10.610.965.206) | (2.381.552.386) |
| 2. Tiền thu từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | - | 110.000.000 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các 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 các đơn vị khác | 26 | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 1.616.232.950 | 2.112.239.419 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (8.994.732.256) | (159.312.967) |
| III/= LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 1. Thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| 2. Trả vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 8.319.935.808 | 650.000.000 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (10.530.754.208) | (10.010.833.000) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (5.615.542.450) | (1.020.500) |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (7.826.360.850) | (9.361.853.500) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | 1.102.321.970 | (19.608.767) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 2.040.280.069 | 1.899.346.506 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi tiền tệ | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 3.142.602.039 | 1.879.737.739 |

Phú Yên, ngày 15 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trịnh Thương Huyền

Nguyễn Thị Hồng Phương



Giám đốc
Ngô Văn Nhiệm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chủ yếu của Công ty hiện nay là:

- Mua bán xăng dầu và các sản phẩm của chúng: Mua bán khí đốt; Vận tải hàng hóa (kể cả vận tải chất lỏng);
- Mua bán hàng nông sản xuất khẩu;
- Nhập khẩu xăng dầu, vật tư, dầu nhờn, khí đốt, máy móc, phương tiện vận tải, hàng hóa tiêu dùng...

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường

Chu kỳ kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

5. Cấu trúc Công ty:

- Công ty liên doanh, liên kết: Công ty chỉ đầu tư vào Công ty Cổ phần Dầu khí Sài Gòn Phú Yên có trụ sở chính tại thôn Vũng Rô, xã Hòa Xuân Nam, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên. Hoạt động kinh doanh chính của Công ty liên kết này là kinh doanh các loại xăng dầu, các sản phẩm chế biến từ dầu mỏ và khí đốt, máy móc thiết bị, phụ tùng, vật tư và hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh) phục vụ ngành dầu khí; Dịch vụ vận chuyển dầu thô, xăng dầu và các sản phẩm từ dầu khí; Dịch vụ kho bãi, lưu giữ hàng hóa khí dầu hóa lỏng, chiết nạp khí dầu hóa lỏng. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tỷ lệ vốn góp của Công ty tại Công ty liên kết này là 39%, tỷ lệ quyền biểu quyết và tỷ lệ phần sở hữu tương đương với tỷ lệ vốn góp.

- Tại thời điểm 30/9/2021, tổ chức của Công ty bao gồm Trụ sở tại Phú Yên, 05 Chi nhánh và 53 cửa hàng xăng dầu trực thuộc.

- Danh sách các Chi nhánh và cửa hàng xăng dầu trực thuộc Công ty:

| Tên đơn vị | Địa chỉ |
|---|---|
| + Chi nhánh Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu Khí Phú Yên - Kho Xăng dầu Vũng Rô | Thôn Vũng Rô, xã Hòa Xuân Nam, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Chi nhánh Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên tại Bình Định | Khu vực Bá Canh, Phường Đập Đá, thị xã An Nhơn, tỉnh Bình Định |
| + Chi nhánh Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên tại Gia Lai | Đường Ngô Quyền, phường Cheo Reo, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Chi nhánh Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên tại Khánh Hòa | Thôn Chả Liên, xã Liên Sang, huyện Khánh Vĩnh, tỉnh Khánh Hòa |
| + Chi nhánh Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên tại Đắk Lắk | Thôn 6A, xã Hòa An, huyện Krông Pắc, tỉnh Đắk Lắk |
| + Cửa hàng Xăng dầu 224 | Số 224 Nguyễn Tất Thành, phường 8, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa An | Thôn Đông Phước, xã Hòa An, huyện Phú Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Trung Tâm | Số 43 Nguyễn Tất Thành, phường 1, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ga Gò Mắm | Khu phố Mỹ Lệ Đông, thị trấn Phú Thứ, huyện Tây Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Vinh 2 | Khu phố 1, thị trấn Hòa Vinh, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Vinh 1 | Khu phố 3, thị trấn Hòa Vinh, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Xuân Đông | Thôn Phú Khê, xã Hòa Xuân Đông, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Xuân Tây | Thôn Bàn Nham, xã Hòa Xuân Tây, thị xã Đông Hòa, Tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu An Mỹ | Thôn Hòa Đa, xã An Mỹ, huyện Tuy An, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Chí Thạnh | Khu phố Long Bình, thị trấn Chí Thạnh, huyện Tuy An, tỉnh Phú Yên |

001
ĐƠN
CỔ P
XĂNG
DẦU
PHÚ
YÊN -
HÒA -

| | |
|---------------------------------|---|
| + Cửa hàng Xăng dầu An Ninh Tây | Thôn Diêm Điền, xã An Ninh Tây, huyện Tuy An, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu 42 Lê Duẩn | Số 42 Lê Duẩn, phường 6, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu 229 | Số 229 Nguyễn Tất Thành, phường 8, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Thành | Thôn Phước Bình Bắc, xã Hòa Thành, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Sơn Nguyên | Xã Sơn Nguyên, huyện Sơn Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Củng Sơn | Khu phố Tây Hòa, thị trấn Củng Sơn, huyện Sơn Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Khánh Vĩnh | Tổ 6, thị trấn Khánh Vĩnh, huyện Khánh Vĩnh, tỉnh Khánh Hòa |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Cần | Quốc lộ 25, xã Phú Cần, huyện Krông Pa |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Túc | 304 Hùng Vương, thị trấn Phú Túc, huyện Krông Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ia Pa | Thôn Ma Rin 3, xã Ia Mron, huyện Ia Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ia Mron | Thôn Hlil 2, xã Ia Mron, huyện Ia Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Pờ Tó | Thôn Dron, xã Pờ Tó, huyện Ia Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ia Tul | Thôn Bôn Biah C, xã Ia Tul, huyện Ia Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ayun Pa | Quốc lộ 25, xã Ia Rtô, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Bôn | Đường Ngô Quyền, phường Cheo Reo, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Cheo Reo | 01 Lý Thường Kiệt, phường Cheo Reo, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Bình | Đường Nguyễn Viết Xuân, phường Hòa Bình, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Bình Kiến | Nguyễn Tất Thành, thôn Phú Vang, xã Bình Kiến, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Thiện | Thôn Drok, xã Chư A Thai, huyện Phú Thiện, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Khánh Lê | Thôn Chà Liên, xã Liên Sang, huyện Khánh Vĩnh, tỉnh Khánh Hòa |
| + Cửa hàng Xăng dầu An Nghiệp | ĐT 650, xã An Nghiệp, huyện Tuy An, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phước An | Quốc lộ 26, xã Hòa An, huyện Krông Pắc, tỉnh Đắk Lắk |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Trị | ĐH 22, xã Hòa Trị, huyện Phú Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Đập Đá | Khu vực Bà Canh, Phường Đập Đá, thị xã An Nhơn, tỉnh Bình Định |
| + Cửa hàng Xăng dầu 668 | ĐT 668, xã Chư Băh, thị xã Ayun Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Ân | Quốc lộ 25, xã Hòa An, huyện Phú Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Gia | Tổ dân phố 7, thị trấn Phú Túc, huyện Krông Pa, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Sơn Giang | Quốc lộ 29, xã Sơn Giang, huyện Sông Hinh, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Vinh 3 | Quốc lộ 29, thị trấn Hòa Vinh, thị xã Đông Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Ân Niên | ĐH 21, xã Hòa An, huyện Phú Hòa, tỉnh Phú Yên |

| | |
|------------------------------------|---|
| + Cửa hàng Xăng dầu Xuân Lãn | Quốc lộ 19C, xã Xuân Lãn, huyện Đồng Xuân, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Sông Hinh | Quốc lộ 29, thị trấn Hai Riêng, huyện Sông Hinh, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hòa Định Tây | Quốc lộ 25, xã Hòa Định Tây, huyện Phú Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú An | Thôn Phú An, xã Ia Le, huyện Chư Pưh, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Xuân Quang | Đường Phước Lộc - A20, xã Xuân Quang 3, huyện Đồng Xuân, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Đông Phú Thiện | Quốc lộ 25, xã Ia Piar, huyện Phú Thiện, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Sơn Thành | Quốc lộ 29, xã Sơn Thành Đông, huyện Tây Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Nhơn | Thôn Hòa Thành, xã Ia Phang, huyện Chư pưh, tỉnh Gia Lai |
| + Cửa hàng Xăng dầu Phú Đông | Đường Hùng Vương, phường Phú Đông, TP Tuy Hòa, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Hai Riêng | Quốc lộ 29, thị trấn Hai Riêng, huyện Sông Hinh, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Xuân Long | Quốc lộ 19C, xã Xuân Long, huyện Đồng Xuân, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Đông La Hai | ĐT 641, thị trấn La Hai, huyện Đồng Xuân, tỉnh Phú Yên |
| + Cửa hàng Xăng dầu Sơn Long | ĐT 643, xã Sơn Long, huyện Sơn Hòa, tỉnh Phú Yên |

6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu trình bày trong Báo cáo tài chính kỳ này so sánh được với số liệu tương ứng kỳ trước.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2021 và kết thúc vào ngày 31/12/2021.

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán

Đơn vị sử dụng tiền tệ trong ghi chép kế toán và lập báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, ban hành theo thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính trong việc lập báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến luồng tiền).

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

3. Các khoản đầu tư tài chính

- Công ty liên kết là doanh nghiệp mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhưng không kiểm soát các chính sách này.

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

- Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

4. Các khoản phải thu

- Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

- Trích dự phòng phải thu khó đòi theo thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ Tài chính.

- Tăng, giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

5. Hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí bảo hiểm và các khoản chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh.

- Giá gốc của hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

6. Tài sản cố định hữu hình

- Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được tăng nguyên giá tài sản cố định nếu phát sinh này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí kinh doanh trong kỳ.

- Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

- Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định:

| <u>Năm tài sản cố định</u> | <u>Số năm</u> |
|--------------------------------|---------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 5 -> 25 |
| Máy móc thiết bị | 3 -> 15 |
| Phương tiện vận tải truyền dẫn | 6 -> 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3 -> 6 |

7. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là quyền sử dụng đất.

8. Chi phí xây dựng cơ bản

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang đang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp có liên quan trong quá trình mua sắm TSCĐ, xây dựng mới hoặc sửa chữa, cải tạo, mở rộng công trình, trang thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích hoạt động kinh doanh.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán như: Chi phí thuê hoạt động TSCĐ, sửa chữa TSCĐ, công cụ,...

10. Chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

11. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

12. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hóa được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa cho người mua.

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá, đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).

- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

13. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

14. Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.
- Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.
- Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.
- Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chi ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

15. Bên liên quan

- Các doanh nghiệp, cá nhân trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, cùng chung sự kiểm soát với Công ty bao gồm cả Công ty mẹ, Công ty con và Công ty liên kết được gọi là các bên liên quan. Các bên liên kết, cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt và những thành viên mật thiết trong gia đình hoặc các bên liên kết với các cá nhân này cũng được coi là các bên liên quan.
- Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

| | Đơn vị tính: đồng | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | | |
| - Tiền mặt | 2.626.430.378 | 1.920.396.680 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 516.171.661 | 119.883.389 |
| Cộng | 3.142.602.039 | 2.040.280.069 |
| 2. Các khoản phải thu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Phải thu khách hàng | | |
| + Công ty CP Thủy sản Hoài Nhơn | 10.879.515.699 | 12.823.609.329 |
| + Công ty TNHH Hương Trà Taxi | 1.699.852.110 | 1.509.762.110 |
| + Công ty CP Thương mại Quy Nhơn | 11.864.101.830 | 11.849.552.830 |
| + Công ty CP Petec Bình Định | 2.995.705.000 | 2.496.377.000 |
| + Công ty Sản xuất Đá Granit Hồng (TNHH) | 563.553.036 | - |
| + Công ty TNHH Xăng Dầu Ánh Huyện Gia Lai | 990.850.000 | - |
| + Công ty CP KD và PT Miền núi Gia Lai | 3.985.390.000 | - |
| + Công ty TNHH Quang Anh Gia Lai | 3.993.680.000 | - |
| + Công ty TNHH TM Tổng hợp Việt Hưng | 2.604.697.690 | 3.287.398.440 |
| + Công ty TNHH Xây dựng Đức Tân | 297.757.070 | 299.637.070 |

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| + Công ty TNHH Thương mại Bốn Pháp | 493.640.000 | 503.900.000 |
| + Công ty TNHH TM Ngọc Sơn | 998.933.264 | 885.953.264 |
| + Công ty TNHH TM - DV Vạn Giã cây Xăng | 1.099.780.000 | 1.099.340.000 |
| + Công ty CP Xăng dầu TM DV HaTaCo | 2.994.760.000 | 2.699.920.000 |
| + Công ty CP Đầu tư và SX Nam Việt | 1.793.451.522 | 1.793.631.522 |
| + Công ty TNHH XD & TM Tuấn Tú | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| + Công ty CP Thương mại - Dịch vụ Huy Thiên Phú | 699.840.000 | 697.380.000 |
| + Công ty TNHH XD Hòa Mỹ | 238.002.000 | 200.000.000 |
| + Công ty TNHH XD Tâm Thành Đạt | 889.724.000 | 713.292.000 |
| + DNTN Cô Hai | 125.486.850 | 232.752.720 |
| + Công ty TNHH TM và Vận tải Sao | 51.420.647 | 297.060.470 |
| + Công ty TNHH TM Vận tải Quang Sa | 378.402.869 | 257.931.953 |
| + Công ty TNHH Vận tải và TM Thái vương | 299.145.070 | 218.667.530 |
| + DNTN Hòa Nhị | 372.474.860 | 575.487.920 |
| + HTX Vận tải số 9 | 932.561.230 | 718.883.070 |
| + Công ty CP vận tải giao nhận TM Thành Đạt | 541.811.520 | 273.054.150 |
| + Các khách hàng khác | 19.955.550.349 | 17.169.901.705 |
| Cộng | 72.740.086.616 | 61.603.493.083 |
| - Trả trước người bán | | |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng Kho Xăng dầu Miền Đông | 37.090.402 | - |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng Kho Xăng dầu Nhà Bè | - | 28.511.786 |
| + Công ty TNHH Đo đạc Khảo sát Thảo Vy | 37.116.000 | 41.877.800 |
| + Công ty CP Nabit Việt Nam | 212.000.000 | |
| + Các nhà cung cấp khác | 243.765.000 | 702.750.000 |
| Cộng | 529.971.402 | 773.139.586 |
| - Phải thu ngắn hạn khác | | |
| + Công ty CP Điều Phú Yên - lãi cho vay | 16.604.952.041 | 17.604.952.041 |
| + Điện lực Ayun Pa _ lắp đặt điện 08 CHXD trực thuộc CN Gia Lai | 35.000.000 | 35.000.000 |
| + Ký quỹ Taxi Mai Linh | 5.000.000 | 5.000.000 |
| + Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án CHXD Đông La Hai | | 48.300.000 |
| + Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án CHXD Sơn Long | | 60.225.000 |
| + Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án CHXD Krông Pa | 83.640.000 | 83.640.000 |
| + Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án CHXD Ea Chà Rang | 57.450.000 | 57.450.000 |
| + Ký quỹ đảm bảo thực hiện dự án CHXD Nam Xuân Lành | 58.200.000 | |
| + Phải thu tiền BHXH, BHYT, BHTN của CBCNV Công ty | 184.722.860 | 176.355.571 |
| + Phải thu khác | 141.523.331 | 42.142.989 |
| Cộng | 17.170.488.232 | 18.113.065.601 |
| - Dự phòng phải thu khó đòi: | | |
| + Công ty Cổ phần Điều Phú Yên | (16.604.952.041) | (17.604.952.041) |
| + Khách hàng mua xăng dầu, khác. | (689.442.004) | (676.247.185) |
| Cộng | (17.294.394.045) | (18.281.199.226) |
| - Nợ xấu | | |

| Nội dung | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Công ty Cổ phần Điều Phú Yên | 16.604.952.041 | - | 17.604.952.041 | - |
| Tiền nợ lãi vay (từ 3 năm trở lên) | 16.604.952.041 | - | 17.604.952.041 | |
| Các tổ chức và cá nhân khác | 760.727.440 | 71.285.436 | 790.538.290 | 114.291.105 |
| Trả trước XDCB (trên 3 năm) | 149.000.000 | - | 149.000.000 | |
| Tiền bán xăng dầu (từ 3 năm trở lên) | 374.109.320 | - | 365.331.300 | |
| Tiền bán xăng dầu (từ 2 đến dưới 3 năm) | 237.618.120 | 71.285.436 | 119.061.950 | 35.718.585 |
| Tiền bán xăng dầu (từ 1 đến dưới 2 năm) | - | - | 157.145.040 | 78.572.520 |
| Tiền bán xăng dầu (từ 6 tháng đến dưới 1 năm) | - | - | | |
| Cộng | 17.365.679.481 | 71.285.436 | 18.395.490.331 | 114.291.105 |

| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--|----------------|----------------|
| 3. Hàng tồn kho | | 1.588.995.335 | 1.222.890.832 |
| - Công cụ, dụng cụ | | 58.298.635.019 | 34.952.505.979 |
| - Hàng hóa xăng dầu, nhớt tồn kho | | 59.887.630.354 | 36.175.396.811 |
| Cộng | | | |
| 4. Tài sản ngắn hạn | | 845.978.456 | 1.931.762.937 |
| - Chi phí sửa chữa, mua CCDC, bảo hiểm, thuê CHXD... | | | |

5. Tài sản dài hạn

5.1 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà xưởng vật kiến trúc - | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Dụng cụ QL TSCĐ khác | Tổng cộng |
|------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 83.271.361.432 | 20.460.140.462 | 10.450.866.962 | 142.050.454 | 114.324.419.310 |
| Mua sắm mới | 10.061.737.016 | 2.027.035.423 | | - | 12.088.772.439 |
| Phân loại tài khoản | (508.200.000) | 508.200.000 | | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 92.824.898.448 | 22.995.375.885 | 10.450.866.962 | 142.050.454 | 126.413.191.749 |
| Giá trị hao mòn | | | | | |
| Số dư đầu năm | 44.227.839.260 | 11.727.484.528 | 7.859.361.918 | 142.050.454 | 63.956.736.160 |
| Khấu hao tăng trong kỳ | 2.809.611.994 | 1.479.083.469 | 907.015.104 | - | 5.195.710.567 |
| Phân loại tài khoản | (508.200.000) | 508.200.000 | | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 46.529.251.254 | 13.714.767.997 | 8.766.377.022 | 142.050.454 | 69.152.446.727 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 39.043.522.172 | 8.732.655.934 | 2.591.505.044 | - | 50.367.683.150 |
| Tại ngày cuối kỳ | 46.295.647.194 | 9.280.607.888 | 1.684.489.940 | - | 57.260.745.022 |

5.2 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Số dư đầu năm | Phát sinh tăng trong kỳ | Phát sinh giảm trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| Nguyên giá | 31.471.368.428 | - | - | 31.471.368.428 |
| Quyền sử dụng đất lâu dài | 18.127.175.518 | - | - | 18.127.175.518 |
| Quyền sử dụng đất có thời hạn sử dụng | 12.883.027.803 | - | - | 12.883.027.803 |
| Tài sản vô hình khác | 461.165.107 | - | - | 461.165.107 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 2.258.851.424 | 555.265.170 | - | 2.814.116.594 |
| Quyền sử dụng đất có thời hạn sử dụng | 2.237.933.607 | 479.607.921 | - | 479.607.921 |
| Tài sản vô hình khác | 20.917.817 | 75.657.249 | - | 75.657.249 |
| Giá trị còn lại | 29.212.517.004 | 555.265.170 | - | 28.657.251.834 |

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| - CHXD Ea Chà Rang | | 1.399.316.933 | 1.360.811.018 |
| - CHXD Đông La Hai | | - | 1.512.015.420 |
| - CHXD Sơn Long | | - | 1.091.658.482 |
| - CHXD Krông Pa | | 11.500.000 | - |
| - CHXD Nam Xuân Lãnh | | 1.064.433.928 | |
| - Tại Kho XD Vũng Rô | | 212.703.636 | 214.154.992 |
| - Khác | | 14.241.818 | 1.363.636 |
| Cộng | | 2.702.196.315 | 4.180.003.548 |

7. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

| Tên công ty liên kết | Tỷ lệ cổ phần Công ty sở hữu | Vốn đầu tư |
|---|---------------------------------|----------------------|
| Công ty Cổ phần Dầu Khí Sài Gòn Phú Yên (Tương ứng 936.000 cổ phiếu) | 39% | 9.360.000.000 |
| Cộng | | 39% 9.360.000.000 |

| | | Số cuối kỳ | Số đầu năm | |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 8. Tài sản dài hạn khác | | | | |
| - Chi phí trả trước dài hạn | | | | |
| + Tiền thuê CHXD, quyền sử dụng đất | | 30.872.871.017 | 25.816.350.830 | |
| + Chi phí sửa chữa tài sản | | 116.611.158 | 171.288.882 | |
| + Chi phí khác | | 100.032.213 | 53.062.302 | |
| Cộng | | 31.089.514.388 | 26.040.702.014 | |
| - Tài sản thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | 571.711.731 | 898.238.757 | |
| 9. Nợ ngắn hạn khác | | Số cuối kỳ | Số đầu năm | |
| - Phải trả người bán | | | | |
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | | 46.892.219.952 | 14.781.003.965 | |
| + Công ty TNHH Dịch vụ Dầu Khí Biển PVD | | 241.092.000 | 253.781.100 | |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP tại Quảng Ngãi | | 26.699.846 | 59.314.414 | |
| + DNTN Thương mại Năm Ngọc | | 124.402.000 | 117.276.000 | |
| + DNTN Vận tải Xăng dầu Minh Phụng | | 77.917.000 | 108.581.680 | |
| + Công ty TNHH Vận tải Nam Thiên Long | | 147.221.000 | 232.592.000 | |
| + Công ty TNHH Xây dựng Lan Nguyên | | 98.731.400 | 121.103.700 | |
| + Công ty TNHH Tư vấn Xây dựng A.K.T | | | 207.000.000 | |
| + Công ty TNHH Xây dựng Phúc Phong | | | 104.000.000 | |
| + Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Dịch vụ Thiên Phú | | - | 157.000.000 | |
| + Công ty TNHH Tư vấn - Xây dựng Hoàng Thiện | | - | 518.540.000 | |
| + Công ty TNHH TM-DV In Ấn và Quảng cáo Tấn Tùng | | - | 445.320.100 | |
| + Công ty TNHH Phú Trọng Nhân | | - | 140.250.000 | |
| + Công ty TNHH Kỹ thuật Nam Dương | | 267.665.000 | 467.778.004 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | | 38.036.130 | 31.065.800 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | | 47.226.520 | 20.597.340 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | | - | 50.340.770 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PV OIL Miền Trung | | 60.371.677 | - | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | | 81.427.260 | 152.097.500 | |
| + Các nhà cung cấp khác | | 348.201.123 | 339.453.701 | |
| Cộng | | 48.451.210.908 | 18.307.096.074 | |
| - Người mua trả tiền trước | | | | |
| + Công ty TNHH Đình Phát | | - | 239.490.000 | |
| + CN Công ty CP Tư vấn Đầu tư Phát triển Hoàng Sơn | | - | 552.250.000 | |
| + Công ty TNHH Thương Hoan | | - | 266.240.000 | |
| + Lê Phú | | - | 6.138.560 | |
| + Công ty CP Kinh doanh và Phát triển Miền núi Gia Lai | | - | 380.490.000 | |
| + Công ty CP TM và DV Tiến Việt | | 222.480.000 | - | |
| + HTX Xăng Dầu Lan Khuê | | 262.000.000 | - | |
| + Công ty TNHH Nhiên liệu Xăng dầu Miền Nam | | 408.680.000 | | |
| + Công ty TNHH TM VT Du lịch Khánh Yên | | 226.640.000 | | |
| + DNTN Xăng dầu Cần Minh | | 174.040.000 | | |
| + DNTN Xăng dầu Ly Vi Na | | 164.360.000 | - | |
| + DNTN Tân Danh | | 503.720 | 35.469.700 | |
| + Các khách hàng khác | | 669.676.630 | 154.668.046 | |
| Cộng | | 2.128.380.350 | 1.634.746.306 | |
| - Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà nước | | | | |
| | Số đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Số cuối kỳ |
| Thuế GTGT hàng bán nội địa | 4.981.687.968 | 38.327.080.121 | 35.734.758.467 | 7.574.009.622 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.752.471.141 | 2.961.194.486 | 3.325.239.087 | 1.388.426.540 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 30.034.642 | 419.385.292 | 446.719.934 | 2.700.000 |
| Tiền thuê đất | - | 249.612.453 | 249.612.453 | - |
| Thuế tài nguyên | | 9.408.000 | 9.408.000 | - |
| Thuế bảo vệ môi trường | 39.023.585.452 | 345.680.247.492 | 348.894.230.919 | 35.809.602.025 |
| Các loại thuế khác | - | 61.000.000 | 61.000.000 | - |
| Cộng | 45.787.779.203 | 387.707.927.844 | 388.720.968.860 | 44.774.738.187 |

- Phải trả người lao động

Tiền lương còn phải trả cho CBCNV Công ty

Số cuối kỳ**Số đầu năm**

11.904.174.509

8.096.385.664

- Phải trả ngắn hạn

+ Chi phí sửa chữa, thay thế, trang bị NDTH

2.304.155.306

1.498.437.849

+ Chi phí phải trả ngắn hạn khác

5.062.191.958

469.825.558

Cộng

7.366.347.264

1.968.263.407

- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

+ Tiền bảo hành các đơn vị cung cấp

260.789.588

440.501.016

+ Cổ tức cho các cổ đông Công ty

112.569.200

104.359.750

+ Hàng hóa thừa chờ xử lý

1.080.905.500

+ Phải trả khác

250.300.966

136.623.950

Cộng

1.704.565.254

681.484.716

10. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Trích lập quỹ dự phòng rủi ro, bồi thường thiệt hại về môi trường

Số cuối kỳ**Số đầu năm**

3.157.712.215

2.814.689.565

11. Quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi

| Diễn giải | Quỹ thưởng của người quản lý | Quỹ phúc lợi | Quỹ khen thưởng |
|--|------------------------------|---------------|-----------------|
| Số dư đầu năm | - | 1.758.486.148 | 158.005.309 |
| Số phát sinh tăng trong kỳ | 205.200.000 | 2.358.295.342 | 1.660.072.007 |
| + Điều chỉnh theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên | 205.200.000 | 1.118.557.293 | 420.333.958 |
| + Trích lập quỹ | | 1.239.738.049 | 1.239.738.049 |
| Số phát sinh giảm trong kỳ | 205.200.000 | 3.078.406.667 | 1.570.366.935 |
| + Chi quỹ | 205.200.000 | 3.078.406.667 | 1.570.366.935 |
| Số dư cuối kỳ | - | 1.038.374.823 | 247.710.381 |

12. Doanh thu chưa thực hiện:

- Cho thuê quán ăn tại CHXD Khánh Lê

Số cuối kỳ**Số đầu năm**

39.272.728

26.181.820

13. Vốn chủ sở hữu

| Diễn giải | Nguồn vốn | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối |
|--|----------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Số dư đầu năm | 82.400.000.000 | 34.032.616.656 | 14.143.680.466 |
| Số phát sinh tăng trong kỳ | 4.119.260.000 | 2.442.314.586 | 16.727.468.252 |
| - Điều chỉnh theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Phú Yên | | 2.442.314.586 | - |
| - Phát hành cổ phiếu | 4.119.260.000 | | |
| - Phát sinh tăng | | | 16.727.468.252 |
| Số phát sinh giảm trong kỳ | - | - | 16.408.893.835 |
| - Điều chỉnh theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên | | - | 4.186.405.837 |
| - Chia cổ tức năm 2019 bằng cổ phiếu cho các cổ đông Công ty | | - | 4.119.260.000 |
| - Chia cổ tức năm 2020 bằng tiền cho các cổ đông Công ty | | - | 5.623.751.900 |
| - Số phát sinh giảm khác | | - | 2.479.476.098 |
| Số dư cuối kỳ | 86.519.260.000 | 36.474.931.242 | 14.462.254.883 |

14. Hàng hóa giữ hộ

Xăng dầu giữ hộ các đơn vị: Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP, PVOIL Vũng Tàu, PVOIL Miền Trung, PVOIL Tây Ninh, PVOIL Sài Gòn, PVOIL Bình Thuận, Petec & các khách hàng khác.

Mặt hàng**Số lượng (V15)****Giá trị**

- Ethanol (E100)

90.830

1.223.223.051

- Xăng các loại

1.836.203

24.346.199.566

- Dầu các loại

2.623.336

30.620.866.899

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

| 1. Doanh thu và chi phí | Quý III/2021 | 9 tháng đầu năm 2021 | 9 tháng đầu năm 2020 |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Doanh thu thuần bán hàng | | | |
| - Doanh thu xăng dầu nhớt tại Công ty | 189.039.807.497 | 676.566.556.137 | 631.551.953.557 |
| - Doanh thu xăng dầu nhớt tại CN Bình Định | 103.508.081.727 | 348.232.893.796 | 298.851.957.095 |
| - Doanh thu xăng dầu nhớt tại CN Gia Lai | 73.164.553.759 | 247.467.230.443 | 98.038.964.356 |
| - Doanh thu xăng dầu nhớt tại CN Khánh Hòa | 3.670.716.155 | 12.359.527.722 | 10.479.962.099 |
| - Doanh thu xăng dầu nhớt tại CN Đắk Lắk | 45.683.949.602 | 134.356.601.442 | 94.219.780.209 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 3.291.087.250 | 11.885.496.909 | 10.412.375.864 |
| Cộng | 418.358.195.990 | 1.430.868.306.449 | 1.143.554.993.180 |
| Giá vốn hàng bán | | | |
| - Giá vốn xăng dầu nhớt tại Công ty | 174.065.569.702 | 623.889.749.842 | 590.660.487.003 |
| - Giá vốn xăng dầu tại CN Bình Định | 101.532.268.136 | 341.412.507.393 | 293.721.972.025 |
| - Giá vốn xăng dầu nhớt tại CN Gia Lai | 66.810.691.348 | 227.227.733.996 | 87.054.050.783 |
| - Giá vốn xăng dầu nhớt tại CN Khánh Hòa | 3.179.327.511 | 10.790.013.568 | 9.229.575.227 |
| - Giá vốn xăng dầu tại CN Đắk Lắk | 43.107.706.746 | 127.268.990.796 | 88.313.235.606 |
| Cộng | 388.695.563.443 | 1.330.588.995.595 | 1.068.979.320.644 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | |
| - Lãi tiền gửi ngân hàng | 3.347.185 | 25.032.950 | 10.312.643 |
| - Lãi cổ tức | | 1.591.200.000 | 1.684.800.000 |
| - Thưởng thanh toán tiền hàng trước hạn | 231.876.134 | 1.354.507.616 | 417.126.776 |
| Cộng | 235.223.319 | 2.970.740.566 | 2.112.239.419 |
| Chi phí tài chính | 161.338.389 | 327.231.434 | 26.176.833 |
| Chi phí bán hàng | | | |
| - Chi phí nhân viên | 10.214.658.979 | 32.938.727.535 | 28.710.021.511 |
| - Chi phí vật liệu | 57.663.676 | 161.906.232 | 101.774.796 |
| - Chi phí công cụ bán hàng | 501.899.457 | 1.200.890.998 | 1.945.346.541 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.637.185.563 | 4.819.807.423 | 4.261.239.720 |
| - Chi phí ngân hàng | 150.265.116 | 472.699.949 | 481.792.203 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 7.167.843.521 | 24.399.165.324 | 18.523.105.267 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 1.641.262.113 | 4.656.761.025 | 6.176.831.851 |
| Cộng | 21.370.778.425 | 68.649.958.486 | 60.200.111.889 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | | | |
| - Chi phí nhân viên | 3.362.892.137 | 10.153.501.583 | 9.345.535.430 |
| - Chi phí VPP, vật liệu quản lý | 84.953.081 | 289.379.799 | 342.201.002 |
| - Chi phí công cụ quản lý | 131.727.273 | 199.429.350 | 92.710.306 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 310.389.438 | 931.168.314 | 829.224.441 |
| - Thuế, phí và lệ phí | 3.153.726 | 106.352.098 | 125.901.739 |
| - Trích/hoàn nhập chi phí dự phòng | 265.320.000 | 33.901.954 | 237.942.387 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 348.048.468 | 2.139.488.620 | 2.683.220.984 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 1.312.216.525 | 3.133.364.835 | 3.296.254.391 |
| Cộng | 5.818.700.648 | 16.986.586.553 | 16.952.990.680 |

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Chi phí kinh doanh theo yếu tố | | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 776.243.487 | 1.851.606.379 | 2.482.032.645 |
| - Chi phí nhân công | 13.577.551.116 | 43.092.229.118 | 38.055.556.941 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.947.575.001 | 5.750.975.737 | 5.090.464.161 |
| - Chi phí dự phòng | 265.320.000 | 33.901.954 | 237.942.387 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 7.669.310.831 | 27.117.705.991 | 21.814.020.193 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 2.953.478.638 | 7.790.125.860 | 9.473.086.242 |
| Cộng | 27.189.479.073 | 85.636.545.039 | 77.153.102.569 |
| Thu nhập khác | | | |
| - Thu tiền sử dụng đường bê tông tại Kho XD Vũng Rô | 16.000.000 | 31.000.000 | 22.500.000 |
| - Thu tiền thưởng thanh toán tiền hàng trước thời hạn | | - | 1.258.792.004 |
| - Thừa kiểm kê xăng dầu | 2.645.251.020 | 2.645.251.020 | 2.837.004.386 |
| - Thu tiền thanh lý tài sản, CCDC | | - | 150.818.182 |
| - Thu nhập khác | 177.874.622 | 205.709.829 | 87.859.035 |
| Cộng | 2.839.125.642 | 2.881.960.849 | 4.356.973.607 |
| Chi phí khác | | | |
| - Chi phí thù lao HĐQT | 46.500.000 | 139.500.000 | 139.500.000 |
| - Chi phí khác | | 13.546.032 | |
| Cộng | 46.500.000 | 153.046.032 | 139.500.000 |
| 2. Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | |
| | Quý III/2021 | 9 tháng đầu năm 2021 | 9 tháng đầu năm 2020 |
| - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 5.339.664.046 | 20.015.189.764 | 3.726.106.160 |
| <i>Trong đó:</i> | | | |
| + LNTT được ưu đãi miễn thuế TNDN | 240.886.958 | 1.256.913.330 | 668.658.108 |
| + LNTT được ưu đãi giảm thuế TNDN với thuế suất 10% | 26.510.906 | 283.422.181 | |
| + LNTT được ưu đãi giảm thuế TNDN với thuế suất 17% | 193.555.338 | 776.293.702 | 273.492.525 |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | 1.974.533.110 | 267.839.851 | 333.996.362 |
| - Các khoản điều chỉnh giảm | | 3.561.208.341 | 1.735.216.587 |
| - Lợi nhuận chịu thuế TNDN | 7.073.310.198 | 15.464.907.944 | 1.656.227.827 |
| - Thuế suất thuế TNDN | 20% | 20% | 20% |
| <i>Trong đó:</i> | | | |
| - Thuế suất ưu đãi đặc biệt khó khăn | 5,0% | 5,0% | 5,0% |
| - Thuế suất ưu đãi khó khăn | 8,5% | 8,5% | 8,5% |
| - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 1.388.426.540 | 2.961.194.486 | 299.793.925 |
| 3. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | (378.850.255) | 326.527.027 | (6.069.895) |
| 4. Lãi trên cổ phiếu | | | |
| | Quý III/2021 | 9 tháng đầu năm 2021 | 9 tháng đầu năm 2020 |
| - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.330.087.761 | 16.727.468.252 | 3.432.382.130 |
| - Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 2.479.476.098 | |
| - Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ | 8.651.926 | 8.651.926 | 8.240.000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 500 | 1.647 | 417 |

VII. THÔNG TIN KHÁC

1. Các bên liên quan của Công ty

| Bên liên quan | Mối quan hệ |
|--|---------------------------------|
| - Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | Công ty mẹ |
| - CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP tại Quảng Ngãi | Chi nhánh Công ty mẹ |
| - CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Miền Đông | Chi nhánh Công ty mẹ |
| - CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Nhà Bè | Chi nhánh Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Miền Trung | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần TM Xuất nhập khẩu Thủ Đức | Cùng Công ty mẹ |
| - Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP (Petec) | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Dầu Nhờm PVOIL tại Đà Nẵng | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Dầu Khí Mê Kông | Cùng Công ty mẹ |
| - Công ty Cổ phần Dầu khí Sài Gòn Phú Yên | Công ty liên kết |
| - Công ty Cổ phần Điều Phú Yên | Công ty liên kết với Công ty mẹ |

2. Giao dịch với các bên liên quan (giá trị chưa bao gồm thuế GTGT)

- Mua hàng hóa

| | 9 tháng đầu năm 2021 | 9 tháng đầu năm 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | 1.332.830.304.467 | 1.084.598.492.024 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | 1.398.727.272 | 540.272.729 |
| + Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP (Petec) | 426.113.000 | 5.258.756.000 |
| + Công ty Cổ phần Dầu Nhờm PVOIL tại Đà Nẵng | 2.230.257.162 | 1.960.877.482 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | - | 5.045.363.637 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn | 10.194.545.454 | 868.000.000 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Miền Trung | - | 329.454.545 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | 3.186.545.455 | 824.454.545 |

- Phí dịch vụ

| | | |
|--|--------------|-------------|
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | 699.041.865 | 346.845.286 |
| + Chi nhánh Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP tại Quảng Ngãi | 455.829.944 | 332.594.410 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Nhà Bè | 63.301.950 | 35.011.210 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Miền Đông | (33.718.548) | 39.015.645 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Đình Vũ | 5.600.250 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ | 23.045 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình | 274.091 | - |
| + Công ty Cổ phần TM Xuất nhập khẩu Thủ Đức | 62.860.009 | 28.764.752 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | 27.904.501 | 17.050.552 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | 406.501 | 279.273 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PV OIL Miền Trung | 28.985.326 | 15.717.118 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | - | 2.854.869 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn | 6.698.319 | 5.845.629 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội | 29.076.953 | 22.561.904 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | 4.718.138 | 2.297.452 |
| + Công ty Cổ phần Dầu Khí Mê Kông | 4.788.546 | 333.682 |
| - Bán hàng hóa | | |
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | | 630.545 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | 1.317.272.727 | 1.692.363.637 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | 1.902.727.273 | 8.017.636.363 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PV OIL Miền Trung | - | 325.818.182 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng | - | 490.075.182 |
| + Công ty Cổ phần TM Xuất nhập khẩu Thủ Đức | 7.032.189 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh | 2.537.272.727 | 1.007.636.364 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội | 3.943.636.364 | |
| + Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP (Petec) | 1.114.545.455 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | 521.363.636 | 999.545.455 |
| - Cung cấp dịch vụ | | |
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | 1.742.728.526 | 3.161.064.710 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | 227.973.190 | 190.461.784 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn | 144.576.356 | 18.823.826 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | 991.935.415 | 801.141.250 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | 3.170.863 | 15.234.963 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh | 25.681.295 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội | - | 5.621.150 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng | 3.477.974 | 13.082.461 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | 61.740.084 | 70.075.928 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Miền Trung | 1.455.623.545 | 1.118.507.961 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | 14.127.540 | 7.774.392 |
| + Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP (Petec) | 1.456.381.781 | 1.158.843.643 |
| - Doanh thu tài chính | | |
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | 1.354.507.616 | 1.675.918.780 |
| 3. Số dư các bên liên quan | | |
| - Phải thu | | |
| | Số cuối kỳ | số đầu năm |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | 24.048.175 | 16.978.545 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | 126.428.150 | 45.714.280 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hà Nội | 421.584.790 | 417.537.650 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Hải Phòng | 39.671 | 6.419.097 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | - | 7.689.827 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Tây Ninh | 18.159.471 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình | 14.850.370 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Thọ | 3.677.820 | - |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Sài Gòn | 107.840.939 | 209.335.980 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Tàu | 352.613.851 | 87.966.290 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | 203.427.690 | 347.993.177 |
| + Công ty Cổ phần TM Xuất nhập khẩu Thủ Đức | 417.197.420 | 931.110.530 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PV OIL Miền Trung | 450.385.206 | 210.964.183 |
| + Tổng công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư - CTCP (Petec) | 493.616.813 | 90.515.810 |
| + Công ty Cổ phần Dầu Khí Mê Kông | 57.122.120 | 62.660.100 |

- Phải trả

| | | |
|--|----------------|----------------|
| + Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP | 46.892.219.952 | 14.781.003.965 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP tại Quảng Ngãi | 26.699.846 | 59.314.414 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Nhà Bè | 11.907.639 | - |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Miền Đông | - | 27.059.561 |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Đình Vũ | 6.160.275 | |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Vũng Áng | 38.036.130 | 31.065.800 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thừa Thiên Huế | - | 50.340.770 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Bình Thuận | 47.226.520 | 20.597.340 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí PV OIL Miền Trung | 60.371.677 | 4.739.683 |
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thanh Hóa | 81.427.260 | 152.097.500 |

- Người mua trả tiền trước

| | | |
|--|---------|---------|
| + Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Thái Bình | 229.510 | 229.510 |
|--|---------|---------|

- Trả trước cho người bán

| | | |
|--|------------|------------|
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Miền Đông | 37.090.402 | - |
| + CN Tổng công ty Dầu Việt Nam - CTCP - XN Tổng kho Xăng dầu Nhà Bè | - | 28.511.786 |

4. Cổ tức, lợi nhuận được chia

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Công ty Cổ phần Dầu khí Sài Gòn Phú Yên chi cổ tức | 9 tháng đầu năm 2021 | 9 tháng đầu năm 2020 |
| | 1.591.200.000 | 1.684.800.000 |

5. Chi phí hoạt động

| Nội dung | 9 tháng đầu năm 2021 | | 9 tháng đầu năm 2020 | |
|---|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | Giá trị (đồng) | Đồng/lít | Giá trị (đồng) | Đồng/lít |
| Tổng sản lượng xăng dầu bán ra (lít TT) | 121.970.321 | | 123.265.285 | |
| Tổng chi phí bán hàng | 68.649.958.486 | 563 | 65.572.485.485 | 532 |
| Tổng chi phí quản lý doanh nghiệp | 16.986.586.553 | 139 | 16.952.990.680 | 138 |
| Tổng chi phí tài chính | 327.231.434 | 3 | 26.176.833 | 0 |
| Tổng chi phí khác | 153.046.032 | 1 | 139.500.000 | 1 |
| Cộng chi phí hoạt động | 86.116.822.505 | 706 | 82.691.152.998 | 671 |
| <i>Trong đó:</i> | | | | |
| Sản lượng bán buôn (lít TT) | 80.699.693 | | 80.413.203 | |
| Chi phí bán buôn | 25.406.944.821 | 315 | 23.488.387.867 | 292 |
| Sản lượng bán lẻ (lít TT) | 41.270.628 | | 42.852.082 | |
| Chi phí bán lẻ | 50.313.321.475 | 1.219 | 47.535.626.618 | 1.109 |
| Sản lượng bán nhớt (lít) | | - | | - |
| Chi phí bán nhớt | | | | |
| Cộng chi phí xăng dầu | 75.720.266.296 | 621 | 71.024.014.485 | 576 |
| Sản lượng bán nhớt (lít) | 56.402 | | 49.594 | |
| Chi phí bán nhớt | 112.798.000 | 2.000 | 99.188.200 | 2.000 |
| Chi phí vận chuyển bán buôn | 5.266.058.408 | | 4.856.922.954 | |
| Chi phí hoạt động thuê kho | 6.017.699.801 | | 6.711.027.359 | |
| Chi phí hoàn nhập dự phòng từ Công ty CP Điều Phú Yên | (1.000.000.000) | | | |

Phú Yên, ngày 15 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Trịnh Thương Huyền

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hồng Phương

Giám đốc



Ngô Văn Nhiệm