

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	huyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>37,963,389,026</b>	<b>39,465,850,280</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3,702,781,337</b>	<b>9,181,067,636</b>
1. Tiền	111	1	3,702,781,337	9,181,067,636
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>27,023,846,168</b>	<b>25,633,381,223</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	27,288,556,615	24,761,811,722
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3	606,808,244	1,678,459,544
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	518,544,061	583,172,709
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5	(1,390,062,752)	(1,390,062,752)
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>2,512,072,589</b>	<b>2,899,540,707</b>
1. Hàng tồn kho	141	6	2,512,072,589	2,899,540,707
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,724,688,932</b>	<b>1,751,860,714</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	391,149,897	240,403,539
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	8	6,741,934	8,321,284
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	9	4,326,797,101	1,503,135,891
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>172,280,402,352</b>	<b>168,782,015,213</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>88,060,448,487</b>	<b>83,711,690,661</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>10</b>	<b>54,801,841,831</b>	<b>50,292,853,231</b>
- Nguyên giá	222		104,071,315,811	97,826,106,356
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(49,269,473,980)	(47,533,253,125)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>11</b>	<b>33,258,606,656</b>	<b>33,418,837,430</b>
- Nguyên giá	228		36,258,354,300	36,258,354,300
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,999,747,644)	(2,839,516,870)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>12</b>	<b>64,535,290,025</b>	<b>65,192,213,333</b>
- Nguyên giá	231		68,444,161,636	68,444,161,636
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(3,908,871,611)	(3,251,948,303)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2,234,778,182</b>	<b>2,234,778,182</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	2,234,778,182	2,234,778,182

<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>4,406,570,000</b>	<b>4,406,570,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	14	7,591,000,000	7,591,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	15	(3,184,430,000)	(3,184,430,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13,043,315,658</b>	<b>13,236,763,037</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	16	13,013,315,658	13,206,763,037
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	17	30,000,000	30,000,000
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>210,243,791,378</b>	<b>208,247,865,493</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>100,657,935,666</b>	<b>95,542,403,483</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>71,477,118,223</b>	<b>68,361,633,314</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	18	20,660,542,364	25,138,388,092
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	19	225,192,452	564,237,892
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	20	1,346,555,194	1,425,894,628
4. Phải trả người lao động	314	21	5,612,401,362	5,303,937,525
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5,800,319,868	0
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	22	617,219,995	853,651,383
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		37,045,954,919	34,877,176,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		168,932,069	198,347,794
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>29,180,817,443</b>	<b>27,180,770,169</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	23	14,710,569,443	12,710,522,169
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		14,470,248,000	14,470,248,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>109,585,855,712</b>	<b>112,705,462,010</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	24	<b>109,585,855,712</b>	<b>112,705,462,010</b>
<b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>411</b>		<b>48,000,000,000</b>	<b>48,000,000,000</b>
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		0	0
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		30,344,652,636	30,344,652,636
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		25,797,687,972	25,797,687,972
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
<b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>421</b>		<b>5,443,515,104</b>	<b>8,563,121,402</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,751,121,402	8,563,121,402
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,692,393,702	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0

<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>210,243,791,378</b>	<b>208,247,865,493</b>

Kế toán trưởng

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2015  
Giám đốc

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		104,998,368,283	128,585,685,234	104,998,368,283	128,585,685,234
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>	25	<b>104,998,368,283</b>	<b>128,585,685,234</b>	<b>104,998,368,283</b>	<b>128,585,685,234</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	26	93,041,812,470	120,521,791,855	93,041,812,470	120,521,791,855
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>11,956,555,813</b>	<b>8,063,893,379</b>	<b>11,956,555,813</b>	<b>8,063,893,379</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	27	10,007,647	9,569,714	10,007,647	9,569,714
7. Chi phí tài chính	22	28	974,901,156	1,220,173,290	974,901,156	1,220,173,290
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		974,901,156	1,220,173,290	974,901,156	1,220,173,290
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		4,342,285,515	2,805,159,620	4,342,285,515	2,805,159,620
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,022,585,201	2,174,691,304	4,022,585,201	2,174,691,304
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22))+24-(30)</b>	<b>30</b>		<b>2,626,791,588</b>	<b>1,873,438,879</b>	<b>2,626,791,588</b>	<b>1,873,438,879</b>
12. Thu nhập khác	31	29	885,557,890	828,924,331	885,557,890	828,924,331
13. Chi phí khác	32	30	60,562,680	0	60,562,680	0
<b>14. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>824,995,210</b>	<b>828,924,331</b>	<b>824,995,210</b>	<b>828,924,331</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3,451,786,798</b>	<b>2,702,363,210</b>	<b>3,451,786,798</b>	<b>2,702,363,210</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	759,393,096	675,590,803	759,393,096	675,590,803
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>2,692,393,702</b>	<b>2,026,772,407</b>	<b>2,692,393,702</b>	<b>2,026,772,407</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	32	561	422	561	422
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Kế toán trưởng

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2015  
Giám đốc

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3,451,786,798	2,702,363,210
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2,620,190,937	2,106,439,815
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục d	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(57,626,695)	(157,188,762)
- Chi phí lãi vay	06		974,901,156	1,220,173,290
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu</b>	<b>08</b>		<b>6,989,252,196</b>	<b>5,871,787,553</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3,229,150,085)	(3,369,201,616)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		387,468,118	711,972,386
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		(548,853,243)	866,895,167
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		42,701,021	(1,234,015,643)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(974,901,156)	(1,220,173,290)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(731,548,309)	(889,359,722)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(56,600,000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1,878,368,542</b>	<b>737,904,835</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4,783,060,455)	(3,692,775,455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		47,619,048	147,619,048
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 góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10,007,647	9,569,714
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4,725,433,760)</b>	<b>(3,535,586,693)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của dc	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		27,792,922,919	44,187,600,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(25,624,144,000)	(40,740,394,000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,800,000,000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,631,221,081)</b>	<b>3,447,206,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(5,478,286,299)</b>	<b>649,524,142</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,181,067,636	3,607,197,888
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3,702,781,337</b>	<b>4,256,722,030</b>

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2015  
Giám đốc

Kế toán trưởng

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**  
**Quý 1 năm 2015**

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

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Petrolimex Sài Gòn là doanh nghiệp nhà nước chuyển sang hình thức cổ phần theo Quyết định số 1363/2000/QĐ/BTM ngày 03 tháng 10 năm 2000 do Bộ trưởng Bộ Thương mại cấp. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000220 ngày 27 tháng 11 năm 2000 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 7 ngày 14 tháng 05 năm 2008. Đăng ký thay đổi lần 8 ngày 26 tháng 10 năm 2010 về việc thay đổi vốn điều lệ. Đăng ký thay đổi lần 11 ngày 06 tháng 06 năm 2012 về việc bổ sung ngành nghề kinh doanh.

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

3. Ngành nghề kinh doanh: : - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (chi tiết: kinh doanh bất động sản);

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải (chi tiết: Dịch vụ giữ xe máy);

- Sản xuất khí đốt, phân phối nhiên liệu khí bằng đường ống (chi tiết: Chiết nạp khí LPG- không hoạt động tại thành phố Hồ Chí Minh);

- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại (chi tiết: Sản xuất bao bì phuy, lon để đựng nhớt, sơn chống rỉ bình gas-không hoạt động tại trụ sở);

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ (chi tiết: Kinh doanh bằng vận tải đường bộ trong và ngoài nước, kinh doanh vận tải xăng dầu, sản phẩm hóa dầu bằng đường bộ trong và ngoài nước, kinh doanh vận tải gas bằng ô tô);

- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (chi tiết: Tổng đại lý bán buôn xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu, mua bán gas - không mua bán tại trụ sở);

- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (chi tiết: Tổng đại lý bán lẻ xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu, mua bán gas - không mua bán tại trụ sở);

- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (chi tiết: Dịch vụ rửa xe, sửa chữa ô tô);

- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa (chi tiết: Dịch vụ và lưu trữ kho bãi);

- Bán phụ tùng và các phụ kiện phụ trợ của mô tô, xe máy (chi tiết: kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, phụ tùng, thiết bị kỹ thuật xe máy);

- Bán buôn máy móc, thiết bị phụ tùng máy khác (chi tiết: Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, phụ tùng, thiết bị kỹ thuật máy móc thiết bị);

- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa phân vào đâu (chi tiết: Dịch vụ môi giới thương mại);

- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương (chi tiết: Kinh doanh vận tải xăng dầu, sản phẩm hóa dầu bằng đường thủy trong và ngoài nước);

- Giáo dục nghề nghiệp (chi tiết: Đào tạo dạy nghề);

- Hoạt động của các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động việc làm (chi tiết: Dịch vụ giới thiệu việc làm);

- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa (chi tiết: Kinh doanh vận tải gas bằng đường thủy nội địa);

- Bán buôn chuyên doanh khác (Chi tiết: Mua bán hóa chất trừ hóa chất có tính độc hại mạnh, than đá - không mua bán than đá tại trụ sở, phân bón);
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (chi tiết: Mua bán thủ công mỹ nghệ, đồ dùng cá nhân và gia đình);
- Bán buôn thực phẩm (chi tiết: Mua bán nông lâm thủy sản)/.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

Do giá cả phụ thuộc vào giá thế giới nên doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng phụ thuộc vào giá thế giới .

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
  - +CN Cty CP VT và DV Petrolimex Sài Gòn – CHXD số 6.
  - +CN Cty CP VT và DV Petrolimex Sài Gòn – CHXD số 4.
  - + CHXD Cây gáo -CN Cty CP VT và DV Petrolimex Sài Gòn

## **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 theo năm dương lịch).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt nam đồng (VND)

## **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Luật kế toán Việt Nam, Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài Chính .

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán  
Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)

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 nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được thực hiện theo quy định hiện hành của Bộ Tài Chính .

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;

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

Nguyên tắc xác định 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.

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :Hiện không phát sinh

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

6. 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 gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Những chi phí không được tính vào giá gốc của hàng tồn kho:

Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.

Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.

Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.

Chi phí bán hàng.

Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Cuối kỳ áp dụng theo phương pháp thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Theo qui định hiện hành của nhà nước

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

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.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng và tuân thủ theo tỷ lệ khấu hao được xác định theo quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 và Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc

5 - 50 năm



- Máy móc, thiết bị	5 - 10 năm
- Phương tiện vận tải	3 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 8 năm
- Quyền sử dụng đất	15 - 50 năm

## 8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

## 9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

## 10. Nguyên tắc kế toán 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.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.
- Lợi thế thương mại (không được vốn hóa thành tài sản)

## 11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.
  - Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là nợ dài hạn.
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

## 12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

-Vay dưới hoặc bằng 12 tháng (vay ngắn hạn)

-Vay Trên 12 tháng ghi nhận vay dài hạn .Trường hợp vay dài hạn đến hạn trả trong năm kế hoạch được chuyển sang nợ vay ngắn hạn .

## 13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Hạch toán chi phí vào vốn hóa khi chi phí vay dài trong quá trình đang thi công dự án (dự án chưa hoàn thành )

## 14. 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.

## 15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Theo qui định hiện hành nhà nước .

## 16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

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

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi  
Thực hiện qui định hiện hành (nếu có phát sinh)

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.

19. 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.

- Thu nhập khác

20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

22. Nguyên tắc kế toán 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;

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

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

24. 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.

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Đơn vị tính: VND	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>		
1.1- Tiền mặt	817,446,470	2,222,451,389
1.2- Tiền gửi ngân hàng	2,885,334,867	6,958,616,247
1-3- Các khoản tương đương tiền		
<b>Cộng tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b><u>3,702,781,337</u></b>	<b><u>9,181,067,636</u></b>
<b>2. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu khách hàng	27,288,556,615	24,761,811,722
<b>3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước cho người bán	606,808,244	1,678,459,544
<b>4. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Các khoản phải thu khác	518,544,061	583,172,709
<b>5. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(1,390,062,752)	(1,390,062,752)
<b>6. HÀNG TỒN KHO</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>6.1- Giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b>2,512,072,589</b>	<b>2,899,540,707</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	72,389,624	22,782,342
- Hàng hóa	2,439,682,965	2,876,758,365
<b>6.2- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b>		
<b>Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho</b>	<b><u>2,512,072,589</u></b>	<b><u>2,899,540,707</u></b>
<b>7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
-Chi phí chờ kết chuyển	391,149,897	240,403,539
<b>Cộng chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b><u>391,149,897</u></b>	<b><u>240,403,539</u></b>
<b>8. THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế GTGT được khấu trừ	6,741,934	8,321,284
<b>9. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tạm ứng	4,326,797,101	1,503,135,891

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX SÀI GÒN**

118 Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh

**10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<b>I- NGUYÊN GIÁ</b>					
1. Số dư đầu năm	23,744,346,443	2,990,002,103	70,352,822,178	738,935,632	97,826,106,356
2. Số tăng trong năm	200,177,273	-	6,030,030,000	81,818,182	6,312,025,455
- Mua trong năm			6,030,030,000		6,030,030,000
- Dầu tư XDCB hoàn thành	200,177,273			81,818,182	281,995,455
3. Số giảm trong năm	-	-	66,816,000	-	66,816,000
- Thanh lý			66,816,000		66,816,000
4. Số dư cuối năm	23,944,523,716	2,990,002,103	76,316,036,178	820,753,814	104,071,315,811
<b>II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>					
1. Số dư đầu năm	7,528,337,830	1,651,257,923	37,809,160,071	544,497,301	47,533,253,125
2. Số khấu hao trong năm	397,704,450	92,840,553	1,301,193,102	11,298,750	1,803,036,855
3. Số giảm trong năm	-	-	66,816,000	-	66,816,000
- Thanh lý			66,816,000		66,816,000
- Giám do thực hiện TT45					-
4. Số dư cuối năm	7,926,042,280	1,744,098,476	39,043,537,173	555,796,051	49,269,473,980
<b>III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1. Tại ngày đầu năm	16,216,008,613	1,338,744,180	32,543,662,107	194,438,331	50,292,853,231
2. Tại ngày cuối năm	16,018,481,436	1,245,903,627	37,272,499,005	264,957,763	54,801,841,831

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX SÀI GÒN**

118 Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh

**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Cộng
<b>I. NGUYÊN GIÁ</b>			
1. Số dư đầu năm	36,023,354,300	235,000,000	36,258,354,300
2. Số tăng trong năm	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số dư cuối năm	36,023,354,300	235,000,000	36,258,354,300
<b>II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>			
1. Số dư đầu năm	2,721,183,535	118,333,335	2,839,516,870
2. Khấu hao trong năm	143,564,106	16,666,668	160,230,774
3. Giảm trong năm			
4. Số dư cuối năm	2,864,747,641	135,000,003	2,999,747,644
<b>III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>			
1. Tại ngày đầu năm	33,302,170,765	116,666,665	33,418,837,430
2. Tại ngày cuối năm	33,158,606,659	99,999,997	33,258,606,656

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX SÀI GÒN**  
 118 Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh

**12. TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐÀU TƯ**

Chi tiêu	Số đầu năm	Số tăng trong năm	Số giảm trong năm	Số cuối năm
<b>NGUYÊN GIÁ BẤT ĐỘNG SẢN ĐÀU TƯ</b>	<b>68,444,161,636</b>	-	-	<b>68,444,161,636</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	68,444,161,636			68,444,161,636
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>	<b>3,251,948,303</b>	<b>656,923,308</b>	-	<b>3,908,871,611</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	3,251,948,303	656,923,308		3,908,871,611
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA BẤT ĐỘNG SẢN ĐÀU TƯ</b>	<b>65,192,213,333</b>	<b>(656,923,308)</b>	-	<b>64,535,290,025</b>
- Quyền sử dụng đất	-			-
- Nhà	65,192,213,333	(656,923,308)		64,535,290,025
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-

**13. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá trị đất của Cửa hàng xăng dầu số 5	150,000,000	150,000,000
Bãi giữ xe	2,084,778,182	2,084,778,182
<b>Cộng chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>2,234,778,182</b>	<b>2,234,778,182</b>

**14. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC**

	Số lượng CP	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Taxi Gas Sài Gòn Petrolimex	666,100	6,691,000,000	6,691,000,000
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghiệp TM Củ Chi	22,500	900,000,000	900,000,000
<b>Cộng đầu tư dài hạn khác</b>		<b>7,591,000,000</b>	<b>7,591,000,000</b>

**15. DỰ PHÒNG ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(3,184,430,000)	(3,184,430,000)

**16. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước dài hạn	13,013,315,658	13,206,763,037

**17. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ký quỹ ,ký cược dài hạn	30,000,000	30,000,000

**18. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả người bán	20,660,542,364	25,138,388,092

**19. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Người mua trả tiền trước	225,192,452	564,237,892

**20. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1,346,555,194	1,425,894,628

**21. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả công nhân viên	5,612,401,362	5,303,937,525

**22. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải trả, phải nộp khác	617,219,995	853,651,383

**23. PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ký quỹ	1,540,151,852	1,570,151,852
Hợp tác kinh doanh	13,170,417,591	11,140,370,317
<b>Cộng phải trả dài hạn khác</b>	<b>14,710,569,443</b>	<b>12,710,522,169</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX SÀI GÒN**

118 Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh

**24. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

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

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>48,000,000,000</b>	<b>30,344,652,636</b>	<b>21,807,806,118</b>	<b>3,675,433,450</b>	<b>6,342,819,494</b>	<b>110,170,711,698</b>
Tăng vốn trong kỳ						
Lãi trong kỳ					2,026,772,407	2,026,772,407
Tăng khác						-
Giảm vốn trong kỳ						
Lỗ trong kỳ						
Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>48,000,000,000</b>	<b>30,344,652,636</b>	<b>21,807,806,118</b>	<b>3,675,433,450</b>	<b>8,369,591,901</b>	<b>112,197,484,105</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>48,000,000,000</b>	<b>30,344,652,636</b>	<b>25,797,687,972</b>		<b>8,563,121,402</b>	<b>112,705,462,010</b>
Tăng vốn trong kỳ						
Lãi trong kỳ					2,692,393,702	2,692,393,702
Tăng khác						
Giảm vốn trong kỳ						
Lỗ trong kỳ						
Giảm khác					(5,812,000,000)	(5,812,000,000)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>48,000,000,000</b>	<b>30,344,652,636</b>	<b>25,797,687,972</b>	<b>0</b>	<b>5,443,515,104</b>	<b>109,585,855,712</b>



## CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX SÀI GÒN

118 Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, Tp. Hồ Chí Minh

### b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Tỷ lệ (%)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	52.73	25,311,700,000	25,311,700,000
- Vốn góp của các cổ đông	47.27	22,688,300,000	22,688,300,000
<b>Cộng</b>	<b>100.00</b>	<b>48,000,000,000</b>	<b>48,000,000,000</b>

### c) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
+ Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4,800,000	4,800,000
+ Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4,800,000	4,800,000
- Cổ phiếu phổ thông	4,800,000	4,800,000
+ Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,800,000	4,800,000
- Cổ phiếu phổ thông	4,800,000	4,800,000

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

### d) Các quỹ của công ty

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	21,807,806,118	21,807,806,118
<b>Cộng</b>	<b>25,797,687,972</b>	<b>25,483,239,568</b>

## 25. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	104,998,368,283	128,585,685,234

## 26. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn	92,608,273,712	120,341,658,660
Hao hụt	433,538,758	180,133,195
<b>Cộng giá vốn hàng bán</b>	<b>93,041,812,470</b>	<b>120,521,791,855</b>

## 27. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10,007,647	9,569,714
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối năm	-	-
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>10,007,647</b>	<b>9,569,714</b>

## 28. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	974,901,156	1,220,173,290
- Chi phí đầu tư chứng khoán	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản ĐTNH, DH	-	-
- Chi phí lỗ liên doanh	-	-

- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng chi phí tài chính</b>	<b>974,901,156</b>	<b>1,220,173,290</b>
<b>29. THU NHẬP KHÁC</b>		
<b>Chi tiêu</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Thanh lý tài sản cố định	47,619,048	147,619,048
- Thu nhập khác	837,938,842	681,305,283
<b>Cộng thu nhập khác</b>	<b>885,557,890</b>	<b>828,924,331</b>
<b>30. CHI PHÍ KHÁC</b>		
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
Chi phí khác	60,562,680	-
<b>31. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH</b>		
<b>Chi tiêu</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	759,393,096	675,590,803
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
<b>Cộng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>759,393,096</b>	<b>675,590,803</b>
<b>32. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU</b>		
<b>Chi tiêu</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2,692,393,702	2,026,772,407
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	2,692,393,702	2,026,772,407
Số cổ phiếu phổ thông bình quân đang lưu hành trong kỳ	4,800,000	4,800,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>561</b>	<b>422</b>

Kế toán trưởng

Lập, ngày 17 tháng 04 năm 2015  
Giám đốc