



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI XĂNG DẦU VITACO**  
**VIETNAM TANKER JOINT STOCK COMPANY**

12 Lê Duẩn – P. Bến Nghé – Quận 1 – Tp. Hồ Chí Minh  
Email: [Viettanker@com.vn](mailto:Viettanker@com.vn) \* Website: [www.Viettanker.com.vn](http://www.Viettanker.com.vn)

---

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **6 THÁNG-NĂM 2011**

### **(HỢP NHẤT)**

*Nơi nhận :* .....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT)**

Từ ngày : 01/01/2011

Đến ngày : 30/06/2011

Trang

Đơn vị tính: VND

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>472,676,871,908</b>	<b>382,656,202,900</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>197,364,447,866</b>	<b>148,401,630,776</b>
1. Tiền	111	V.01	117,169,806,940	38,935,630,776
2. Các khoản tương đương tiền	112		80,194,640,926	109,466,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>1,071,163,000</b>	<b>1,635,784,800</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		3,025,434,820	3,025,434,820
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(1,954,271,820)	(1,389,650,020)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>112,748,389,966</b>	<b>129,759,965,811</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		104,747,446,403	124,409,073,373
2. Trả trước cho người bán	132		4,894,869,207	1,378,969,983
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	V02a		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	3,106,074,356	3,971,922,455
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>59,454,789,879</b>	<b>51,860,469,790</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	59,567,160,243	51,972,840,154
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(112,370,364)	(112,370,364)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>102,038,081,197</b>	<b>50,998,351,723</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		98,328,183,324	47,775,571,432
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	674,458,624	760,137,334
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05a	3,035,439,249	2,462,642,957
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2,598,798,731,366</b>	<b>2,683,979,138,971</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2,541,282,584,606</b>	<b>2,665,269,719,941</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.08</b>	<b>2,525,584,458,683</b>	<b>2,653,592,086,325</b>
- Nguyên giá	222		3,762,704,084,728	3,762,590,524,728
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,237,119,626,045)	(1,108,998,438,403)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>V.09</b>		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	<b>11,677,633,616</b>	<b>11,677,633,616</b>
- Nguyên giá	228		11,677,633,616	11,677,633,616
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>4,020,492,307</b>	
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>17,420,000,000</b>	<b>16,775,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3,000,000,000	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	66,500,000,000	66,500,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(52,080,000,000)	(49,725,000,000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>40,096,146,760</b>	<b>1,934,419,030</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	38,161,727,730	

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21a	1,920,419,030	1,920,419,030
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.14a	14,000,000	14,000,000
<b>Tổng cộng tài sản(270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>3,071,475,603,274</b>	<b>3,066,635,341,871</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300= 310+330)</b>	<b>300</b>		<b>2,050,347,699,280</b>	<b>2,035,569,433,412</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>569,568,964,067</b>	<b>453,836,883,244</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	340,521,578,865	294,748,654,124
2. Phải trả người bán	312		46,729,665,796	40,948,791,591
3. Người mua trả tiền trước	313		357,155,464	493,342,159
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	20,375,665,233	32,298,384,462
5. Phải trả người lao động	315		27,226,632,084	26,681,096,004
6. Chi phí phải trả	316	V.17	80,366,711,398	50,027,737,279
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	51,174,256,776	3,059,124,631
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2,817,298,451	5,579,752,994
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,480,778,735,213</b>	<b>1,581,732,550,168</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	1,480,133,365,217	1,581,195,821,806
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		645,369,996	536,728,362
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>1,021,127,903,994</b>	<b>1,031,065,908,459</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1,021,127,903,994</b>	<b>1,031,065,908,459</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	798,666,660,000	798,666,660,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(160,015,910)	(160,015,910)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(11,635,553,757)	(8,247,579,234)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		78,947,312	(122,816,558)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		173,176,792,908	151,339,936,475
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		18,501,896,118	14,347,017,947
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		42,499,177,323	75,242,705,739
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>3,071,475,603,274</b>	<b>3,066,635,341,871</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		V.24a	34,185,883,264	30,826,764,780
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại			603,224.76	69,031.42
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày in:

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

(Ký, họ tên)

*[Signature]*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Ngày ... tháng ... năm ...

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)





**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (HỢP NHẤT)**

Từ ngày : 01/04/2011 Đến ngày : 30/06/2011

Đơn vị tính: VND

TÊN CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	Q2		LUỸ KẾ ĐẾN KỲ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	443,912,128,817	320,365,351,229	844,813,137,799	662,831,910,
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	443,912,128,817	320,365,351,229	844,813,137,799	662,831,910,
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	326,649,575,408	220,843,908,853	623,800,032,091	459,707,992,
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		117,262,553,409	99,521,442,376	221,013,105,708	203,123,917,
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4,407,275,747	1,327,277,676	8,740,635,870	4,432,928,
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	83,938,361,068	74,896,091,883	163,283,659,617	155,220,931,
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		32,216,014,293	27,775,713,331	76,306,089,592	59,789,839,
8. Chi phí bán hàng	24		496,136,690	606,660,174	1,205,448,375	1,326,569,
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9,477,019,899	6,953,519,233	17,922,178,097	13,403,205,
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	30		27,758,311,499	18,392,448,762	47,342,455,489	37,606,140,
11. Thu nhập khác	31		60,356,727	9,398,166,277	422,242,276	10,439,848,
12. Chi phí khác	32		54,166,600	10,354,922,957	517,567,350	10,452,254,
13. Lợi nhuận khác	40		6,190,127	-956,756,680	-95,325,074	-12,405,9,
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		27,764,501,626	17,435,692,082	47,247,130,415	37,593,734,6
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3,238,598,530	1,996,599,835	5,107,953,092	4,166,814,4
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	0	0	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		24,525,903,096	15,439,092,247	42,139,177,323	33,426,920,1
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		309	194	531	4,

Ngày in:

Ngày 20 tháng 07 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*MTC*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Phạm Lý Trang Khanh*

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*Lưu Văn Thăng*



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC  
Lưu Văn Thăng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT)**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày : 01/01/2011 Đến ngày : 30/06/2011

Trang:1

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	MÃ TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác	01		1,031,462,593,218	653,486,238,707
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá & dịch vụ	02		597,232,798,077	319,661,001,999
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		54,356,055,260	50,037,726,926
4. Tiền chi trả lãi vay	04		73,754,261,573	70,594,452,553
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		16,743,877,176	2,046,550,564
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		32,943,791,665	21,679,435,264
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		72,735,728,710	62,157,480,465
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>249,583,664,087</b>	<b>170,668,461,464</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		25,000,000,000	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		3,000,000,000	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		785,151,104	3,324,835,178
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>22,785,151,104</b>	<b>3,324,835,178</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	94,736,550,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, tiền mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		0	18,830,000
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	11,679,809,132
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		223,689,910,204	355,996,789,158
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		4,692,400	11,594,230,900
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(223,694,602,604)</b>	<b>(261,193,490,926)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>48,674,212,587</b>	<b>(87,200,194,284)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>148,401,630,776</b>	<b>123,775,334,942</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		288,604,503	55,336,122
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>197,364,447,866</b>	<b>36,630,476,780</b>

Ngày in:

Ngày 22 tháng 07 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Lê Thị Ngọc Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC  
Lưu Văn Thăng

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
Cho giai đoạn từ 01/01/2011 đến 30/06/2011**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

**1- Hình thức sở hữu vốn :**

Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO là doanh nghiệp được thành lập theo Quyết định số 2585/QĐ-BTM ngày 27/10/2005 của Bộ trưởng Bộ Thương Mại về việc chuyển Doanh nghiệp Nhà nước Công ty vận tải xăng dầu VITACO thành Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004305 ngày 06/02/2006 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP.HCM cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 5 ngày 25/02/2010.

Vốn điều lệ : 798.666.660.000 đồng.

**2- Lĩnh vực kinh doanh :**

Hoạt động chính của công ty là : Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển.

Trụ sở chính của công ty được đặt tại : 12 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Q1, TP.HCM.

Công ty có 2 đơn vị trực thuộc:

- Công ty TNHH MTV DV-TM VITACO

- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng ( thành lập ngày 01/01/2009, trước đây là Chi nhánh công ty cổ phần vận tải xăng dầu VITACO tại Đà Nẵng)

**3- Ngành nghề kinh doanh :**

Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển, kinh doanh nhà ở, môi giới bất động sản, đại lý kinh doanh xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu. Mua bán vật tư, thiết bị, phụ tùng ngành vận tải đường biển.

Dịch vụ hàng hải, đại lý tàu biển, vệ sinh tàu biển, cho thuê thuyền viên, môi giới hàng hải, lai dắt tàu biển

Dịch vụ sửa chữa, bảo dưỡng tàu biển, cho thuê phương tiện vận tải xăng dầu đường thủy.

**4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

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

1-Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán (VNĐ)

**III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

**1- Chế độ kế toán áp dụng :**

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính

**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 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 : Nhật ký chung.**

**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 khác 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 bình quân liên ngân hàng do NHNN Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.



Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch 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 tài chính.

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. 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.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

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

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

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

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời hạn khấu hao Công ty tính theo thời gian sử dụng còn lại của TSCĐ (lấy nguyên giá theo giá trị còn lại của TSCĐ). Thời hạn khấu hao được ước tính như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	12 năm
+ Máy móc, thiết bị	03-07 năm
+ Phương tiện vận tải	12-15 năm
+ Thiết bị văn phòng	03-07 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

10- 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.

- 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

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động Tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

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

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác



V - Những thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
1	2	3		4	
<b>01. Tiền</b>	<b>V.01</b>	<b>117,169,806,940</b>		<b>38,935,630,776</b>	
- Tiền mặt		850.813.589		207,733.183	
+ Tiền Việt Nam		830,599,260		190,918,159	
+Ngoại tệ		20,214,329		16,815,024	
+Vàng bạc, kim khí, đá quý					
- Tiền gửi Ngân hàng		116,318.993.351		38.727.897.593	
+ Tiền Việt Nam		103,937,979,058		36,378,951,155	
+Ngoại tệ		12,381,014,293		2,348,946,438	
+Vàng bạc, kim khí, đá quý					
- Tiền đang chuyển					
+ Tiền Việt Nam					
+Ngoại tệ					
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>V.02</b>	<b>1,071,163,000</b>		<b>1,635,784,800</b>	
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		<b>3,025,434,820</b>		<b>3,025,434,820</b>	
		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
Cổ phiếu DPM		3,000	177,354,000	3,000	177,354,000
Cổ phiếu PRUBF1		15,000	159,023,750	15,000	159,023,750
Cổ phiếu PIT		15,730	549,290,200	15,730	549,290,200
Cổ phiếu SSI		20,000	1,135,566,500	20,000	1,135,566,500
Cổ phiếu STB		5,156	183,176,000	5,156	183,176,000
Cổ phiếu TRC		5,040	435,477,720	5,040	435,477,720
Cổ phiếu VFMVF1		7,000	167,758,100	7,000	167,758,100
Cổ phiếu VIP		6,430	217,788,550	6,430	217,788,550
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn					
- Đầu tư ngắn hạn khác					
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(1,954,271.820)		(1.389,650,020)	
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:					
<b>02a. Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>	<b>V.02a</b>				
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Tổng công ty					
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Công ty					
<b>03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>V.03</b>	<b>3,106,074,356</b>		<b>3,971,922,455</b>	
- Phải thu về cổ phần hóa					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia					
- Phải thu người lao động					
- Phải thu khác		3,106,074,356		3,971,922,455	
<b>04. Hàng tồn kho</b>	<b>V.04</b>	<b>59,567,160,243</b>		<b>51,972,840,154</b>	
- Hàng mua đang đi trên đường					
+ Xăng dầu					
+ Khác					
- Nguyên liệu, vật liệu		59,081,955,905		51,344,550,662	
- Công cụ, dụng cụ		485,204,338		628,289,492	
+ Vỏ bình gas					
+ Công cụ, dụng cụ khác		485,204,338		628,289,492	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang					
- Thành phẩm					
- Hàng hóa					
+ Xăng dầu					
+ Hoá dầu					
+ Gas, bếp và phụ kiện					
+ Hàng hoá khác					
- Hàng gửi đi bán					
+ Xăng dầu					
+ Khác					
- Hàng hóa kho bảo thuế					
- Hàng hóa Bất động sản					

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
1	2	3		4	
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09					
<b>05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b> (Chi tiết tại Phụ biểu 06 )	V.05	674,458,624		760,137,334	
- Thuế GTGT hàng bán nội địa					
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu					
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu					
- Thuế thu nhập doanh nghiệp					
- Thuế thu nhập cá nhân		662,935,694		748,614,404	
- Thuế tài nguyên					
- Thuế nhà đất và tiền nhà đất					
- Các loại thuế khác		11,522,930		11,522,930	
<b>05a. Tài sản ngắn hạn khác</b>	V.05a	3,035,439,249		2,462,642,957	
- Tạm ứng		3,018,439,249		2,445,642,957	
- Tài sản thiếu chờ xử lý					
- Các khoản cầm cố ký quỹ, ký cược ngắn hạn		17,000,000		17,000,000	
- Tài sản ngắn hạn khác					
<b>06. Phải thu dài hạn nội bộ</b>	V.06				
<b>06.1. Phải thu dài hạn nội bộ Tổng công ty</b>					
- Cho vay nội bộ Tổng công ty					
+ Nội bộ Tổng công ty về Vốn Kinh doanh					
+ Nội bộ Tổng công ty về VĐT					
- Phải thu nội bộ khác					
<b>06.2. Phải thu dài hạn nội bộ Công ty</b>					
<b>07. Phải thu dài hạn khác</b>	V.07				
- Các khoản tiền nhận ủy thác					
- Cho vay không có lãi					
- Phải thu dài hạn khác					
<b>08. Tăng giảm TSCĐ hữu hình</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 01 )	V.08	2,525,584,458,683		2,653,592,086,325	
<b>09. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 02)	V.09				
<b>10. Tăng giảm TSCĐ vô hình</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 03)	V.10	11,677,633,616		11,677,633,616	
<b>11. Chi phí XDCB dở dang</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 08)	V.11	4,020,492,307			
<b>12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư</b> (Chi tiết tại Phụ biểu số 04)	V.12				
<b>13- Đầu tư tài chính dài hạn</b>					
<b>a. Đầu tư công ty con</b>		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con					
+ Về số lượng ( đối với cổ phiếu)					
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
+ Về giá trị					
- Công ty TNHH MTV DVTM VITACO					
- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng					
<b>b. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
- Công ty CP hàng hải Mỹ Giang			3,000,000,000		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con					
<b>c. Đầu tư dài hạn khác</b>	V.13	66,500,000,000		66,500,000,000	
- Đầu tư cổ phiếu					
- Công ty SABECO					
		<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
		100,000	7,000,000,000	100,000	7,000,000,000

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
1	2	3		4	
- Công ty CP An Phú		625,000	53,500,000,000	625,000	53,500,000,000
- Đầu tư trái phiếu					
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu					
- Đầu tư dài hạn khác			6,000,000,000		6,000,000,000
- Cho vay dài hạn					
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu + Về số lượng ( đối với cổ phiếu) + Về giá trị					
14- Chi phí trả trước dài hạn	V.14		38,161,727,730		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ					
- Chi phí thành lập doanh nghiệp					
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn					
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình					
- Chi phí trả trước dài hạn khác			38,161,727,730		
14a- Tài sản dài hạn khác	V.14a		14,000,000		14,000,000
- Ký quỹ, ký cược dài hạn			14,000,000		14,000,000
- Tài sản dài hạn khác					
15. Vay và nợ ngắn hạn	V.15		340,521,578,865		294,748,654,124
15.1.Vay ngắn hạn					
- Vay ngân hàng					
+ Tiền Việt Nam					
+ Ngoại tệ					
- Vay Tổng công ty					
- Vay các đối tượng khác					
15.2. Nợ dài hạn đến hạn trả			340,521,578,865		294,748,654,124
- Ngân hàng			340,521,578,865		294,748,654,124
+ Tiền Việt Nam					
+ Ngoại tệ			340,521,578,865		294,748,654,124
- Tổng công ty					
- Đối tượng khác					
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)	V.16		20,375,665,233		32,298,384,462
- Thuế GTGT hàng bán nội địa			6,252,842,818		5,908,602,655
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu					
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu					
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			3,238,476,006		14,874,400,090
- Thuế thu nhập cá nhân			638,746,409		1,243,276,917
- Thuế tài nguyên					
- Thuế nhà đất và tiền nhà đất			10,245,600,000		10,245,600,000
- Các loại thuế khác					26,504,800
17. Chi phí phải trả	V.17		80,366,711,398		50,027,737,279
- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép					
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ			43,679,011,068		19,204,190,302
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh					
- Chi phí phải trả khác			36,687,700,330		30,823,546,977
17a- Phải trả ngắn hạn nội bộ					
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Tổng công ty					
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Công ty					
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.18		51,174,256,776		3,059,124,631
- Tài sản thừa chờ giải quyết					50,936,446
- Kinh phí công đoàn			861,649,779		599,300,771
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp			367,388,943		40,718,279
- Phải trả về cổ phần hóa					
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn					
- Doanh thu chưa thực hiện					
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			49,945,218,054		2,368,169,135
19- Phải trả dài hạn nội bộ	V.19				

CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>19.1 - Phải trả nội bộ Tổng công ty</b>			
- Vay dài hạn nội bộ Tổng công ty			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
<b>19.2 - Phải trả nội bộ Công ty</b>			
<b>19a. Phải trả dài hạn khác</b>	V.19a		
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Phải trả dài hạn khác			
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	V.20	1,480,133,365,217	1,581,195,821,806
<b>a - Vay dài hạn</b>		1,480,133,365,217	1,581,195,821,806
- Vay Ngân hàng		1,480,133,365,217	1,581,195,821,806
+ Tiền Việt Nam			
+ Tiền ngoại tệ		1,480,133,365,217	1,581,195,821,806
- Vay đối tượng khác			
+ Tiền Việt Nam			
+ Tiền ngoại tệ			
- Trái phiếu phát hành			
<b>b - Nợ dài hạn</b>			
- Thuế tài chính			
- Nợ dài hạn khác			
* Các khoản nợ thuế tài chính ( Chi tiết tại Phụ lục số 07)			
<b>21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập</b>	V.21		
<b>hoãn lại phải trả</b>		1,920,419,030	3,840,838,060
<b>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	V21a	1,920,419,030	1,920,419,030
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		1,920,419,030	1,920,419,030
- 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>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	V21b		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế			
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước			
<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>	V.22	798,666,660,000	798,666,660,000
<b>a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05C)</b>		40,000,000,000	40,000,000,000
<b>b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)</b>			
- Vốn góp của Nhà nước		414,652,170,000	414,652,170,000
- Vốn góp của các đối tượng khác		384,014,490,000	384,014,490,000
- Vốn góp của đối tượng khác			
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành Cổ phiếu trong năm			
* Số lượng cổ phiếu quỹ		1,000,000	400,000
<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>			
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		47,319,999,600	
<b>d- Cổ tức</b>			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông			



CHỈ TIÊU	MÃ TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận			
đ-Cổ phiếu			
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		79,866,666	79,866,666
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng			
+ Cổ phiếu phổ thông		79,866,666	79,866,666
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại			
+ Cổ phiếu phổ thông		1,000,000	400,000
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành			
+ Cổ phiếu thường		78,866,666	79,466,666
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05 )			
g-Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09 )			
23-Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)	V.23		
24. Tài sản thuê ngoài	V.24		
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài			
- TSCĐ thuê ngoài			
- Tài sản khác thuê ngoài			
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời hạn			
- Đến 1 năm			
- Trên 1- 5 năm			
- Trên 5 năm			
24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	V.24a	34,185,883,264	30,826,764,780
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tổng công ty			
- Hàng dự trữ quốc gia			

VI. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Ma TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>VI.25</b>	<b>844,813,137,799</b>	<b>662,831,910,192</b>
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng		246,061,278,858	98,573,444,727
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa		38,622,354,430	12,075,285,483
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		207,438,924,428	86,498,159,244
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		0	0
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		0	0
- Nội bộ Tổng công ty		0	0
- Nội bộ công ty		0	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		598,751,858,941	564,258,465,465
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		0	0
Doanh thu cung cấp nội bộ		0	0
+ Nội bộ Tổng công ty		0	0
+ Nội bộ công ty			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính			
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>VI.26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chiết khấu thương mại		0	0
- Giảm giá hàng bán		0	0
- Hàng bán bị trả lại		0	0
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0	0
- Thuế xuất khẩu		0	0
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>VI.27</b>	<b>844,813,137,799</b>	<b>662,831,910,192</b>
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		246,061,278,858	98,573,444,727
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		598,751,858,941	564,258,465,465
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>VI.28</b>	<b>623,800,032,091</b>	<b>459,707,992,294</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		243,405,714,346	96,745,617,307
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		380,394,317,745	362,962,374,987
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		0	0
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		0	0
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>VI.29</b>	<b>8,740,635,870</b>	<b>4,432,928,902</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		6,831,038,698	3,151,675,560
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		222,561,018	355,827,000
- Lãi bán ngoại tệ		0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1,687,036,154	925,426,342
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	0
- Lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0	0
<b>30. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>VI.30</b>	<b>163,283,659,617</b>	<b>155,220,931,107</b>

Tên chỉ tiêu	Mã TM	LŨY KẾ NĂM NAY	LŨY KẾ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
- Lãi tiền vay		76,306,089,592	59,789,839,075
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0	0
- Lỗ bán ngoại tệ		0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		46,824,483,819	44,259,162,645
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		37,220,198,804	32,312,646,235
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		2,919,621,800	18,711,276,800
- Chi phí tài chính khác		13,265,602	148,006,352
<b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>VI.31</b>	<b>5,107,953,092</b>	<b>4,166,814,442</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		5,107,953,092	4,151,016,816
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		0	15,797,626
<b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>VI.32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản thu nhập tạm thời chịu thuế		0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	VI.32a	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	VI.32b	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0	0
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>399,521,944,217</b>	<b>377,692,150,155</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		124,240,244,299	104,318,416,189
- Chi phí nhân công		55,990,505,875	48,067,244,592
Tr đó : Chi phí tiền lương		52,804,077,749	45,427,815,485
- Chi phí khấu hao TSCĐ		128,121,187,642	137,585,696,052
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		41,400,751,748	45,632,362,616
- Chi phí khác bằng tiền		49,769,254,653	42,088,430,706

VI. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh Q1-2011(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã TM	Q2/Năm nay	Q2/ Năm trước
1	2	3	4
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>VI.25</b>	<b>443,912,128,817</b>	<b>320,365,351,</b>
Trong đó:			
- Doanh thu bán hàng		124,844,323,646	36,110,765,
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa		19,144,756,713	5,324,249,
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu		105,699,566,933	30,786,515,
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá		0	
+ Doanh thu bán hàng nội bộ		0	
- Nội bộ Tổng công ty		0	
- Nội bộ công ty		0	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		319,067,805,171	284,254,585,
T.đó: Doanh thu xuất khẩu		0	
Doanh thu cung cấp nội bộ		0	
+ Nội bộ Tổng công ty		0	
+ Nội bộ công ty		0	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		0	
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		0	
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		0	
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>VI.26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Chiết khấu thương mại		0	
- Giảm giá hàng bán		0	
- Hàng bán bị trả lại		0	
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)		0	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0	
- Thuế xuất khẩu		0	
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>VI.27</b>	<b>443,912,128,817</b>	<b>320,365,351,</b>
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		124,844,323,646	36,110,765,
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		319,067,805,171	284,254,585,
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>VI.28</b>	<b>326.649.575.408</b>	<b>220.843.908.8</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		123,619,732,977	35,431,449,
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		0	
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		203,029,842,431	185,412,459,
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		0	
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		0	
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		0	
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		0	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		0	
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>VI.29</b>	<b>4,407,275,747</b>	<b>1,327,277,</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		3,449,535,460	699,853,
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		15,061,000	225,838,
- Lãi bán ngoại tệ		0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		942,679,287	401,586,
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		0	



Tên chỉ tiêu	Mã TM	Q2/Năm nay	Q2
1	2	3	
- Lãi bán hàng trả chậm		0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0	
<b>30. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>VI.30</b>	<b>83.938.361.068</b>	
- Lãi tiền vay		32,216,014,293	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		0	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		0	
- Lỗ bán ngoại tệ		0	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		20,862,073,787	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		28,982,741,855	
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		1,872,397,000	
- Chi phí tài chính khác		5,134,133	
<b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>VI.31</b>	<b>3.238.598.530</b>	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		3,238,598,530	
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành		0	
<b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>VI.32</b>	<b>0</b>	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản thu nhập tạm thời chịu thuế		0	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		0	
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		0	
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		0	
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		0	
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>213,002,999,020</b>	
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		69,610,434,474	
- Chi phí nhân công		30,393,849,199	
Tr đó : Chi phí tiền lương		28,735,022,520	
- Chi phí khấu hao TSCĐ		64,061,505,831	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		21,453,758,614	
- Chi phí khác bằng tiền		27,483,450,902	

VII. Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Hợp nhất)

Chỉ tiêu	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	
<p>34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng</p> <p>a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu</li> <li>- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu</li> </ul> <p>b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tổng trị giá mua hoặc thanh lý</li> <li>- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền hoặc các khoản tương đương tiền</li> <li>- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý</li> <li>- Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ</li> </ul> <p>c- Trình bày giá trị và lý do các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện</p>	VII.34		

VIII. Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm.....
3. Thông tin về các bên liên quan.....
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (\*)......
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).....
6. Thông tin về hoạt động liên tục .....
7. Những thông tin khác.....

Ngày in:

Ngày 20 tháng 07 năm 2011

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC  
Luu Văn Thăng

Phụ biểu số 01 - Tình hình tăng giảm Tài sản cố định hữu hình (Hợp nhất)

KHOẢN MỤC	MÃ CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN DỤNG CỤ QUẢN LÝ	THIẾT BỊ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	11						
Số dư đầu năm	12	6,631,671,465	1,270,394,623	3,754,079,032,033	609,426,607		3,762,590,524,728
Số tăng trong năm	13				113,560,000		113,560,000
- Mua sắm mới	131				113,560,000		113,560,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	132						
- ĐDNB TCTy	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tăng khác	135						
Số giảm trong năm	14						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142						
- ĐDNB TCTy	143						
- ĐDNB Cty	144						
- Giảm khác	145						
Số dư cuối năm	15	6,631,671,465	1,270,394,623	3,754,079,032,033	722,986,607		3,762,704,084,728
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17	1,930,810,475	980,554,314	1,105,712,496,146	374,577,468		1,108,998,438,403
Số tăng trong năm	18	156,365,304	56,492,551	127,844,314,278	64,015,509		128,121,187,642
- Khấu hao trong năm	181	156,365,304	56,492,551	127,844,314,278	64,015,509		128,121,187,642
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong kỳ	19						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192						
- ĐDNB TCTy	193						
- ĐDNB Cty	194						
- Giảm khác	195						
Số dư cuối kỳ	20	2,087,175,779	1,037,046,865	1,233,556,810,424	438,592,977		1,237,119,626,045
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu	21						
- Tại ngày đầu năm	22	4,700,860,990	289,840,309	2,648,366,535,887	234,849,139		2,653,592,086,325
- Tại ngày cuối kỳ	23	4,544,495,686	233,347,758	2,520,522,221,609	284,393,630		2,525,584,458,683

PHỤ BIỂU SỐ 03 - TÌNH HÌNH TẶNG GIÁM TSCĐ VÔ HÌNH(HỢP NHẤT)

Khoản mục	Mã chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng số
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11	11,677,633,616					11,677,633,616
Số dư đầu năm	12						
Số tăng trong năm	13						
- Mua trong năm	131						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132						
- ĐDNB TCTy	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	135						
- Tăng khác	136						
Số giảm trong năm	14						
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐDNB TCTy	142						
- ĐDNB Cty	143						
- Giảm khác	144						
Số dư cuối năm	15	11,677,633,616					11,677,633,616
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17						
Số tăng trong năm	18						
- Khấu hao trong năm	181						
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong năm	19						
- Thanh lý, nhượng bán	191						
- ĐDNB TCTy	192						
- ĐDNB Cty	193						
- Giảm khác	194						
Số dư cuối năm	20						
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	21	11,677,633,616					11,677,633,616
- Tại ngày đầu năm	22	11,677,633,616					11,677,633,616
- Tại ngày cuối năm	23						



a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Hợp nhất)

Phụ biểu 05C

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN CPP	TỔNG CỘNG
A	1	2	4	6	7	8		
<b>Số dư 01/01/2010</b>	<b>600,000,000,000</b>	-	<b>(8,247,579,234)</b>	<b>406,498,166</b>	<b>147,455,152,777</b>	<b>12,632,300,314</b>	<b>32,794,352,667</b>	<b>785,040,724,690</b>
- Tăng vốn trong năm 2010	198,666,660,000	(160,015,910)	-	-	-	-	-	198,506,644,090
- Lợi nhuận năm 2010	-	-	-	-	-	-	83,097,563,413	83,097,563,413
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại 31/12/2010	-	-	-	(122,816,558)	-	-	-	(122,816,558)
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá	-	-	-	(406,498,166)	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích các quỹ thuộc VCSH	-	-	-	-	3,884,783,698	1,714,717,633	(5,599,501,331)	(23,840,000,000)
- Chia cổ tức (năm 2009)	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(11,209,709,010)	(11,209,709,010)
<b>Số dư 31/12/2010</b>	<b>798,666,660,000</b>	<b>(160,015,910)</b>	<b>(8,247,579,234)</b>	<b>(122,816,558)</b>	<b>151,339,936,475</b>	<b>14,347,017,947</b>	<b>75,242,705,739</b>	<b>1,031,065,908,459</b>
<b>Số dư 01/01/2011</b>	<b>798,666,660,000</b>	<b>(160,015,910)</b>	<b>(8,247,579,234)</b>	<b>(122,816,558)</b>	<b>151,339,936,475</b>	<b>14,347,017,947</b>	<b>75,242,705,739</b>	<b>1,031,065,908,459</b>
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận kỳ này	-	-	-	-	-	-	42,139,177,323	42,139,177,323
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại	-	-	-	78,947,312	-	-	-	78,947,312
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá	-	-	(3,387,974,523)	122,816,558	-	-	-	122,816,558
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	(3,387,974,523)
- Trích các quỹ thuộc VCSH	-	-	-	-	21,836,856,433	4,154,878,171	(27,562,706,139)	(1,570,971,535)
- Chia cổ tức (năm 2010)	-	-	-	-	-	-	(47,319,999,600)	(47,319,999,600)
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/06/2011</b>	<b>798,666,660,000</b>	<b>(160,015,910)</b>	<b>(11,635,553,757)</b>	<b>78,947,312</b>	<b>173,176,792,908</b>	<b>18,501,896,118</b>	<b>42,499,177,323</b>	<b>1,021,127,903,994</b>

Phụ biểu 06 - các khoản thanh toán với ngân sách (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh		Số cuối năm	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Thuế (10=11++19)	10	760,137,334	32,298,384,462	57,741,826,572	45,904,786,053	674,458,624	20,375,665,233
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11		5,908,602,655	36,365,338,476	36,709,578,639		6,252,842,818
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12			689,164,903	689,164,903		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14			261,586,094	261,586,094		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15		14,874,400,090	16,743,877,176	5,107,953,092		3,238,476,006
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	748,614,404	1,243,276,917	3,632,307,265	3,113,455,467	662,935,694	638,746,409
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18						
9. Các loại thuế khác	19	11,522,930	26,504,800	49,552,658	23,047,658	11,522,930	10,245,600,000
II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
<b>Cộng</b>	<b>40</b>	<b>760,137,334</b>	<b>32,298,384,462</b>	<b>57,741,826,572</b>	<b>45,904,786,053</b>	<b>674,458,624</b>	<b>20,375,665,233</b>

Phụ biểu số 09 - Diễn giải bổ sung các chỉ tiêu thuyết minh Bảng cân đối kế toán (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số tiền
1	2	3
9.1. Thuyết minh Hàng tồn kho	11	0
- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả	111	0
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối quý này	112	0
9.2. Thuyết minh TSCĐ hữu hình	12	0
- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay	121	0
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	122	230,437,880,753
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý	123	0
9.3. Thuyết minh TSCĐ thuê tài chính	13	0
- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí đến cuối quý này	131	0
9.4. Thuyết minh chi tiết Vốn chủ sở hữu	14	0
- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu đến cuối quý này	141	0
- Số lượng cổ phiếu quỹ	142	1,000,000

**Thông tin về các bên liên quan**

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ chủ yếu với các bên liên quan.

**Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	566,369,964,176
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	126,765,252,251

**Các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan:**

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Khoản phải thu (VND)
* Công nợ phải thu			
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	68,054,804,694
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	15,082,800,338
		Khác	0
* Công nợ phải trả			
- Tổng công ty xăng dầu Việt Nam	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu	890,424,668