

Số: 197 /TMDK

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 4 năm 2021

V/v công bố thông tin Báo cáo tài chính  
Quý I năm 2021

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GD&ĐT HÀ NỘI**

Kính gửi:

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

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Thương mại Dầu khí Đồng Tháp

Mã chứng khoán: PDT

Địa chỉ trụ sở: số 140 Quốc lộ 30, Phường Mỹ Phú, TP Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp.

Điện thoại: (0277) 3851056 Fax: (0277) 3851056

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Đứng

Loại thông tin công bố: định kỳ

2. Nội dung thông tin công bố:

Báo cáo tài chính quý I năm 2021.

3. Thông tin này đã được công bố trên website của Công ty: [www.petimex.com.vn](http://www.petimex.com.vn) tại chuyên mục Quan hệ cổ đông / Công bố thông tin.

Tôi cam đoan các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính Quý I năm 2021

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN  
CÔNG BỐ THÔNG TIN**



**Nguyễn Văn Đứng**

CÔNG TY CỔ PHẦN TM DẦU KHÍ ĐỒNG THÁP  
( **PETIMEX** )



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ I NĂM 2021**



*Nơi nhận:*

-----  
-----

**Đơn vị: Công Ty Cổ Phần TM Dầu Khí Đồng Tháp**  
Địa chỉ: 140 QL30, P.Mỹ Phú, TP Cao Lãnh, Đồng Tháp

Mẫu số : B 01 - DN  
( ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>3.241.392.004.607</b>	<b>3.031.941.749.553</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>396.722.457.143</b>	<b>431.263.683.107</b>
1. Tiền	111		396.722.457.143	431.263.683.107
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>1.274.000.000.000</b>	<b>1.282.000.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.274.000.000.000	1.282.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>647.657.996.683</b>	<b>541.412.933.283</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		443.285.116.353	358.201.934.700
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13.175.615.211	6.968.892.874
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		25.944.290.489	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		171.775.120.071	182.764.251.150
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6.545.988.980)	(6.545.988.980)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		23.843.539	23.843.539
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>907.218.839.078</b>	<b>762.612.101.956</b>
1. Hàng tồn kho	141		907.218.839.078	762.612.101.956
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>15.792.711.703</b>	<b>14.653.031.207</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		47.281.833	47.281.833
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		15.138.281.302	13.998.600.806
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		607.148.568	607.148.568
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260)	<b>200</b>		<b>1.596.544.944.987</b>	<b>1.597.537.286.923</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		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1.240.900.890.627</b>	<b>1.225.241.517.815</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		303.391.793.872	289.089.444.391
- Nguyên giá	222		826.562.705.860	805.567.167.095

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(523.170.911.988)	(516.477.722.704)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. TSCĐ vô hình	227		937.509.096.755	936.152.073.424
- Nguyên giá	228		937.574.507.038	936.192.507.038
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(65.410.283)	(40.433.614)
<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>57.603.035.871</b>	<b>72.840.104.700</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		57.603.035.871	72.840.104.700
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>279.730.997.899</b>	<b>279.730.997.899</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		177.487.161.616	177.487.161.616
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		81.529.196.727	81.529.196.727
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		27.340.779.366	27.340.779.366
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(6.626.139.810)	(6.626.139.810)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>18.310.020.590</b>	<b>19.724.666.509</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		18.310.020.590	19.724.666.509
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>4.837.936.949.594</b>	<b>4.629.479.036.476</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>3.969.251.449.610</b>	<b>3.820.796.700.397</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>3.742.400.193.648</b>	<b>3.593.945.444.408</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		773.640.561.488	750.138.984.571
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		544.352.827	5.677.484.712
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		58.513.187.153	118.270.739.252
4. Phải trả người lao động	314		1.283.976.853	632.447.659
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		0	6.680.790.906
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		3.252.783.759	3.062.969.864
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		2.577.855.995.303	2.306.400.954.288
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10.258.225.059	15.304.152.675
13. Quỹ bình ổn giá	323		317.051.111.206	387.776.920.481
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>226.851.255.962</b>	<b>226.851.255.989</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	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		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		226.851.255.962	226.851.255.989
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	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>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>868.685.499.984</b>	<b>808.682.336.079</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>868.685.499.984</b>	<b>808.682.336.079</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		873.239.800.000	873.239.800.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		873.239.800.000	873.239.800.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B		0	0
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		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
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		60.079.871.219	60.079.871.219
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		(64.634.171.235)	(124.637.335.140)

- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(124.637.335.140)	(18.165.867.942)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		60.003.163.905	(106.471.467.198)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>4.837.936.949.594</b>	<b>4.629.479.036.476</b>

Người lập

  
Phạm Văn Bền

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Xuân Tuyên

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2021

Tổng giám đốc



  
Lê Thanh Mân

Đơn vị: Công Ty Cổ Phần TM Dầu Khí Đồng Tháp  
Địa chỉ: 140 QL30, P.Mỹ Phú, TP Cao Lãnh, Đồng Tháp

Mẫu số : B 02 - DN  
( ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 1-2021

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 - 2021	Quý 1 - 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		2.235.347.626.264	2.424.466.705.881
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		2.235.347.626.264	2.424.466.705.881
4. Giá vốn hàng bán	11		2.147.058.562.876	2.408.808.295.610
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		88.289.063.388	15.658.410.271
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		37.363.833.180	54.315.938.713
7. Chi phí tài chính	22		19.714.900.955	62.065.452.049
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9.549.461.924	40.455.468.455
8. Chi phí bán hàng	25		40.505.310.695	41.619.093.861
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6.777.774.752	9.073.379.613
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		58.654.910.166	(42.783.576.539)
11. Thu nhập khác	31		1.397.346.046	2.364.548.564
12. Chi phí khác	32		49.092.307	8.464.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.348.253.739	2.356.084.564
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		60.003.163.905	(40.427.491.975)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		60.003.163.905	(40.427.491.975)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Người lập

  
Phạm Văn Bên

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Xuân Tuyên

Lập, ngày 04 tháng 04 năm 2021

Tổng giám đốc



  
Lê Thanh Mân

Đơn vị: Công Ty Cổ Phần TM Dầu Khí Đồng Tháp  
Địa chỉ: 140 QL30, P.Mỹ Phú, TP Cao Lãnh, Đồng Tháp

Mẫu số: B 03 - DN  
(ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ( PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

Quý 1-2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 1-2021	Quý 1-2020
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.888.496.582.953	2.171.094.357.196
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(36.789.453.865)	(165.404.504.701)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8.939.500.806)	(10.686.150.510)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(13.727.921.901)	(40.455.355.960)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		0	(7.353.059.424)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.149.877.361.620	893.424.684.500
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(653.993.029.119)	(393.684.246.309)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2.324.924.038.882</b>	<b>2.446.935.724.792</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(700.000.000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		16.627.674.262	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(399.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		242.000.000.000	
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		7.152.673.061	1.940.167.694
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(133.919.652.677)</b>	<b>1.940.167.694</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả tại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		285.679.189.705	538.148.610.940
- Tiền thu từ đi vay	33A		285.679.189.705	538.148.610.940
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.509.282.853.654)	(3.109.894.019.161)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2.223.603.663.949)</b>	<b>(2.571.745.408.221)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(32.599.277.744)</b>	<b>(122.869.515.735)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>431.263.683.107</b>	<b>419.998.535.831</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(1.941.948.220)	(765.687.354)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>396.722.457.143</b>	<b>296.363.332.742</b>

Lập, ngày 04 tháng 04 năm 2021

Người lập

  
Phạm Văn Bền

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Xuân Tuyên

Tổng giám đốc

  
  
Lê Thanh Mân



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**  
**Quý 1 năm 2021**

**I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xăng, dầu, nhớt, nhà hàng, khách sạn ...
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Thương mại, dịch vụ
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Theo năm tài chính

**II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/12/2021)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt nam.

**III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ theo quy định của chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã được Bộ Tài Chính ban hành

**IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)**

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam :
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán : theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- 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: Được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ tài chính
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo nguyên giá và phương pháp khấu hao đường thẳng
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Căn cứ trên hóa đơn giá trị gia tăng đã lập khi bán hàng hóa, dịch vụ đã được cung cấp
  - Doanh thu bán hàng : Theo chuẩn mực kế toán số 14
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo chuẩn mực kế toán số 14
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
- 10- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
- 11- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: được ghi nhận trong kỳ tương ứng phát sinh doanh thu bán hàng hoặc dịch vụ
- 12- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : Theo tổng số phát sinh thực tế trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính
- 13- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- Thuế : các khoản mục thuế thể hiện trên báo cáo tài chính là tổ số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ này và các khoản sai lệch giữa số thuế phải trả theo sổ sách kế toán của công ty và số liệu thuế theo quyết toán của niên độ trước. Theo quy định của luật thuế, số liệu thuế sẽ được cơ quan thuế quyết toán, các khoản sai lệch giữa số khoản thuế theo quyết toán và dự trừ thuế (nếu có) sẽ được Công ty điều chỉnh sau khi có kết quả quyết toán thuế.
  - Thuế GTGT : Công ty tính thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ, thuế suất GTGT áp dụng đối với hoạt động kinh doanh công ty như sau :
    - + Xăng dầu tạm nhập tái xuất : Không chịu thuế
    - + Xăng dầu kinh doanh nội địa : 10%
    - + Dịch vụ khác : 10%
  - Thuế TNDN : Công ty áp dụng thuế TNDN theo thuế suất 20%

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

		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
<b>01- Tiền</b>						
- Tiền mặt		654.681.988		505.917.490		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		396.067.775.155		430.757.765.617		
- Tiền đang chuyển		0		0		
<b>Cộng</b>		<b>396.722.457.143</b>		<b>431.263.683.107</b>		
<b>1.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
		1.274.000.000.000		1.282.000.000.000		
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính</b>		Giá gốc		Cuối kỳ Giá trị		
		Cuối kỳ		Dự phòng Đầu kỳ		
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con		177.487.161.616			177.487.161.616	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;		81.529.196.727			81.529.196.727	
- Đầu tư vào đơn vị khác;		27.340.779.366			27.340.779.366	
<b>03- Phải thu của khách hàng</b>		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		443.285.116.353		358.201.934.700		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn						
<b>04- Phải thu khác</b>		Cuối kỳ		Đầu kỳ		
Ngắn hạn		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	
- Phải thu về cổ phần hoá;						
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;						

- Phải thu người lao động;							
- Ký cược, ký quỹ;							
- Cho mượn;							
- Các khoản chi hộ;							
- Phải thu khác.							
- Phải thu khác (1)							
- Phải thu khác (2)							
<b>05- Hàng tồn kho:</b>							
- Hàng đang đi trên đường;							
- Nguyên liệu, vật liệu;							
- Công cụ, dụng cụ;							
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;							
- Thành phẩm;							
- Hàng hóa;							
- Hàng gửi bán;							
- Hàng hóa kho bảo thuế.							
<b>06- Tài sản dở dang dài hạn</b>							
Xây dựng cơ bản dở dang							
<b>Cộng</b>							
Chi tiết cho các công trình							
XDCB dở dang: Mua sắm TSCĐ							
XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản							
XDCB dở dang: Sửa chữa lớn TSCĐ							
<b>07- Chi phí trả trước</b>							
a) Ngắn hạn							
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;							
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;							
- Chi phí đi vay;							
- Các khoản khác							
b) Dài hạn							
- Chi phí thành lập doanh nghiệp							
- Chi phí mua bảo hiểm							
- Các khoản khác							
<b>Cộng</b>							
<b>08- Vay và nợ thuê tài chính</b>							
a) Vay ngắn hạn							

4.698.000

4.698.000

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

1.821.769.225

178.476.417.039

955.759.749

4.453.494.897

2.856.003.036

900.943.574.956

580.323.922.132

Cuối kỳ

Đầu kỳ

57.603.035.871

72.840.104.700

3.587.561.818

3.587.561.818

49.363.868.861

47.118.657.040

4.651.605.192

22.133.885.842

Cuối kỳ

Đầu kỳ

18.310.020.590

19.724.666.509

18.310.020.590

19.724.666.509

Cuối kỳ

Trong kỳ

Đầu kỳ

Giá trị

Số có khả năng trả  
nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

2.577.855.995.303

2.306.400.954.288

b) Vay dài hạn	0			0
<b>Cộng</b>	<b>2.577.855.995.303</b>			<b>2.306.400.954.288</b>
			Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>09- Phải trả người bán</b>			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn			773.640.561.488	750.138.984.571
b) Các khoản phải trả dài hạn khác			226.851.255.989	226.851.255.989
<b>10- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>			Đầu kỳ	Số phát sinh có trong kỳ
a) Phải nộp				Số phát sinh nợ trong kỳ
- Thuế giá trị gia tăng		0	148.970.791.940	148.970.791.940
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0	6.577.695.150	6.577.695.150
- Thuế GTGT phải nộp hàng nhập khẩu : HD SXKD		0	2.641.063.646	2.641.063.646
- Thuế TNDN phải nộp	(607.148.568)	0	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu		0	42.729.115	42.729.115
- Thuế thu nhập cá nhân	727.251.144	5.635.547	164.341.446	568.545.245
- Thuế tài Nguyên		0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		0	165.418.247	165.418.247
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	117.543.488.108	211.918.522.200	271.517.368.400	57.944.641.908
- Các khoản phí, lệ phí và Các khoản Phải nộp khác		10.000.000	10.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>118.270.739.252</b>	<b>370.331.855.845</b>	<b>430.089.407.944</b>	<b>58.513.187.153</b>
<b>11- Phải trả khác</b>			Cuối kỳ	Đầu kỳ
Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		0	0	0
- Kinh phí công đoàn;		1.413.311.018	1.284.528.156	
- Bảo hiểm xã hội;		479.659.206	471.183.870	
- Bảo hiểm y tế;		110.689.974	109.193.694	
- Bảo hiểm thất nghiệp;		27.656.862	26.597.445	

## VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Kỳ này	Đơn vị tính: đồng
		Kỳ trước
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a) Doanh thu	2.235.347.626.264	2.424.466.705.881
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.235.347.626.264	2.424.466.705.881
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	0	0
<b>2- Giá vốn hàng bán</b>	Kỳ này	Kỳ trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.147.058.562.876	2.408.808.295.610
<b>Cộng:</b>	0	0
<b>3- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.238.206.693	46.865.662.006
- Lãi bán hàng trả chậm	16.371.122.285	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	172.503.000	1.911.582.400
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	8.582.001.202	5.538.694.307
<b>Cộng:</b>	<b>37.363.833.180</b>	<b>54.315.938.713</b>
<b>4- Chi phí tài chính</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	9.549.461.924	40.455.468.455
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	9.760.844.404	21.252.837.445
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại;	0	
- Chi phí tài chính khác;	404.594.627	357.146.149
<b>Cộng</b>	<b>19.714.900.955</b>	<b>62.065.452.049</b>
<b>5- Thu nhập khác</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Cho thuê, thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1.397.346.046	2.364.548.564
<b>Cộng</b>	<b>1.397.346.046</b>	<b>0</b>
<b>6- Chi phí khác</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	0
- Các khoản bị phạt;	0	0
- Các khoản khác.	49.092.307	8.464.000
<b>Cộng</b>	<b>49.092.307</b>	<b>8.464.000</b>
<b>7- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	Kỳ này	Kỳ trước
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>6.777.774.752</b>	<b>9.073.379.613</b>
Chi phí nhân viên quản lý	964.396.000	1.170.143.719
Chi phí đồ dùng văn phòng	17.611.000	20.284.500
Chi phí khấu hao TSCĐ	463.747.812	471.576.970
Thuế, phí và lệ phí		0
Chi phí dự phòng		0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	27.018.371	1.710.850.677
Chi phí bằng tiền khác	5.305.001.569	5.700.523.747
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>40.505.310.695</b>	<b>41.619.093.861</b>
Chi phí nhân viên	8.611.486.173	9.292.146.348
Chi phí vật liệu bao bì	6.724.807.973	9.903.578.291
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	137.688.097	55.794.995

Chi phí khấu hao TSCĐ

6.254.418.141

4.956.321.389

Chi phí dịch vụ mua ngoài

15.445.266.680

14.156.993.917

Chi phí bằng tiền khác

3.331.643.631

3.254.258.921

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;

- Các khoản ghi giảm khác.

**8- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

Kỳ này

0

Kỳ trước

0

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế

thu nhập hiện hành năm nay

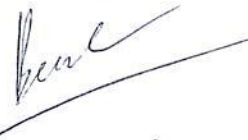
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

0

0

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

  
**Phạm Văn Bền**

  
**Nguyễn Xuân Tuyên**

Lập, ngày 20... tháng 04 năm 2021

**Tổng giám đốc**



  
**Lê Thanh Mân**

