

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2021
(Tại ngày 31/03/2021)

Đơn vị tính: VNĐ

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+] | 100 | | 36.172.940.887 | 38.232.584.021 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 1 | 4.500.385.468 | 7.105.757.805 |
| 1. Tiền | 111 | | 4.500.385.468 | 7.105.757.805 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 0 | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 0 | 0 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 14.645.400.760 | 15.004.684.829 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 3a | 9.250.887.279 | 7.893.825.410 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 405.328.000 | 196.928.000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 4 | 4.989.185.481 | 6.913.931.419 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 15.668.992.581 | 14.454.433.248 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 7 | 15.668.992.581 | 14.454.433.248 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.358.162.078 | 1.667.708.139 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 262.159.456 | 257.455.284 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | 1.281.057 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 17 | 1.096.002.622 | 1.408.971.798 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | 14 | | |
| B. Tài sản dài hạn(200)=210+220+240+250+260 | 200 | | 234.540.356.807 | 242.938.185.270 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 117.500.000 | 117.500.000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3b | 100.000.000 | 100.000.000 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 4 | 17.500.000 | 17.500.000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 210.954.754.791 | 217.497.541.822 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 210.954.754.791 | 217.497.541.822 |
| - Nguyên giá | 222 | | 359.643.969.877 | 359.643.969.877 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | -148.689.215.086 | -142.146.428.055 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | 0 |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 8 | 156.613.600 | 160.200.000 |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 156.613.600 | 160.200.000 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 5.000.000.000 | 5.000.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | | |
| 3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác | 253 | | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 18.311.488.416 | 20.162.943.448 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 13 | 18.311.488.416 | 20.162.943.448 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | 4 | | |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200) | 270 | | 270.713.297.694 | 281.170.769.291 |
| C. Nợ phải trả(300)=310+330 | 300 | | 176.106.749.758 | 188.352.860.823 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 71.452.396.365 | 80.972.026.903 |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn | 311 | 16 | 39.689.840.168 | 33.746.906.979 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2.394.834.767 | 573.526.360 |
| 3. Thuế & các khoản phải nộp NN | 313 | 17 | 1.548.499.213 | 191.604.249 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 4.286.419.391 | 3.026.297.094 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 18 | 1.920.183.712 | 111.578.286 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19 | 2.967.555.515 | 2.514.351.936 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 15 | 17.923.102.400 | 39.796.300.800 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 721.961.199 | 1.011.461.199 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 104.654.353.393 | 107.380.833.920 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | 16 | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 16.760.353.393 | 15.783.833.920 |
| 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 | 19 | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 87.894.000.000 | 91.597.000.000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | | |
| D. Vốn chủ sở hữu(400)=410+430 | 400 | | 94.606.547.936 | 92.817.908.468 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 25 | 94.606.547.936 | 92.817.908.468 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 6.024.502.460 | 6.024.502.460 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ(*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 18.697.189.166 | 18.697.189.166 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 14.204.856.310 | 12.416.216.842 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ | 421a | | 12.416.216.842 | 5.495.054.450 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 1.788.639.468 | 6.921.162.392 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400) | 440 | | 270.713.297.694 | 281.170.769.291 |

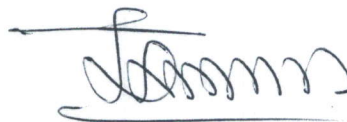
Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc







Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 1 năm 2021

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH (VD) | Quý 1 | | Đơn vị tính: VNĐ | |
|---|-------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | 2 | 3 | | | | |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 1 | 76.868.566.279 | 81.008.234.161 | 76.868.566.279 | 81.008.234.161 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 76.868.566.279 | 81.008.234.161 | 76.868.566.279 | 81.008.234.161 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 3 | 65.298.705.505 | 70.867.587.040 | 65.298.705.505 | 70.867.587.040 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 11.569.860.774 | 10.140.647.121 | 11.569.860.774 | 10.140.647.121 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 4 | 1.942.131 | 5.709.574 | 1.942.131 | 5.709.574 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 5 | 3.139.486.241 | 3.676.520.588 | 3.139.486.241 | 3.676.520.588 |
| <i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i> | 23 | | 2.639.502.389 | 2.922.960.173 | 2.639.502.389 | 2.922.960.173 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 8 | 1.015.912.654 | 841.724.646 | 1.015.912.654 | 841.724.646 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 8 | 5.152.759.675 | 3.927.899.655 | 5.152.759.675 | 3.927.899.655 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30 | | 2.263.644.335 | 1.700.211.806 | 2.263.644.335 | 1.700.211.806 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 6 | 0 | 13.061.389 | 0 | 13.061.389 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 7 | 0 | 11.930.452 | 0 | 11.930.452 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 0 | 1.130.937 | 0 | 1.130.937 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 2.263.644.335 | 1.701.342.743 | 2.263.644.335 | 1.701.342.743 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 10 | 475.004.867 | 455.360.465 | 475.004.867 | 455.360.465 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 11 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 1.788.639.468 | 1.245.982.278 | 1.788.639.468 | 1.245.982.278 |

Người lập

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Ngọc Anh

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2021

Trưởng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2021

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-------|-------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 2.263.644.335 | 1.701.342.743 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 6.542.787.031 | 7.630.152.289 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 0 | 0 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | -1.942.131 | -5.709.574 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 2.639.502.389 | 2.922.960.173 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 11.443.991.624 | 12.248.745.631 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 673.534.302 | 614.449.695 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | -1.214.559.333 | 1.557.869.806 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu n | 11 | | 13.181.342.093 | 24.529.564.433 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 1.846.750.860 | -47.608.871 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | -2.618.264.095 | -2.958.136.087 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | -50.611.519 | -673.086.834 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | -289.500.000 | -157.450.000 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 22.972.683.932 | 35.114.347.773 |
| II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | 0 | 88.863.636 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 1.942.131 | 5.709.574 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 1.942.131 | 94.573.210 |
| III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | 0 | 0 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doan | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 3.111.102.400 | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -28.687.300.800 | -29.528.442.343 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -3.800.000 | 0 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | -25.579.998.400 | -29.528.442.343 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | -2.605.372.337 | 5.680.478.640 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 7.105.757.805 | 2.505.631.742 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | 34 | 4.500.385.468 | 8.186.110.382 |

Người lập

Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

Phạm Thị Ngọc Anh

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2021

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
3 tháng Năm 2021

- I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP
 - 1 - Hình thức sở hữu vốn : DN cổ phần.
 - 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện vận tải, sản xuất cơ khí, xuất nhập khẩu, mua bán vật tư, thiết bị, HH khác
 - 3 - Ngành nghề kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, sản xuất cơ khí.
 - 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- II. KỶ KÊ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KÊ TOÁN
 - 1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2021 - Kết thúc 31/12/2021
 - 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam
- III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KÊ TOÁN ÁP DỤNG
 - 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính
 - 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành
 - 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy(theo hình thức Nhật ký chung)
- IV- CÁC CHÍNH SÁCH KÊ TOÁN ÁP DỤNG
 - 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Tỷ giá thực tế
 - 2- Công ty có 01 Công ty con
 - + Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng :
Địa chỉ: Số 16 đường Ngô Quyền-HP
Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ :100%
Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%
 - 3- Nguyên tắc kê toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm lập báo cáo
 - 4 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế bình quân tức thời.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng hàng tồn kho: Chưa có phương án.
 - 5 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp KH đường thẳng.
 - 6 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
 - 7 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ
 - Các khoản đầu tư vào chứng khoán ngắn hạn: Theo giá mua thực tế cộng chi phí môi giới
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Lấy giá tại thời điểm 31/12 trừ giá mua bình quân trong kỳ lấy giá chênh lệch để tính trích dự phòng giảm giá
 - 8 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Không có
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
 - 9 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác: Không có

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

Quý 1 Năm 2021

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

| | | Đơn vị tính: VNĐ | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | | |
| - | Tiền mặt | | |
| - | Tiền gửi ngân hàng | 2.421.498.418 | 1.661.956.655 |
| - | Tiền đang chuyển | 2.078.887.050 | 5.443.801.150 |
| | Cộng | 4.500.385.468 | 7.105.757.805 |
| 2 | Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo) | | |
| 3 | Phải thu của khách hàng | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| a | Phải thu khách hàng ngắn hạn | 5.385.516.615 | 5.146.753.138 |
| - | Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu | | |
| - | Khách hàng khác | 5.385.516.615 | 5.146.753.138 |
| b | Phải thu khách hàng dài hạn | 100.000.000 | 100.000.000 |
| - | Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu | | |
| - | Khách hàng khác | 100.000.000 | 100.000.000 |
| c | Phải thu khách hàng là các bên liên quan | 3.865.370.664 | 2.747.072.272 |
| - | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | | 643.802.215 |
| - | Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | | |
| - | Công ty XD B12- Cảng dầu B12 | 31.144.080 | 83.732.000 |
| - | Công ty xăng dầu Thanh hoá | 87.475.716 | 57.285.906 |
| - | Chi nhánh XD Bắc Ninh | 152.531.262 | 76.750.263 |
| - | Công ty XD Hà Bắc | 1.082.584.471 | 1.141.697.221 |
| - | Công ty XD Phú Thọ | 2.511.635.135 | 743.804.667 |
| - | Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO | | |
| - | Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | | |
| - | Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng | | |
| | Cộng | 9.350.887.279 | 7.993.825.410 |
| 4 | Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo) | | |
| 5 | Tài sản thiếu chờ xử lý | | |
| 6 | Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo) | | |
| 7 | Hàng tồn kho | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| - | Hàng mua đang đi đường | | |
| - | Nguyên liệu, vật liệu | 987.505.030 | 979.483.913 |
| - | Công cụ, dụng cụ | | |
| - | Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 12.212.281.382 | 11.294.428.520 |
| - | Thành phẩm | | |
| - | Hàng hoá | 2.469.206.169 | 2.180.520.815 |
| - | Hàng gửi đi bán | | |
| - | Hàng hoá khoa bảo thuế | | |
| | Cộng giá gốc hàng tồn kho | 15.668.992.581 | 14.454.433.248 |
| 8 | Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo) | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| 9 | Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo) | | |
| 13 | Chi phí trả trước | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| a | Ngắn hạn | 262.159.456 | 257.455.284 |

| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| - | Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - | Công cụ dụng cụ xuất dùng | | |
| - | Chi phí đi vay | | |
| - | Các khoản khác | | |
| b | Dài hạn | 262.159.456 | 257.455.284 |
| - | Chi phí thành lập doanh nghiệp | 18.311.488.416 | 20.162.943.448 |
| - | Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - | Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | |
| | Các khoản khác | 17.296.103.471 | 19.050.286.880 |
| | Cộng | 1.015.384.945 | 1.112.656.568 |
| 14 | Tài sản khác | 18.573.647.872 | 20.420.398.732 |
| a | Ngắn hạn | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| b | Dài hạn | | |
| - | Cộng | 0 | 0 |
| 15 | Vay và nợ thuê tài chính | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| a | Vay ngắn hạn | | |
| | - Số đầu năm | | |
| | - Tăng | 39.796.300.800 | 40.637.442.343 |
| | - Số vay dài hạn đến hạn trả | 3.111.102.400 | 0 |
| | - Giảm | 3.703.000.000 | 3.703.000.000 |
| | - Số cuối kỳ | 28.687.300.800 | 29.528.442.343 |
| b | Vay dài hạn | 17.923.102.400 | 14.812.000.000 |
| | - Số đầu năm | | |
| | - Tăng | 91.597.000.000 | 106.409.000.000 |
| | - Giảm | 0 | 0 |
| | - Số vay dài hạn đến hạn trả | | |
| | - Số cuối kỳ | 3.703.000.000 | 3.703.000.000 |
| | Cộng | 87.894.000.000 | 102.706.000.000 |
| 16 | Phải trả người bán (có khả năng thanh toán) | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| a | Ngắn hạn | 2.905.900.730 | 4.310.008.965 |
| | - Phải trả đối tượng khác | 2.905.900.730 | 4.310.008.965 |
| b | Dài hạn | 0 | 0 |
| | - Phải trả đối tượng khác | | 0 |
| c | Số nợ qua hạn chưa thanh toán | | |
| d | Phải trả người bán là các bên liên quan : | 36.783.939.438 | 29.436.898.014 |
| | - Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng | | |
| | - Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | 533.493.499 | 236.171.749 |
| | - Tổng kho Đức Giang | 567.262.112 | 227.960.600 |
| | - Công ty XD B12 | | |
| | - Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | | |
| | - Công ty xăng dầu khu vực 3 | 31.080.426.891 | 26.565.516.464 |
| | - Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long | 765.368.155 | 266.326.022 |
| | - Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng | 3.008.922.829 | 822.856.775 |
| | - Công ty TNHH MTV VITACO Sài Gòn | 231.641.323 | 103.346.185 |
| | - Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải phòng | 73.375.879 | 169.205.233 |

| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| - | Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh | | |
| - | Công ty BH PJICO HP | 468.314.000 | |
| - | Công ty xăng dầu Thanh Hoá | | |
| - | Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ | | 262.873.600 |
| - | Công ty xăng dầu Nghệ An | 55.134.750 | |
| - | Công ty xăng dầu Phú Khánh | | |
| - | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | | 44.260.886 |
| - | Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa Vũng Tàu | | 738.380.500 |
| 17 | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo) | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| 18 | Chi phí phải trả | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| a | Ngắn hạn | 1.920.183.712 | 111.578.286 |
| - | Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - | Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán | | |
| - | Các khoản trích trước khác | 1.920.183.712 | 111.578.286 |
| b | Dài hạn | 0 | 0 |
| - | Lãi vay | | |
| - | Các khoản khác | | |
| | Cộng | 1.920.183.712 | 111.578.286 |
| 19 | Phải trả khác | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| a | Ngắn hạn | | |
| - | Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - | Kinh phí công đoàn | 1.283.592.310 | 1.290.553.815 |
| - | Bảo hiểm xã hội | 383.728.490 | |
| - | Bảo hiểm y tế | 345.962.877 | 270.226.752 |
| - | Bảo hiểm thất nghiệp | 179.061.703 | 141.822.003 |
| - | Phải trả về cổ phần hoá | | |
| - | Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 66.000.000 | 66.000.000 |
| - | Các khoản phải trả, phải nộp khác | 709.210.135 | 745.749.366 |
| | Cộng | 2.967.555.515 | 2.514.351.936 |
| b | Dài hạn | | |
| - | Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - | Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| | Cộng | 0 | 0 |
| c | Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | |
| | Cộng | 0 | 0 |
| 20 | Doanh thu chưa thực hiện | 0 | 0 |
| 21 | Trái phiếu phát hành | 0 | 0 |
| 22 | Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả | | |
| 23 | Dự phòng phải trả | | |
| a | Ngắn hạn | | |
| - | Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá | | |
| - | Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - | Dự phòng phải trả khác | | |
| | Cộng | | |
| a | Dài hạn | | |

| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 24 | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| 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 | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| - | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - | Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước | | |
| - | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 25 | Vốn chủ sở hữu | | |
| a | Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm) | | |
| b | Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| - | Vốn góp của Nhà nước | 28.396.800.000 | 28.396.800.000 |
| - | Vốn góp của các đối tượng khác | 27.283.200.000 | 27.283.200.000 |
| | Cộng | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| | *Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | | |
| | *Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| c | Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| - | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + | Vốn góp đầu năm | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| + | Vốn góp tăng trong quý | | |
| + | Vốn góp giảm trong quý | | |
| + | Vốn góp cuối quý | 55.680.000.000 | 55.680.000.000 |
| - | Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| | Cổ tức, tạm ứng | | |
| d | Cổ tức | | |
| - | Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + | Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + | Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - | Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| đ | Cổ phiếu | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| - | Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 5.568.000 | 5.568.000 |
| - | Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + | Cổ phiếu phổ thông | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + | Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - | Số lượng cổ phiếu mua lại | | |
| + | Cổ phiếu phổ thông | | |
| + | Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - | Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 5.568.000 | 5.568.000 |
| + | Cổ phiếu phổ thông | 5.568.000 | 5.568.000 |

| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|-----|--|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| | * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: vnđ/ICP | | |
| | | 10.000 | 10.000 |
| 29 | Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
| | - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác | 0 | 0 |
| | - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp | 0 | 0 |
| | - Nợ khó đòi đã xử lý | 560.596.110 | 560.596.110 |

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

| | | | |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Doanh thu bán hàng | 21.687.817.788 | 23.799.073.047 |
| | - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 55.180.748.491 | 57.209.161.114 |
| | - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| | + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| | Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | | |
| | Cộng | 76.868.566.279 | 81.008.234.161 |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | Trong đó | | |
| | - Chiết khấu thương mại | | |
| | - Giảm giá hàng bán | | |
| | - hàng bán bị trả lại | | |
| | Cộng | 0 | 0 |
| 3 | Giá vốn hàng bán | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 20.098.629.457 | 23.025.902.025 |
| | - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| | - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 45.200.076.048 | 47.841.685.015 |
| | - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | |
| | - Chi phí kinh doanh bất động sản | | |
| | - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| | - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| | - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| | Cộng | 65.298.705.505 | 70.867.587.040 |
| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1.942.131 | 5.709.574 |
| | - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| | - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | 0 |
| | - Lãi chênh lệch tỷ giá | | |
| | - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| | - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| | Cộng | 1.942.131 | 5.709.574 |
| 5 | Chi phí tài chính | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Lãi tiền vay | 2.639.502.389 | 2.922.960.173 |
| | - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |

| STT | KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | 0 |
| | - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| | - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| | - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| | - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | 0 | 0 |
| | - Chi phí tài chính khác | | |
| | Cộng | 499.983.852 | 753.560.415 |
| 6 | Thu nhập khác | 3.139.486.241 | 3.676.520.588 |
| | - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| | - Tiền phạt thu được | | |
| | - Thuế được giảm | | |
| | - Các khoản khác | | |
| | Cộng | 0 | 13.061.389 |
| 7 | Chi phí khác | 0 | 13.061.389 |
| | - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| | - Các khoản bị phạt | | |
| | - Các khoản khác | | |
| | Cộng | 0 | 5.770.452 |
| 8 | Chi phí bán hàng và chi phí quản lý | 0 | 11.930.452 |
| a | Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | Trong đó: | 5.152.759.675 | 3.927.899.655 |
| | - Tiền lương | | |
| | - Khấu hao TSCĐ | 2.686.795.131 | 2.133.503.971 |
| | - Dịch vụ mua ngoài | 124.122.126 | 139.414.601 |
| | - Chi phí giao dịch | 934.977.710 | 400.045.117 |
| | - Chi phí khác | 199.395.364 | 301.135.715 |
| | | 1.207.469.344 | 953.800.251 |
| b | Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 1.015.912.654 | 841.724.646 |
| | Trong đó: | | |
| | - Tiền lương | 551.344.703 | 373.831.746 |
| | - Khấu hao TSCĐ | 79.638.679 | 67.000.101 |
| | - Chi phí khác | 384.929.272 | 400.892.799 |
| 9 | Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 17.848.723.893 | 20.165.515.390 |
| | Chi phí công cụ dụng cụ | 169.605.854 | 121.464.898 |
| | - Chi phí nhân công | 13.808.420.232 | 11.356.037.189 |
| | - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 6.542.787.031 | 7.630.152.289 |
| | - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.044.543.628 | 1.607.201.467 |
| | - Chi phí khác bằng tiền | 11.172.520.601 | 11.792.712.097 |
| | Cộng | 52.586.601.239 | 52.673.083.330 |
| 10 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Quý 1/2021 | Quý 1/2020 |
| | - C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 475.004.867 | 455.360.465 |
| | - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: VNĐ

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

4. PHẢI THU KHÁC
Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: VNĐ

| KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | | ĐẦU NĂM | |
|-------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a - Ngắn hạn | 4.989.185.481 | 0 | 6.913.931.419 | 0 |
| Phải thu người lao động | 998.872.572 | | 512.752.072 | |
| Ký cược , ký quỹ | | | | |
| Phải thu khác | 3.990.312.909 | | 6.401.179.347 | |
| b - Dài hạn | 17.500.000 | 0 | 17.500.000 | 0 |
| Phải thu người lao động | | | | |
| Ký cược , ký quỹ | 17.500.000 | | 17.500.000 | |
| Phải thu khác | | | | |
| | | | | |
| Cộng | 5.006.685.481 | 0 | 6.931.431.419 | 0 |

6. NỢ XẤU
Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: VND

| STT | DIỄN GIẢI | CUỐI KỲ | | ĐẦU NĂM | |
|-----------|--|-------------|------------------------|-------------|------------------------|
| | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| | | | | | |
| I | Tổng số nợ quá hạn | 286.567.996 | 286.567.996 | 286.567.996 | 286.567.996 |
| 1 | Khách hàng chiếm trên 10% tổng số nợ quá hạn | | | | |
| 2 | Khách hàng khác | 286.567.996 | 286.567.996 | 286.567.996 | 286.567.996 |
| II | Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |

8. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: VNĐ

| KHOẢN MỤC | CUỐI KỲ | ĐẦU NĂM |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn | 0 | 0 |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | 156.613.600 | 160.200.000 |
| Trong đó : | | |
| - Đóng mới tàu dầu | 156.613.600 | 155.000.000 |
| - Tàu PTS11 | | 3.867.000 |
| - Tàu PTS26 | | 1.333.000 |
| | | |
| Cộng | 156.613.600 | 160.200.000 |

9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

Quý 1 năm 2021

| CHỈ TIÊU | NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC | MÁY MÓC, THIẾT BỊ | P/TIỆN V.TÀI TRUYỀN DẪN | T.BỊ Q.LÝ | TSCĐ KHÁC | TỔNG CỘNG |
|--|--------------------|-------------------|-------------------------|---------------|-------------|-----------------|
| NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 17.266.806.551 | 2.160.526.620 | 339.030.458.119 | 1.061.985.887 | 124.192.700 | 359.643.969.877 |
| - Mua trong năm | | | | | | 0 |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác (điều chỉnh) | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 17.266.806.551 | 2.160.526.620 | 339.030.458.119 | 1.061.985.887 | 124.192.700 | 359.643.969.877 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 11.663.570.009 | 1.524.013.035 | 127.922.715.463 | 911.936.848 | 124.192.700 | 142.146.428.055 |
| - Khấu hao trong kỳ | 161.304.925 | 23.018.751 | 6.345.809.376 | 12.653.979 | | 6.542.787.031 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Giảm khác (điều chỉnh) | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 11.824.874.934 | 1.547.031.786 | 134.268.524.839 | 924.590.827 | 124.192.700 | 148.689.215.086 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH | | | | | | |
| - Số dư đầu kỳ | 5.603.236.542 | 636.513.585 | 211.107.742.656 | 150.049.039 | 0 | 217.497.541.822 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 5.441.931.617 | 613.494.834 | 204.761.933.280 | 137.395.060 | 0 | 210.954.754.791 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 197.134.390.384 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 35.259.332.606 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

17. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/01/2021 đến 31/03/2021

| Chỉ tiêu | Số phải nộp đầu kỳ | Số còn phải thu đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã nộp trong kỳ | Số còn phải nộp cuối kỳ | Số còn phải thu cuối kỳ |
|------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| I. Thuế | 191.604.249 | 1.408.971.798 | 3.973.688.475 | 2.303.824.335 | 1.548.499.213 | 1.096.002.622 |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | | 901.477.534 | 3.275.194.120 | 1.967.984.443 | | 901.477.534 |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu. | | | | | | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | | | |
| 4. Thuế xuất nhập khẩu | | | | | | |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp | | 224.619.264 | 475.004.867 | 50.611.519 | 199.774.084 | |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 191.604.249 | | 129.139.576 | 279.228.373 | 41.515.452 | |
| 7. Thuế tài nguyên | | | | | | |
| 8. Thuế nhà đất | | | | | | |
| 9. Tiền thuế đất | | 282.875.000 | 88.349.912 | | | |
| 10. Các loại thuế khác | | | 6.000.000 | 6.000.000 | | 194.525.088 |
| II. Các khoản phải nộp khác | | | | | | |
| 1. Các khoản phụ thu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | | | | | | |
| 3. Các khoản phải nộp khác | | | | | | |
| Tổng cộng | 191.604.249 | 1.408.971.798 | 3.973.688.475 | 2.303.824.335 | 1.548.499.213 | 1.096.002.622 |

25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 1 năm 2021

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|--|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Số dư đầu năm trước | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 10.549.454.450 | 90.951.146.076 |
| - Tăng trong năm trước | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | 6.921.162.392 | 6.921.162.392 |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Giảm trong kỳ (PP LN) | | | | 5.054.400.000 | 5.054.400.000 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm trước (Số dư đầu kỳ) | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 12.416.216.842 | 92.817.908.468 |
| - Tăng trong kỳ | | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | | 1.788.639.468 | 1.788.639.468 |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Giảm trong kỳ | | | | | 0 |
| - Lỗ trong kỳ | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 55.680.000.000 | 6.024.502.460 | 18.697.189.166 | 14.204.856.310 | 94.606.547.936 |

Thông tin các bên liên quan

GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD

Quý 1 Năm 2021

| STT | Tên đơn vị | Quý 1/2021 | | | Quý 1/2020 | | |
|-----|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Doanh thu | Thuế | Tổng | Doanh thu | Thuế | Tổng |
| | | | | | | | |
| | Công ty PTSHHP bán cho: | 55.111.657.581 | 5.511.165.759 | 60.622.823.340 | 57.157.404.684 | 5.715.740.468 | 62.873.145.152 |
| 1 | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam | 45.301.653.744 | 4.530.165.375 | 49.831.819.119 | 46.864.244.535 | 4.686.424.452 | 51.550.668.987 |
| 2 | Công ty xăng dầu Phú Thọ | 6.070.196.448 | 607.019.645 | 6.677.216.093 | 6.643.133.920 | 664.313.392 | 7.307.447.312 |
| 3 | Công ty LD hoá chất PTN | | | 0 | | | 0 |
| 4 | Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | | | 0 | 188.540.000 | 18.854.000 | 207.394.000 |
| 5 | Công ty XD B12-Cảng dầu B12 | 137.066.720 | 13.706.672 | 150.773.392 | 120.943.550 | 12.094.355 | 133.037.905 |
| 6 | Công ty XD Thanh hoá | 233.848.154 | 23.384.815 | 257.232.969 | 914.806.480 | 91.480.648 | 1.006.287.128 |
| 7 | Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc) | 2.884.872.630 | 288.487.264 | 3.173.359.894 | 1.864.242.040 | 186.424.204 | 2.050.666.244 |
| 8 | CNXDBác Ninh-CTXD khu vực 1 | 385.985.794 | 38.598.579 | 424.584.373 | 530.068.770 | 53.006.878 | 583.075.648 |
| 9 | Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV | | | 0 | | | 0 |
| 10 | Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex | | | 0 | | | 0 |
| 11 | Công ty CP vận tải XD VIPCO | | | 0 | | | 0 |
| 12 | Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long | | | 0 | | | 0 |
| 13 | Công ty TNHH đóng tàu PTS HP | 98.034.091 | 9.803.409 | 107.837.500 | 18.364.000 | 1.836.400 | 20.200.400 |
| 14 | Công ty bảo hiểm PJICO HP | | | 0 | 13.061.389 | 1.306.139 | 14.367.528 |
| | Công ty PTSHHP mua | 29.752.828.013 | 2.927.224.579 | 32.680.052.592 | 37.538.337.170 | 3.698.977.027 | 41.237.314.197 |
| 1 | Tổng công ty hoá dầu Petrolimex - CTCP | 270.292.500 | 27.029.250 | 297.321.750 | 336.192.419 | 30.982.100 | 367.174.519 |
| 2 | Công ty XD khu vực 1 | | | 0 | | | 0 |
| 3 | Công ty XD khu vực 3 - TNHH MTV | 24.592.108.836 | 2.422.801.591 | 27.014.910.427 | 26.191.852.708 | 2.581.226.522 | 28.773.079.230 |
| 4 | Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng) | 308.455.920 | 30.845.592 | 339.301.512 | 286.142.050 | 28.614.205 | 314.756.255 |
| 5 | Công ty TNHH gas Petrolimex HP | | | 0 | | | 0 |
| 6 | Công ty XD B12-Cảng dầu B12 | | | 0 | 2.565.000 | 128.250 | 2.693.250 |
| 7 | Công ty bảo hiểm PJICO HP (Tiền Bảo hiểm) | 680.406.836 | 68.040.638 | 748.447.474 | 700.032.457 | 70.003.386 | 770.035.843 |

Đơn vị tính: VNĐ

| STT | Tên đơn vị | Q1/2021 | | | Q1/2020 | | |
|-----|--|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | | Doanh thu | Thuế | Tổng | Doanh thu | Thuế | Tổng |
| 8 | Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng) | 45.081.112 | | 45.081.112 | 102.734.836 | | 102.734.836 |
| 9 | Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc) (thiếu hàng) | 6.331.261 | | 6.331.261 | 1.260.983 | | 1.260.983 |
| 10 | Công ty TNHH đóng tàu PTS HP (công ty con) | 113.107.561 | 11.310.756 | 124.418.317 | 1.458.623.607 | 145.862.361 | 1.604.485.968 |
| 11 | Công ty XD Nghệ An | 50.122.500 | 5.012.250 | 55.134.750 | 93.070.000 | 9.307.000 | 102.377.000 |
| 12 | Công ty XD Hà Nam Ninh | 425.740.000 | 42.574.000 | 468.314.000 | 206.080.000 | 20.608.000 | 226.688.000 |
| 13 | Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex | | | 0 | 5.796.938.964 | 579.693.896 | 6.376.632.860 |
| 14 | Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex | | | 0 | | | 0 |
| 15 | Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long | 96.363.636 | 9.636.364 | 106.000.000 | 110.580.910 | 11.058.090 | 121.639.000 |
| 16 | Công ty TNHH MTV Vitaco Đà Nẵng | 1.411.576.644 | 140.799.266 | 1.552.375.910 | 1.542.338.934 | 152.533.450 | 1.694.872.384 |
| 17 | Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn | 36.363.636 | 3.636.364 | 40.000.000 | 44.067.072 | 3.766.348 | 47.833.420 |
| 18 | Công ty XD Thanh Hoá (thiếu hàng) | | | 0 | | | 0 |
| 19 | Công ty xăng dầu Phú Thọ (thiếu hàng) | | | 0 | | | 0 |
| 20 | CNXĐBắc Ninh-CTXĐ khu vực I(thiếu hàng) | 39.050.000 | | 39.050.000 | 2.353.050 | | 2.353.050 |
| 21 | CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ | 1.594.983.000 | 157.476.800 | 1.752.459.800 | 418.365.180 | 40.679.519 | 459.044.699 |
| 22 | CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP | | | 0 | | | 0 |
| 23 | Công ty xăng dầu Phú Khánh | | | 0 | 245.139.000 | 24.513.900 | 269.652.900 |
| 24 | Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng | | | - | | | 0 |
| 25 | Công ty xăng dầu Bình Định | 72.221.500 | 7.222.150 | 79.443.650 | | | 0 |
| 26 | Công ty xăng dầu khu vực II - TNHH MTV - Tổng kho | 10.623.071 | 839.558 | 11.462.629 | | | 0 |

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

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

TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2021

| Đơn vị tính: VNĐ | | | | | | |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH | KINH DOANH DẦU NHỒN | VẬN TÀI THỦY | KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN | DỊCH VỤ KHÁC | CỘNG |
| Tài sản cố định | 2.024.746.729 | 0 | 203.976.506.624 | 0 | 830.203.280 | 206.831.456.633 |
| Xây dựng cơ bản dở dang | 0 | 0 | 156.613.600 | | | 156.613.600 |
| Các khoản phải thu | 1.687.624.123 | 0 | 8.063.085.493 | 3.785.490.572 | 75.000.000 | 13.611.200.188 |
| Hàng tồn kho | 2.250.795.805 | 218.410.364 | 987.505.030 | 12.212.281.382 | 0 | 15.668.992.581 |
| Tài sản không thể phân bổ | | | | | | 34.445.034.692 |
| Tổng tài sản | 5.963.166.657 | 218.410.364 | 213.183.710.747 | 15.997.771.954 | 905.203.280 | 270.713.297.694 |
| NỢ PHẢI TRẢ | | | | | | |
| Các khoản phải trả | 31.552.440.361 | 533.493.499 | 9.416.446.395 | 17.342.648.073 | 0 | 58.845.028.328 |
| Phải trả tiền vay | | | 105.817.102.400 | | | 105.817.102.400 |
| Nợ phải trả không phân bổ | | | | | | 11.444.619.030 |
| Tổng nợ phải trả | 31.552.440.361 | 533.493.499 | 115.233.548.795 | 17.342.648.073 | 0 | 176.106.749.758 |

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

Đơn vị tính: VNĐ

| | KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH | KINH DOANH DẦU NHỒN | VẬN TÀI THỦY | KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN | DỊCH VỤ KHÁC | CỘNG |
|--|---------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| DOANH THU | | | | | | |
| Tổng doanh thu | 23.769.127.088 | 29.945.959 | 57.125.979.295 | 0 | 83.181.819 | 81.008.234.161 |
| Doanh thu giữa các bộ phận | | | | | | |
| Doanh thu | 23.769.127.088 | 29.945.959 | 57.125.979.295 | 0 | 83.181.819 | 81.008.234.161 |
| KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| Kết quả bộ phận | -271.775.183 | 4.198.301 | 5.586.081.801 | 0 | 52.517.901 | 5.371.022.820 |
| Lãi tiền gửi | | | | | | 5.709.574 |
| Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD | | | | | | -3.675.389.651 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | | | -455.360.465 |
| Lợi nhuận trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.245.982.278 |

BÁO CÁO KẾT QUẢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2021

Đơn vị tính: VNĐ

| | KINH DOANH XĂNG DẦU CHÍNH | KINH DOANH DẦU NHỒN | VẬN TÀI THỦY | KINH DOANH BẤT ĐỘNG SẢN | DỊCH VỤ KHÁC | CỘNG |
|--|---------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| DOANH THU | | | | | | |
| Tổng doanh thu | 21.655.209.823 | 32.607.965 | 55.013.623.490 | 0 | 167.125.001 | 76.868.566.279 |
| Doanh thu giữa các bộ phận | | | | | | |
| Doanh thu | 21.655.209.823 | 32.607.965 | 55.013.623.490 | 0 | 167.125.001 | 76.868.566.279 |
| KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| Kết quả bộ phận | 254.126.525 | 4.541.528 | 5.089.897.470 | 0 | 52.622.922 | 5.401.188.445 |
| Lãi tiền gửi | | | | | | 1.942.131 |
| Thu nhập khác không liên quan đến HĐSXKD | | | | | | -3.139.486.241 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | | | -475.004.867 |
| Lợi nhuận trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.788.639.468 |