

TỔNG CÔNG TY VẬN TẢI THỦY PETROLIMEX
CTY CP VẬN TẢI XĂNG DẦU ĐƯỜNG THỦY
PETROLIMEX

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

BÁO CÁO
TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
6 THÁNG NĂM 2021

Nơi Nhận :

Ngày Nhận :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối Quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		71,463,756,728	77,397,310,071
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	15,778,897,483	21,541,682,790
1. Tiền	111		15,778,897,483	21,541,682,790
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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		13,414,983,357	16,407,612,032
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	12,065,881,310	16,195,075,293
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		868,522,783	117,890,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	480,579,264	94,646,739
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		39,889,655,372	36,975,089,120
1. Hàng tồn kho	141	V.05	39,889,655,372	36,975,089,120
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,380,220,516	2,472,926,129
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	210,221,850	2,102,304,103
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,169,998,666	88,827,889
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12		281,794,137
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		483,795,701,231	420,499,454,712
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		33,400,000	33,400,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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	V.04	33,400,000	33,400,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		482,523,445,454	418,995,602,306
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	482,523,445,454	418,995,602,306
- Nguyên giá	222		816,270,996,485	721,340,626,543
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(333,747,551,031)	(302,345,024,237)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối Quý	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	327,802,000	327,802,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		327,802,000	327,802,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		911,053,777	1,142,650,406
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	791,912,451	1,015,984,365
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		119,141,326	126,666,041
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		555,259,457,959	497,896,764,783
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		339,843,560,480	272,636,508,106
I. Nợ ngắn hạn	310		160,730,967,480	140,273,915,106
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	19,683,890,089	21,873,741,890
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11	62,847,854,711	4,399,011,525
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	3,762,459,405	1,924,492,278
4. Phải trả người lao động	314		11,276,573,270	12,942,743,679
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		632,654,312	746,875,323
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	23,427,966,586	4,206,208,813
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	24,710,950,000	92,061,611,088
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.14	10,222,486,596	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4,166,132,511	2,119,230,510
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		179,112,593,000	132,362,593,000
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	V.13	300,000,000	300,000,000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối Quý	Số đầu năm
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.09	178,812,593,000	132,062,593,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		215,415,897,479	225,260,256,677
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	215,415,897,479	225,260,256,677
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		153,604,780,000	153,604,780,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		153,604,780,000	153,604,780,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		342,666,555	342,666,555
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		45,773,067,777	41,684,422,515
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		15,695,383,147	29,628,387,607
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,721,070,745	2,736,120,176
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,974,312,402	26,892,267,431
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		555,259,457,959	497,896,764,783

Tp.HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

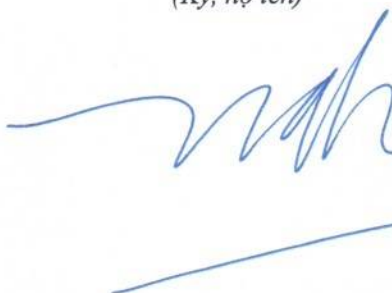
(Ký, họ tên)



Trần Minh Vũ

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hiền

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Thị Xuân Hương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH


Cho kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 30/06/2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		Lũy kế 6 tháng	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	173,332,643,555	175,951,518,640	330,922,702,818	332,344,080,789
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		173,332,643,555	175,951,518,640	330,922,702,818	332,344,080,789
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	153,885,962,165	156,633,472,206	292,223,193,792	293,659,141,665
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		19,446,681,390	19,318,046,434	38,699,509,026	38,684,939,124
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	12,257,585	174,057,950	87,093,607	192,561,093
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	4,970,133,000	5,383,154,821	9,616,507,118	11,395,621,663
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		<i>4,969,879,267</i>	<i>5,381,639,521</i>	<i>9,616,120,726</i>	<i>11,312,810,400</i>
8. Chi phí bán hàng	25	VI.07b	73,676,689	125,894,451	193,683,679	265,096,901
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.07a	6,849,147,909	6,254,142,876	12,904,633,851	12,098,652,282
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		7,565,981,377	7,728,912,236	16,071,777,985	15,118,129,371
11. Thu nhập khác	31	VI.05	2,356,869,401	1,505,262,761	2,837,265,462	2,409,252,757
12. Chi phí khác	32	VI.06	1,570,702,025	665,860,309	2,609,350,971	1,455,494,817
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		786,167,376	839,402,452	227,914,491	953,757,940
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8,352,148,753	8,568,314,688	16,299,692,476	16,071,887,311
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.09	1,692,856,903	1,756,787,219	3,317,855,359	3,294,037,890
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		3,762,358	3,762,358	7,524,715	7,524,716
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		6,655,529,492	6,807,765,111	12,974,312,402	12,770,324,705
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				845	717

Người lập biểu


(Ký, họ tên)



Trần Minh Vũ

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hiền

Tp.HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021



Đặng Thị Xuân Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 30/06/2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	16,299,692,476	16,071,887,311
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	31,402,526,794	28,626,307,832
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	386,392	(848,768)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(87,093,607)	(755,121,648)
- Chi phí lãi vay	06	9,616,120,726	11,312,810,400
3. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	57,231,632,781	55,255,035,127
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	1,193,252,035	14,128,122,687
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(2,914,566,252)	(7,918,019,798)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	64,317,531,712	54,999,808,321
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2,116,154,167	2,307,117,565
- Tiền lãi vay đã trả	14	(8,786,294,324)	(11,679,977,342)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1,067,298,562)	(2,596,492,070)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(2,339,195,999)	(3,664,361,183)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	109,751,215,558	100,831,233,307
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(94,930,369,942)	(15,500,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		595,454,545
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	87,093,607	88,639,707
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(94,843,276,335)	668,594,252
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền thu từ đi vay	33	51,090,000,000	
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(71,690,661,088)	(69,693,583,784)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(69,677,050)	(28,920,230)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(20,670,338,138)	(69,722,504,014)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(5,762,398,915)	31,777,323,545
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	21,541,682,790	9,470,667,752
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(386,392)	848,768
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	15,778,897,483	41,248,840,065

Tp.HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

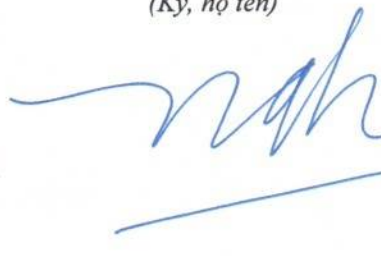
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Minh Vũ



Nguyễn Thị Hiền




Đặng Thị Xuân Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

6 Tháng Năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vận tải xăng dầu Đường thủy Petrolimex được chuyển từ doanh nghiệp nhà nước – Xí nghiệp sửa chữa và vận tải xăng dầu trực thuộc Công ty Vận tải Xăng dầu Vitaco theo Quyết định số 151/1999/QĐ-TTG ngày 09 tháng 07 năm 1999 của Thủ tướng Chính phủ. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 063350 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 30 tháng 09 năm 1999, và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301825283 đăng ký thay đổi lần thứ 22 ngày 06 tháng 07 năm 2020.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 7 tòa nhà số 322 Điện Biên Phủ, Phường 22, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các công ty con sau:

Tên công ty	Ngành hoạt động	Vốn điều lệ (Triệu đồng)	Tỷ lệ sở hữu
Công ty TNHH Một thành viên Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	Đóng tàu và thương mại	10.000	100%

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là dịch vụ, thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Kinh doanh vận tải xăng dầu đường thủy
- Dịch vụ sửa chữa, nâng cấp phương tiện vận tải thủy, súc rửa tàu, kinh doanh vật tư, thiết bị phục vụ cho ngành, kinh doanh sửa chữa giàn khoan và các thiết bị dầu khí
- Kinh doanh đại lý mua bán các sản phẩm dầu khí
- Xây dựng, lắp đặt sửa chữa các công trình công nghiệp, dân dụng, công trình thủy, kho xăng dầu, kinh doanh xăng dầu cho các tàu biển, tàu sông
- Đại lý tàu biển, cung ứng tàu biển, lai dắt tàu biển, đóng mới, sửa chữa phương tiện vận tải thủy, tàu đánh cá, dịch vụ kho bãi, cầu cảng, bến neo đậu tàu
- Sửa chữa thiết bị, phương tiện đánh bắt thủy sản, đại lý mua bán sản phẩm xăng dầu cho tàu, thuyền nước ngoài. Sản xuất, mua bán vật liệu xây dựng (không sản xuất tại thành phố Hồ Chí Minh), san lấp mặt bằng, dịch vụ súc rửa vệ sinh tàu dầu, thu gom xử lý cặn dầu, dầu lẩn nước (không xử lý tại thành phố Hồ Chí Minh), ứng cứu tàu tràn.
- Mua bán gas hóa lỏng, mua bán nguyên liệu chế phẩm dầu nhờn, mua bán kim loại màu, sắt thép, hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), vật tư - thiết bị phục vụ ngành công – nông nghiệp (không hoạt động xuất nhập khẩu thiết bị ngành in, không mua bán thuốc bảo vệ thực vật), sản phẩm nông – lâm - thủy hải sản, phế liệu (không mua bán phế liệu tại trụ sở)

- Sản xuất, mua bán dụng cụ, quần áo bảo hộ lao động (trừ tẩy nhuộm), thiết bị phòng cháy chữa cháy, mua bán : than, gỗ, sản phẩm bằng gỗ, hàng thủ công mỹ nghệ mây tre lá nứa, rượu (không kinh doanh dịch vụ ăn uống).

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là dưới 12 tháng.

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

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 tháng 12 năm 2014, Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng Thương mại công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái

hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05-12 năm
- Máy móc thiết bị	03-07 năm
- Phương tiện vận tải	06 – 12 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-05 năm
- Các tài sản khác	03-16 năm

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn;

Dự phòng giảm giá đầu tư là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phạt tội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

6. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao 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;
- Công ty đã thu được 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

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động bao gồm Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		30/06/2021	01-01-21		
		VND	VND		
Tiền mặt		738,260,465	414,965,624		
Tiền gửi ngân hàng		15,040,637,018	21,126,717,166		
Cộng		15,778,897,483	21,541,682,790		
2. Các khoản đầu tư tài chính		30/06/2021	01-01-21		
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		VND	VND		
Đầu tư vào đơn vị khác		327,802,000	327,802,000		
- Đầu tư cổ phiếu Công ty CP Vận tải Xăng dầu Đồng Tháp – 33.004 CP		327,802,000	327,802,000		
Cộng		327,802,000	327,802,000		
3. Phải thu của khách hàng		30/06/2021	01-01-21		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		VND	VND		
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam		-	7,607,020,124		
Công ty TNHH MTV Dầu Khí Tp.HCM		2,765,457,113	1,905,523,522		
Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn		1,893,592,811	1,958,286,924		
Công Ty CP Nhật Việt		1,440,813,648			
Công ty CP Container Phía Nam		1,204,815,830	1,595,282,682		
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Thiên Minh Đức		1,157,811,270	-		
Các khách hàng khác		3,603,390,638	3,128,962,041		
Cộng		12,065,881,310	16,195,075,293		
b) Phải thu của khách hàng ngắn hạn là các bên liên quan		Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2021	01-01-21
				VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ tối cao	Phải thu về dịch vụ vận tải		-	7,607,020,124
Cộng				-	7,607,020,124
4. Phải thu khác		30/06/2021	01-01-21		
a) Ngắn hạn		VND	VND		
Tạm ứng		299,857,600	88,200,000		
Phải thu khác		180,721,664	6,446,739		
Cộng		480,579,264	94,646,739		
b) Dài hạn		30/06/2021	01-01-21		
		VND	VND		
Ký quỹ, ký cược dài hạn		33,400,000	33,400,000		
Cộng		33,400,000	33,400,000		
5. Hàng tồn kho		30/06/2021	01-01-21		
		VND	VND		
Nhiên liệu, vật liệu		33,676,405,179	29,815,039,542		
Hàng hóa (xăng dầu)		4,202,798,906	115,468,328		
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		2,010,451,287	7,044,581,250		
Cộng		39,889,655,372	36,975,089,120		
6. Tài sản dở dang dài hạn					

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	724,111,385	2,212,139,000	710,109,440,556	478,296,938	7,816,638,664	721,340,626,543
Số tăng trong kỳ			94,930,369,942			94,930,369,942
- Mua trong kỳ			85,733,564,545			85,733,564,545
- Xây dựng cơ bản hoàn thành			9,196,805,397			9,196,805,397
Số giảm trong kỳ						
- Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối kỳ	724,111,385	2,212,139,000	805,039,810,498	478,296,938	7,816,638,664	816,270,996,485
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	724,111,385	1,506,748,521	293,469,283,559	347,241,382	6,297,639,390	302,345,024,237
Số tăng trong kỳ		80,342,856	31,112,653,926	22,466,664	187,063,348	31,402,526,794
- Khấu hao trong kỳ		80,342,856	31,112,653,926	22,466,664	187,063,348	31,402,526,794
Số dư cuối kỳ	724,111,385	1,587,091,377	324,581,937,485	369,708,046	6,484,702,738	333,747,551,031
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Tại ngày đầu năm		705,390,479	416,640,156,997	131,055,556	1,518,999,274	418,995,602,306
Tại ngày cuối kỳ		625,047,623	480,457,873,013	108,588,892	1,331,935,926	482,523,445,454

	30/06/2021	01-01-21
GTCL cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:	424,389,085,110	353,128,332,294
Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	69,832,760,719	69,655,760,719

8. Chi phí trả trước

a) Chi phí trả trước ngắn hạn	30/06/2021 VND	01-01-21 VND
Chi phí bảo hiểm tàu, con người, bảo hiểm xe	192,731,850	2,017,996,828
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	17,490,000	84,307,275
Cộng	210,221,850	2,102,304,103
b) Chi phí trả trước dài hạn	30/06/2021 VND	01-01-21 VND
Chi phí sửa chữa, cải tạo	758,797,287	954,028,568
Chi phí trả trước dài hạn khác	33,115,164	61,955,797
Cộng	791,912,451	1,015,984,365

9. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn	30/06/2021 VND	Tăng trong kỳ VND	Giảm trong kỳ VND	01-01-21 VND
Vay PGBank - CN Sài Gòn (*)			49,570,961,088	49,570,961,088
Cộng			49,570,961,088	49,570,961,088
b) Vay dài hạn đến hạn trả	30/06/2021 VND	Tăng trong kỳ VND	Giảm trong kỳ VND	01-01-21 VND
Vay PGBank - CN Sài Gòn (**)	10,730,950,000		12,479,700,000	23,210,650,000
Vay Vietinbank - CN Bắc Sài Gòn (***)	9,640,000,000		9,640,000,000	19,280,000,000
Vay Vietcombank - CN Gia Định (****)	4,340,000,000	4,340,000,000		
Cộng	24,710,950,000	4,340,000,000	22,119,700,000	42,490,650,000
c) Vay dài hạn	30/06/2021 VND	Tăng trong kỳ VND	Giảm trong kỳ VND	01-01-21 VND
Vay PGBank - CN Sài Gòn (**)	40,435,650,000			40,435,650,000
Vay Vietinbank - CN Bắc Sài Gòn (***)	91,626,943,000			91,626,943,000
Vay Vietcombank - CN Gia Định (****)	46,750,000,000	51,090,000,000	4,340,000,000	
Cộng	178,812,593,000	51,090,000,000	4,340,000,000	132,062,593,000

(*) Khoản vay ngắn hạn ngân hàng PGBank - CN Sài Gòn nhằm bổ sung vốn kinh doanh. Tại ngày 05 tháng 02 năm 2021 khoản vay được tất toán.

(**) 1- Là khoản vay dài hạn ngân hàng PGBank - CN Sài Gòn theo Hợp đồng vay số 0193.14.477HĐTDT/TH-PN ngày 15 tháng 07 năm 2014 nhằm đầu tư cho dự án mua tàu Long Phú 18. Thời hạn vay là 7 năm. Lãi suất thả nổi. Tài sản đảm bảo khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay. Số nợ gốc vay tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 là 1.745.250.000 đồng là vay dài hạn đến hạn trả.

2- Là khoản vay dài hạn ngân hàng PGBank - CN Sài Gòn theo Hợp đồng vay số 447/0034/17/PN-DH/HĐTĐ ngày 15 tháng 03 năm 2017 nhằm đầu tư cho dự án mua tàu Long Phú 11. Thời hạn vay là 7 năm. Lãi suất thả nổi. Tài sản đảm bảo khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay. Số nợ gốc vay tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 là 49.421.350.000 đồng (trong đó 8.985.700.000 đồng là vay dài hạn đến hạn trả)

(***) Khoản vay dài hạn ngân hàng Vietinbank - CN Bắc Sài Gòn theo Hợp đồng vay số 019/2019-HĐCVĐAT/NHCT948-PJTACO ngày 24 tháng 09 năm 2019 nhằm đầu tư cho dự án mua tàu Long Phú 20. Thời hạn vay là 7 năm. Lãi suất thả nổi. Tài sản đảm bảo khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay. Số nợ gốc vay tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 là 101.266.943.000 đồng (trong đó 9.640.000.000 đồng là vay dài hạn đến hạn trả).

(****) Khoản vay dài hạn ngân hàng Vietcombank - CN Gia Định theo Hợp đồng vay số 0063/GDI.KH/CD21 ngày 12 tháng 03 năm 2021 nhằm đầu tư cho dự án mua tàu Long Phú 16. Thời hạn vay là 57 tháng. Lãi suất thả nổi. Tài sản đảm bảo khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay. Số nợ gốc vay tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 là 51.090.000.000 đồng (trong đó 4.340.000.000 đồng là vay dài hạn đến hạn trả)

10. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả cho người bán ngắn hạn

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	4,961,687,207	5,061,583,407
Công ty xăng dầu Nghệ An	3,098,543,250	
CN Cty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng tại Nha Trang	1,567,346,746	1,320,926,517
Chi Nhánh Hóa Dầu Sài Gòn	1,337,306,410	499,595,250
Các đối tượng khác	8,719,006,476	14,991,636,716
Cộng	19,683,890,089	21,873,741,890

b) Phải trả cho người bán ngắn hạn là các bên liên quan

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2021	01-01-21
			VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Bên liên quan	Phải trả về hao hụt hàng hóa	-	18,827,434
Cộng			-	18,827,434

11. Người mua trả tiền trước

a) Người mua trả tiền trước

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	61,522,581,113	
Các khách hàng khác	1,325,273,598	4,399,011,525
Cộng	62,847,854,711	4,399,011,525

b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2021	01-01-21
			VND	VND
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	Bên liên quan	Ứng cước vận tải	61,522,581,113	
Cộng			61,522,581,113	

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

Loại thuế	01-01-21		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/06/2021	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
Thuế giá trị gia tăng đầu ra		975,208,304	4,524,298,965	5,094,323,511		405,183,758
Thuế giá trị gia tăng hàng NK			116,862,883	116,862,883		
Thuế xuất nhập khẩu			38,594,426	38,594,426		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		949,283,974	3,317,855,359	1,067,298,562		3,199,840,771
Thuế thu nhập cá nhân	281,794,137		610,085,933	270,520,316		57,771,480
Thuế nhà đất, tiền thuê đất			361,494,473	261,831,077		99,663,396
Các loại thuế khác						
Phí, lệ phí			506,000,000	506,000,000		
Cộng	281,794,137	1,924,492,278	9,475,192,039	7,355,430,775		3,762,459,405

13. Phải trả khác

a) Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	2,490,751,265	2,211,593,463
BHXH, BHYT, BHTN	5,296,983	5,557,983
Cổ tức phải trả	19,445,212,928	1,082,316,378
Nợ dư phải thu hao hụt hàng hóa	138,264,651	324,314,489
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	1,348,440,759	582,426,500
Cộng	23,427,966,586	4,206,208,813

b) Phải trả ngắn hạn khác cho các bên liên quan

Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2021	01-01-21
		VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ tối cao	Phải trả khác	930,328,767
Cộng			930,328,767

c) Phải trả dài hạn khác

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	300,000,000	300,000,000
Cộng	300,000,000	300,000,000

14. Dự phòng phải trả

Dự phòng phải trả ngắn hạn

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Dự phòng phải trả sửa chữa lớn TSCĐ	10,222,486,596	
Cộng	10,222,486,596	

CTY CP VẬN TẢI XĂNG DẦU ĐƯỜNG THỦY PETROLIMEX

322 Điện Biên Phủ, P.22, Q. Bình Thạnh, TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2021 đến 30/06/2021

15. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	153,604,780,000	342,666,555	32,055,379,999	36,279,198,292	222,282,024,846
Tăng vốn trong năm trước					
Lợi nhuận tăng trong năm trước				26,892,267,431	26,892,267,431
Phân phối lợi nhuận trong năm trước			9,629,042,516	(33,543,078,116)	(23,914,035,600)
- <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>			<i>9,629,042,516</i>	<i>(9,629,042,516)</i>	
- <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>				<i>(5,031,462,000)</i>	(5,031,462,000)
- <i>Chia cổ tức bằng tiền</i>				<i>(18,432,573,600)</i>	(18,432,573,600)
- <i>Khen thưởng Ban điều hành</i>				<i>(450,000,000)</i>	(450,000,000)
Số dư cuối năm trước	153,604,780,000	342,666,555	41,684,422,515	29,628,387,607	225,260,256,677
Số dư đầu năm nay	153,604,780,000	342,666,555	41,684,422,515	29,628,387,607	225,260,256,677
Tăng vốn trong kỳ này					
Lợi nhuận tăng trong kỳ này				12,974,312,402	12,974,312,402
Phân phối lợi nhuận trong kỳ này			4,088,645,262	(26,907,316,862)	(22,818,671,600)
- <i>Quỹ đầu tư phát triển</i>			<i>4,088,645,262</i>	<i>(4,088,645,262)</i>	
- <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>				<i>(4,036,098,000)</i>	(4,036,098,000)
- <i>Chia cổ tức bằng tiền</i>				<i>(18,432,573,600)</i>	(18,432,573,600)
- <i>Quỹ khen thưởng Người quản lý cty, HĐQT & BKS</i>				<i>(350,000,000)</i>	(350,000,000)
Số dư 30/06/2021	153,604,780,000	342,666,555	45,773,067,777	15,695,383,147	215,415,897,479

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2021		01-01-2021	
	Tỷ lệ	VND	Tỷ lệ	VND
Tổng Công ty Vận tải thủy Petrolimex	51.22%	78,680,180,000	51.22%	78,680,180,000
Vốn góp của các đối tượng khác	48.78%	74,924,600,000	48.78%	74,924,600,000
Cộng	100%	153,604,780,000	100%	153,604,780,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	153,604,780,000	153,604,780,000
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	153,604,780,000	153,604,780,000
Cổ phiếu thưởng, cổ tức, lợi nhuận đã chia	18,432,573,600	18,432,573,600
<i>Trong đó:</i>		
- Phát hành cổ phiếu thưởng		
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu		
- Chia cổ tức bằng tiền	18,432,573,600	18,432,573,600

d) Cổ phiếu

	30/06/2021	01-01-21
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,360,478	15,360,478
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	15,360,478	15,360,478
- Cổ phiếu phổ thông	15,360,478	15,360,478
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,360,478	15,360,478
- Cổ phiếu phổ thông	15,360,478	15,360,478

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e) Các quỹ của doanh nghiệp

	30/06/2021	01-01-21
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	45,773,067,777	41,684,422,515
Cộng	45,773,067,777	41,684,422,515

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
a) Doanh thu	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	30,926,210,298	41,450,328,805
Doanh thu cung cấp dịch vụ	299,996,492,520	290,893,751,984
Cộng	330,922,702,818	332,344,080,789
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Công ty mẹ tối cao)	246,422,865,112	218,681,084,860
Cộng	246,422,865,112	218,681,084,860
2. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	30,179,955,085	40,546,872,185
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	262,043,238,707	253,112,269,480
Cộng	292,223,193,792	293,659,141,665
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	87,093,607	159,667,103
Lãi chênh lệch tỷ giá		32,893,990
Cộng	87,093,607	192,561,093
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Lãi tiền vay	9,616,120,726	11,312,810,400
Lỗ chênh lệch tỷ giá	386,392	82,811,263
Cộng	9,616,507,118	11,395,621,663
5. Thu nhập khác	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Thu nhập khác	2,837,265,462	2,409,252,757
Cộng	2,837,265,462	2,409,252,757

6. Chi phí khác	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Chi phí khác	2,609,350,971	1,455,494,817
Cộng	2,609,350,971	1,455,494,817
7. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	7,283,345,150	6,932,733,617
Các khoản chi phí quản lý khác	5,621,288,701	5,165,918,665
Cộng	12,904,633,851	12,098,652,282
b) Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	149,251,042	180,694,801
Các khoản chi phí bán hàng khác	44,432,637	84,402,100
Cộng	193,683,679	265,096,901
8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	133,171,444,159	125,650,916,264
Chi phí nhân công	39,006,441,938	38,098,175,738
Chi phí khấu hao TSCĐ	31,402,526,794	28,626,307,832
Chi phí dịch vụ mua ngoài	61,932,452,685	70,151,832,930
Chi phí khác bằng tiền	4,594,560,698	3,185,933,205
Cộng	270,107,426,274	265,713,165,969
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	16,299,692,476	16,071,887,311
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	289,584,317	398,302,138
Tổng lợi nhuận tính thuế	16,589,276,793	16,470,189,449
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế TNDN	3,317,855,359	3,294,037,890
Chi phí thuế TNDN hiện hành	3,317,855,359	3,294,037,890

VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

Ngoại trừ các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên, trong kỳ, công ty còn phát sinh một số giao dịch sau với các bên liên quan:

Giao dịch với các bên liên quan	Mối quan hệ	Từ 01/01/2021	Từ 01/01/2020
		đến 30/06/2021	đến 30/06/2020
		VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ tối cao		
- Hao hụt, hàng hóa phải trả		744,466,620	361,405,716
- Phải trả khác		930,328,767	1,282,655,438
Cộng		13,476,822,387	13,446,088,154

Tp.HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Minh Vũ

Nguyễn Thị Hiền

Đặng Thị Xuân Hương

