



PETROLIMEX

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

236/106/1A Điện Biên Phủ – P.17 – Quận Bình Thạnh – Tp.Hồ Chí Minh
Email: Viettanker@com.vn * Website: www.Viettanker.com.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2015

(VP CÔNG TY)

Nơi nhận :



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày : 01/01/2015 đến ngày : 30/06/2015

Trang

Đơn vị tính: VND

Tên chi tiêu	Mã số	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		293,625,015,628	186,418,787,850
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,817,563,950	62,910,959,355
1. Tiền	111	V.01	5.817,563,950	42,910,959,355
2. Các khoản tương đương tiền	112	-	-	20,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		245,291,679,701	81,079,404,614
1. Phải thu của khách hàng	131		83,449,130,760	55,089,446,913
2. Trả trước cho người bán	132		839,423,114	2,691,007,213
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	161.003,125,827	23,298,950,488
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		41,038,199,014	40,809,411,698
1. Hàng tồn kho	141	V.04	41.147.624.256	40,918,836,940
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(109,425,242)	(109,425,242)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,477,572,963	1,619,012,183
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		11,900,000	11,900,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	794,344	315,780,110
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05a	1,464,878,619	1,291,332,073
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		1,615,757,389,961	1,755,921,746,620
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,529,490,478,980	1,662,658,902,331
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,501,640,732,785	1,628,809,130,550
- Nguyên giá	222		3,494,838,266,298	3,494,838,266,298
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,993,197,533,513)	(1,866,029,135,748)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	27,331,473,468	27,637,975,716
- Nguyên giá	228		28,250,980,211	28,250,980,211
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(919,506,743)	(613,004,495)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	518,272,727	6,211,796,065
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		84,875,706,981	91,871,640,289
1. Đầu tư vào công ty con	251		75,000,000,000	75,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	5,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	64,500,000,000	66,500,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(54,624,293,019)	(54,628,359,711)
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,391,204,000	1,391,204,000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	-
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.14a	1,391,204,000	1,391,204,000
C. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200 + 269)	270		1,909,382,405,589	1,942,340,534,470
Nguồn vốn	271		-	-
A. Nợ phải trả (300= 310+330)	300		868,025,574,230	893,491,906,590

Tên chi tiêu	Mã số	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
I. Nợ ngắn hạn	310		487,640,598,351	389,630,332,523
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	267,432,503,520	262,105,894,590
2. Phải trả người bán	312		20,981,338,060	25,349,353,070
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	4,843,917,835	6,660,322,283
5. Phải trả người lao động	315		14,308,752,302	24,861,944,600
6. Chi phí phải trả	316	V.17	38,410,525,046	37,346,065,327
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	135,133,477,170	29,280,989,735
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		6,530,084,418	4,025,762,918
II. Nợ dài hạn	330		380,384,975,879	503,861,574,067
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	380,384,975,879	503,861,574,067
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
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			
10. Quỹ bình ổn giá xăng dầu	340			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		1,041,356,831,359	1,048,848,627,880
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,041,356,831,359	1,048,848,627,880
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)	(11,635,553,757)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		218,530,657,060	206,604,956,661
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		26,560,213,887	26,560,213,887
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		9,394,870,079	28,812,366,999
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. Lợi ích của cổ đông thiểu số	439			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400 + 439)	440		1,909,382,405,589	1,942,340,534,470
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	450			
1. Tài sản thuê ngoài	451	V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	452	V.24a	44,343,995,560	42,773,872,496
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	453			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	454			
5. Ngoại tệ các loại	455		926.46	50,038.76
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	456			

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 07 năm 2015
Tổng giám đốc







PP. TÀI CHÍNH-KẾ TOÁN
Phan Nhân Tri

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày : 01/01/2015 đến ngày : 30/06/2015

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	Mã TM	Quý 02		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	177,821,771,828	196,482,453,969	361,768,294,052	364,027,312,096
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	177,821,771,828	196,482,453,969	361,768,294,052	364,027,312,096
Giá vốn hàng bán	11	VI.28	146,973,621,904	154,732,450,873	301,711,980,826	298,324,766,337
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		30,848,149,924	41,750,003,096	60,056,313,226	65,702,545,759
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	151,059,051	505,416,602	696,938,926	1,161,624,960
Chi phí tài chính	22	VI.30	18,108,859,515	24,943,869,040	33,953,107,000	39,688,353,377
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9,187,880,628	14,462,851,519	19,494,082,621	29,440,538,022
Chi phí bán hàng	24					
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,798,502,086	6,071,460,790	14,200,391,060	12,479,956,330
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		6,091,847,374	11,240,089,868	12,599,754,092	14,695,861,012
11. Thu nhập khác	31			1,287,141,762	47,478,381	1,304,307,434
12. Chi phí khác	32		87,036,306	550,315,618	622,486,440	550,315,618
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(87,036,306)	736,826,144	(575,008,059)	753,991,816
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		6,004,811,068	11,976,916,012	12,024,746,033	15,449,852,828
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1,305,490,262	2,395,383,202	2,629,875,954	3,089,970,565
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50 - 51 - 52)	60		4,699,320,806	9,581,532,810	9,394,870,079	12,359,882,263
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ (62= 60 - 61)	62		4,699,320,806	9,581,532,810	9,394,870,079	12,359,882,263
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Lập biểu

Kê toán trưởng

Ngày 20 tháng 07 năm 2015

Tổng giám đốc

Phan Nhân Tri

Phạm Lý Trang Khanh



Nguyễn Quang Cường

PP. TÀI CHÍNH-KẾ TOÁN
Phan Nhân Tri

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày : 01/01/2015 đến ngày : 30/06/2015

Trang:	Đơn vị tính: VND		
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	12,024,746,033	15,449,852,828
2. Điều chỉnh cho các khoản	011		
- Khấu hao TSCĐ	02	127,474,900,013	127,582,798,564
- Các khoản dự phòng	03	(4,066,692)	(1,438,370,483)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	12,870,810,507	9,871,420,886
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(433,229,264)	529,454,196
- Chi phí lãi vay	06	19,494,082,621	29,440,538,022
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	171,427,243,218	181,435,694,013
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(175,458,724,705)	(10,965,566,935)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(228,787,316)	1,836,212,305
- Tăng giảm các khoản phải trả			
(Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	102,543,389,639	31,890,616,326
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	376,107,170	-
- Tiền lãi vay đã trả	13	(23,947,727,320)	(30,983,932,504)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(4,925,740,369)	(7,886,761,213)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(6,495,678,500)	(4,942,879,800)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20	63,290,081,817	160,383,382,192
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(123,394,200)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	7,000,000,000	1,399,078,293
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	11,568,405,132	939,724,753
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	18,445,010,932	2,338,803,046
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(130,941,577,031)	(129,216,057,404)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(7,886,666,600)	(23,082,152,715)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(138,828,243,631)	(152,298,210,119)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(57,093,150,882)	10,423,975,119
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	62,910,959,355	48,939,784,001
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(244,523)	144,272,308
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	5,817,563,950	59,508,031,428

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 20 tháng 07 năm 2015
TỔNG GIÁM ĐỐC

Phan Nhân Tri

Phạm Lý Trang Khanh



PP. TÀI CHÍNH-KẾ TOÁN
Phan Nhân Tri

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Cường

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho giai đoạn từ 01/01/2015 đến 30/06/2015**

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 8 ngày 06/05/2013.

Vốn điều lệ : 798.666.660.000đồng.

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 : số 236/106/1 A Điện Biên Phủ Phường 17 Quận Bình Thạnh, 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 nhào, 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 QĐ 15/2006/TT-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 mua của ngân hàng Ngoại thương 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 cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
01. Tiền	11	V.01	5,817,563,950	42,910,959,355
- Tiền mặt	111		196,588,014	282,410,651
+ Tiền Việt Nam	1111		196,588,014	282,410,651
+ Ngoại tệ	1112			
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý	1113			
- Tiền gửi Ngân hàng	112		5,620,975,936	42,628,548,704
+ Tiền Việt Nam	1121		5,600,742,048	41,557,469,046
+ Ngoại tệ	1122		20,233,888	1,071,079,658
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý	1123			
- Tiền đang chuyển	113		-	-
+ Tiền Việt Nam	1131			
+ Ngoại tệ	1132			
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (xem phụ lục số 7)	121	V.02	-	-
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	1211			
- Đầu tư ngắn hạn khác	1212			
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	1213			
02a. Phải thu nội bộ ngắn hạn	122		-	-
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Tập đoàn	1221			
- Phải thu nội bộ ngắn hạn công ty	1222	V.02a		
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	13	V.03	161,003,125,827	23,298,950,488
- Phải thu về cổ phần hóa	131			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	132			
- Phải thu người lao động	133			
- Phải thu khác	134		161,003,125,827	23,298,950,488
04. Hàng tồn kho	14	V.04	41,147,624,256	40,918,836,940
- Hàng mua đang đi trên đường	141			
+ Xăng dầu	1411			
+ Khác	1412			
- Nguyên liệu, vật liệu	142		40,845,184,175	40,643,490,292
- Công cụ, dụng cụ	143		302,440,081	275,346,648
+ Vở bình gas	1431			
+ Công cụ, dụng cụ khác	1432		302,440,081	275,346,648
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	144			
- Thành phẩm	145			
- Hàng hóa	146			
+ Xăng dầu	1461			
+ Hoá dầu	1462			
+ Gas, bếp và phụ kiện	1463			
+ Hàng hoá khác	1464			
- Hàng gửi đi bán	147			
+ Xăng dầu	1471			
+ Khác	1472			
- Hàng hóa kho bảo thuế	148			
- Hàng hóa Bất động sản	149			
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 11	14N			
05.Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)	15	V.05	794,344	315,780,110
05a. Tài sản ngắn hạn khác	16	V.05a	1,464,878,619	1,291,332,073
- Tạm ứng	161		1,458,878,619	1,287,332,073
- Tài sản thiếu chờ xử lý	162			
- Các khoản cầm cố ký quỹ, ký cược ngắn hạn	163		6,000,000	4,000,000
- Tài sản ngắn hạn khác	164			
06. Phải thu dài hạn nội bộ	17	V.06	-	-
06.1. Phải thu dài hạn nội bộ Tập đoàn	171			
- Cho vay nội bộ Tập đoàn	1711			
+ Nội bộ Tập đoàn về Vốn kinh doanh	17111			
+ Nội bộ Tập đoàn về VĐT	17112			
- Phải thu nội bộ khác	1712			
06.2. Phải thu dài hạn nội bộ Công ty	172			
07. Phải thu dài hạn khác	18	V.07	-	-
- Các khoản Tiền nhận ủy thác	181			
- Cho vay không có lãi	182			
- Phải thu dài hạn khác	183			
08.Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01)	19	V.08	1,501,640,732,785	1,628,809,130,550
09. Tăng giảm TSCĐ vô hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 02)	20	V.09		
10.Tăng giảm TSCĐ vô hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 03)	21	V.10	27,331,473,468	27,637,975,716
11. Chi phí XDCB dở dang (Chi tiết tại Phụ biểu số 10)	22	V.11	518,272,727	6,211,796,065
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Chi tiết tại Phụ biểu số 04)	23	V.12		

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
13- Đầu tư tài chính dài hạn khác (xem phụ biểu số 8)	24	V.13	64,500,000,000	66,500,000,000
- Đầu tư cổ phiếu	241		53,500,000,000	60,500,000,000
- Đầu tư trái phiếu	242			
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	243			
- Cho vay dài hạn	244			
- Đầu tư dài hạn khác	245		11,000,000,000	6,000,000,000
14- Chi phí trả trước dài hạn	25	V.14	-	-
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	251			
- Chi phí Thành lập doanh nghiệp	252			
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	253			
- Chi phí Cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	254			
- Chi phí trả trước dài hạn khác	255			
14a- Tài sản dài hạn khác	26	V.14a	1,391,204,000	1,391,204,000
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	261		1,391,204,000	1,391,204,000
- Tài sản dài hạn khác	262			
15. Vay và nợ ngắn hạn	27	V.15	267,432,503,520	262,105,894,590
15.1. Vay ngắn hạn	271		-	-
- Vay Ngân hàng	2711		-	-
+ Tiền Việt Nam	27111			
+ Ngoại tệ	27112			
- Vay Tập đoàn	2712			
- Vay Các đối tượng khác	2713			
15.2. Nợ dài hạn đến hạn trả	272		267,432,503,520	262,105,894,590
- Ngân hàng	2721		267,432,503,520	262,105,894,590
+ Tiền Việt Nam	27211			
+ Ngoại tệ	27212		267,432,503,520	262,105,894,590
- Tập đoàn	2722			
- Đối tượng khác	2723			
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)	28	V.16	4,843,917,835	6,660,322,283
17. Chi phí phải trả	29	V.17	38,410,525,046	37,346,065,327
- Trích trước Tiền lương trong thời gian nghỉ phép	291			
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	292		27,767,000,000	19,252,420,600
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	293			
- Chi phí phải trả khác	294		10,643,525,046	18,093,644,727
17a- Phải trả ngắn hạn nội bộ	30	V.17a	-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Tập đoàn	301			
- Phải trả ngắn hạn nội bộ công ty	302			
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31	V.18	135,133,477,170	29,280,989,735
- Tài sản thừa chờ giải quyết	311			
- Kinh phí công đoàn	312		702,855,793	730,869,416
- Bảo hiểm xã hội	313			
- Bảo hiểm y tế	314			
- Phải trả về cổ phần hóa	315			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	316			
- Doanh thu chưa thực hiện	317			
- Các khoản Phải trả, Phải nộp khác	318		134,430,621,377	28,550,120,319
19- Phải trả dài hạn nội bộ	32	V.19	-	-
19.1 - Phải trả nội bộ Tập đoàn	321		-	-
- Vay dài hạn nội bộ Tập đoàn	3211			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	3212			
19.2 - Phải trả nội bộ Công ty	322		-	-
19a. Phải trả dài hạn khác	33	V.19a	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	331			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	332			
- Phải trả dài hạn khác	333			
20- Vay và nợ dài hạn	34	V.20	380,384,975,879	503,861,574,067
a - Vay dài hạn	341		380,384,975,879	503,861,574,067
- Vay Ngân hàng	3411		380,384,975,879	503,861,574,067
+ Tiền Việt Nam	34111			
+ Tiền Ngoại tệ	34112		380,384,975,879	503,861,574,067
- Vay đối tượng khác	3412		-	-
+ Tiền Việt Nam	34121			
+ Tiền Ngoại tệ	34122			
- Trái phiếu phát hành	3413			
b- Nợ dài hạn	342		-	-
- Thuế Tài chính	3421			
- Nợ dài hạn khác	3422			
* Các khoản nợ thuế tài chính (Chi tiết tại Phụ lục số 09)	3422N			
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	35	V.21	-	-

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	351		-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	3511			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	3512			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	3513			
- Khoản hoãn nhập Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	3514			
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	352			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch Tạm thời chịu thuế	3521			
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	3522			
22. Vốn chủ sở hữu	36			
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	361	V.22	798,666,660,000	798,666,660,000
b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)	362			
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	363			
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	3631			
d- Cổ tức	364			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán	3641			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36411			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	36412			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	3642			
d- Cổ phiếu	365			
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3651		79,866,666	79,866,666
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng	3652		79,866,666	79,866,666
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng	36521		79,866,666	79,866,666
+ Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng	36522			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3653		1,000,000	1,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông mua lại	36531		1,000,000	1,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi mua lại	36532			
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3654		78,866,666	78,866,666
+ Cổ phiếu thường	36541		78,866,666	78,866,666
+ Cổ phiếu ưu đãi	36542		-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	3655N		10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	366			
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	367			
23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)	37	V.23		
24. Tài sản thuê ngoài	38	V.24		
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	381			
- TSCĐ thuê ngoài	3811			
- Tài sản khác thuê ngoài	3812			
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	382			
- Đến 1 năm	3821			
- Trên 1- 5 năm	3822			
- Trên 5 năm	3823			
24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	39	V24a	44,343,995,560	42,773,872,496
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn	391N			
- Hàng Dự trữ quốc gia	392N			

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Lũy kế đến kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	1	VI.25	361,768,294,052	364,027,312,096
Trong đó:	11			
- Doanh thu bán hàng	111		-	-
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	1111			
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu	1112			
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá	1113			
+ Doanh thu bán hàng nội bộ	1114		-	-
* Nội bộ Tập đoàn	11141			
* Nội bộ công ty	11142			
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	112		361,768,294,052	364,027,312,096
T.đó: Doanh thu xuất khẩu	1121N			
Doanh thu cung cấp nội bộ	1122N		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn	1122N1			
+ Nội bộ công ty	1122N2			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	113		-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	1131			
+ Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	1132			
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2	VI.26	-	-
- Chiết khấu thương mại	21			
- Giảm giá hàng bán	22			
- Hàng bán bị trả lại	23			
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)	24			
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	25			
- Thuế xuất khẩu	26			
- Thuế BVMT	27			
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	3	VI.27	361,768,294,052	364,027,312,096
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	31			
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	32		361,768,294,052	364,027,312,096
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	4	VI.28	301,711,980,826	298,324,766,337
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	41			
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	42			
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43		301,711,980,826	298,324,766,337
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.	44			
- Ghi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư	45			
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	46			
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	47			
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho	48			
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	5	VI.29	696,938,926	1,161,624,960
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	51		233,229,264	782,147,553
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	52		200,000,000	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	53			157,577,200
- Lãi bán ngoại tệ	54			
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	55		263,709,662	221,900,207
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	56			-
- Lãi bán hàng trả chậm	57			
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	58			
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	6	VI.30	33,953,107,000	39,688,353,377
- Lãi tiền vay	61		19,494,082,621	29,440,538,022
- Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm	62			

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Mã TM	Lũy kế đến kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
- Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	63		500,000	1,469,178,949
- Lỗ bán ngoại tệ	64			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	65		1,591,780,564	345,586,003
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	66		12,870,810,507	9,871,420,886
- Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	67		(4,066,692)	(1,438,370,483)
- Chi phí tài chính khác	68			
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	7	VI.31	2,629,875,954	3,089,970,565
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	71		2,629,875,954	3,089,970,565
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	72			
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	8	VI.32	-	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế	81			
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại	82			
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	83			
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng	84			
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	85			
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	9		315,912,371,886	310,804,722,667
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91		19,125,806,784	17,663,197,661
- Chi phí nhân công	92		38,387,515,288	38,473,450,522
Tr đó : Chi phí tiền lương	921N		36,339,526,288	36,389,391,312
- Chi phí khấu Hao TSCĐ	93		127,474,900,013	127,582,798,564
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94		96,455,865,554	101,391,573,211
- Chi phí khác bằng tiền	95		34,468,284,247	25,693,702,709

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (Q2-2015)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Q2-2015	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	1	VI.25	177,821,771,828	196,482,453,969
Trong đó:	11		-	-
- Doanh thu bán hàng	111		-	-
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	1111		-	-
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu	1112		-	-
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá	1113		-	-
+ Doanh thu bán hàng nội bộ	1114		-	-
* Nội bộ Tập đoàn	11141		-	-
* Nội bộ công ty	11142		-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	112		177,821,771,828	196,482,453,969
T.đó: Doanh thu xuất khẩu	1121N		-	-
Doanh thu cung cấp nội bộ	1122N		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn	1122N1		-	-
+ Nội bộ công ty	1122N2		-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	113		-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	1131		-	-
+ Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	1132		-	-
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2	VI.26	-	-
- Chiết khấu thương mại	21		-	-
- Giảm giá hàng bán	22		-	-
- Hàng bán bị trả lại	23		-	-
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)	24		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	25		-	-
- Thuế xuất khẩu	26		-	-
- Thuế BVMT	27		-	-
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	3	VI.27	177,821,771,828	196,482,453,969
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	31		-	-
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	32		177,821,771,828	196,482,453,969
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	4	VI.28	146,973,621,904	154,732,450,873
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	41		-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	42		-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43		146,973,621,904	154,732,450,873
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.	44		-	-
- Ghi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư	45		-	-
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	46		-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	47		-	-
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho	48		-	-
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	5	VI.29	151,059,051	505,416,602
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	51		108,625,298	390,805,274
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	52		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	53		-	-
- Lãi bán ngoại tệ	54		-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	55		42,433,753	114,611,328
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	56		-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	57		-	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	58		-	-
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	6	VI.30	18,108,859,515	24,943,869,040
- Lãi tiền vay	61		9,187,880,628	14,462,851,519

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Q2-2015	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
- Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm	62		-	-
- Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	63		500,000	7,924,766
- Lỗ bán ngoại tệ	64		-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	65		1,537,395,954	330,102,490
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	66		7,387,149,625	9,843,532,987
- Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	67		(4,066,692)	299,457,278
- Chi phí tài chính khác	68		-	-
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	7	VI.31	1,305,490,262	2,395,383,202
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	71		1,305,490,262	2,395,383,202
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	72		-	-
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	8	VI.32	-	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế	81		-	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại	82		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	83		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng	84		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	85		-	-
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	9		153,772,123,990	160,803,911,663
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91		10,723,074,912	8,357,864,096
- Chi phí nhân công	92		18,147,904,193	19,811,010,265
Tr đó : Chi phí tiền lương	921N		17,126,911,193	18,770,722,105
- Chi phí khấu hao TSCĐ	93		63,737,443,370	63,924,969,887
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94		44,275,013,590	58,743,275,155
- Chi phí khác bằng tiền	95		16,888,687,925	9,966,792,260

VI. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Quản lý rủi ro vốn

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty gồm có các khoản nợ thuần (bao gồm các khoản vay như đã trình bày tại Thuyết minh số 18 trừ đi tiền và các khoản tương đương tiền) và phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của công ty mẹ (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn được trình bày tại Thuyết minh số 4.

Các loại công cụ tài chính

Tài sản tài chính	Giá trị ghi số	
	30/06/2015	01/01/2015
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	5,817,563,950	62,910,959,355
Phải thu khách hàng và phải thu khác	244,287,285,475	78,162,498,908
Đầu tư ngắn hạn	0	0
Đầu tư dài hạn	2,000,000,000	9,000,000,000
Tài sản tài chính khác	1,391,204,000	1,391,204,000
Tổng cộng	253,496,053,425	151,464,662,263
Công nợ tài chính		
Các khoản vay	647,817,479,399	765,967,468,657
Phải trả người bán và phải trả khác	155,411,959,437	53,899,473,389
Chi phí phải trả	38,410,525,046	37,346,065,327
Tổng cộng	841,639,963,882	857,213,007,373

Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công nợ tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210 cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và công nợ tài chính. Thông tư 210 yêu cầu áp dụng Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế.

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính.

Quản lý rủi ro tỷ giá

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, Công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá. Công ty không thực hiện biện pháp đảm bảo do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm như sau:

	Công nợ		Tài sản	
	30/06/2015	01/01/2015	30/06/2015	01/01/2015
Đô la Mỹ (USD)	667,948,800,433	787,929,480,911	20,233,888	1,071,079,658
Đô la Singapore (SGD)	462,368,910	1,007,510,031	-	-
Đô la Đan mạch (DKK)	-	-	-	-

Quản lý rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro lãi suất trọng yếu phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Công ty chịu rủi ro lãi suất khi Công ty vay vốn theo lãi suất thả nổi và lãi suất cố định. Rủi ro này sẽ do Công ty quản trị bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay lãi suất cố định và lãi suất thả nổi.

Quản lý rủi ro về giá

Công ty chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này.

Quản lý rủi ro về giá hàng hóa

Công ty mua nguyên vật liệu, hàng hóa từ các nhà cung cấp trong và ngoài nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Công ty sẽ chịu rủi ro từ việc thay đổi giá bán của nguyên vật liệu, hàng hóa. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Bảng dưới đây trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Dòng tiền lãi đối với lãi suất thả nổi, số tiền chưa chiết khấu được bắt nguồn theo đường cong lãi suất tại cuối kỳ kế toán. Ngày đáo hạn theo hợp đồng được dựa trên ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

30/06/2015	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	155,411,959,437		155,411,959,437
Chi phí phải trả	38,410,525,046		38,410,525,046
Các khoản vay	267,432,503,520	380,384,975,879	647,817,479,399

01/01/2015	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	53,899,473,389		53,899,473,389
Chi phí phải trả	18,093,644,727		18,093,644,727
Các khoản vay	262,105,894,590	503,861,574,067	765,967,468,657

Ban Giám đốc đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

30/06/2015	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	244.287.285,475		244.287.285,475
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	5.817.563,950		5.817.563,950
Đầu tư ngắn hạn	0		0
Đầu tư dài hạn		2.000.000,000	2.000.000,000
Tài sản tài chính khác		1.391.204,000	1.391.204,000

01/01/2015	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	78.162.498,908		78.162.498,908
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	62.910,959,355		62.910,959,355
Đầu tư ngắn hạn	0		0
Đầu tư dài hạn		9.000.000,000	9.000.000,000
Tài sản tài chính khác		1.391.204,000	1.391.204,000

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
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	29	VII.34		
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	291			
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu	2911			
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	2912			
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo	292			
- Tổng trị giá Mua hoặc thanh lý	2921			
- Phần giá trị Mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền hoặc các khoản tương đương tiền	2922			
- 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	2923			
- 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	2924			
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	293			

IX. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan (xem phụ biểu số 12)
- Trình bày tài sản doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (xem phụ biểu số 13)
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác :
 - Trong kỳ công ty đã quyết định chi trả cổ tức phần còn lại 1% năm 2014 số tiền : 7.886.666.600 đồng theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2015 ngày 24/04/2015

Ngày 20 tháng 07 năm 2015

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





PP. TÀI CHÍNH-KẾ TOÁN
Phan Nhân Tri

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Cường

Phụ biểu số 01 - Tình hình tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

KHOẢN MỤC	MÃ CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	11						
Số dư đầu năm	12	2,288,936,278	174,339,147	3,491,850,750,804	524,240,069	-	3,494,838,266,298
Số tăng trong kỳ	13	-	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới	131						
- Đầu tư XDCB hoàn thành	132						
- ĐDNB TCTy	133						
- ĐDNB Cty	134						
- Tầng khác	135						
Số giảm trong kỳ	14						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	141						
- Thanh lý, nhượng bán	142						
- ĐDNB TCTy	143						
- ĐDNB Cty	144						
- Giám khác	145						
Số dư cuối kỳ	15	2,288,936,278	174,339,147	3,491,850,750,804	524,240,069	-	3,494,838,266,298
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17	1,918,643,410	174,339,147	1,863,411,913,122	524,240,069	-	1,866,029,135,748
Số tăng trong kỳ	18	61,715,478	-	127,106,682,287	-	-	127,168,397,765
- Khấu hao trong kỳ	181	61,715,478		127,106,682,287			127,168,397,765
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tầng khác	184						
Số giảm trong kỳ	19						
- Chuyển sang BĐS đầu tư	191						
- Thanh lý, nhượng bán	192						
- ĐDNB TCTy	193						
- ĐDNB Cty	194						
- Giám khác	195						
Số dư cuối kỳ	20	1,980,358,888	174,339,147	1,990,518,595,409	524,240,069	-	1,993,197,533,513
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	21						
- Tại ngày đầu năm	22	370,292,868	-	1,628,438,837,682	-	-	1,628,809,130,550
- Tại ngày cuối kỳ	23	308,577,390	-	1,501,332,155,395	-	-	1,501,640,732,785

PHỤ BIỂU SỐ 03 - TÌNH HÌNH TẶNG GIÁM TSCĐ VỐ HÌNH

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
	2	3	4	5	6	7	8
1							
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11						
Số dư đầu năm	12	28,250,980,211					28,250,980,211
Số tăng trong kỳ	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 kỳ	14						
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐDNB TCTy	142						
- ĐDNB Cty	143						
- Giảm khác	144						
Số dư cuối kỳ	15	28,250,980,211					28,250,980,211
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17	613,004,495					613,004,495
Số tăng trong kỳ	18	306,502,248					306,502,248
- Khấu hao trong kỳ	181	306,502,248					306,502,248
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong kỳ	19						
- Thanh lý, nhượng bán	191						
- ĐDNB TCTy	192						
- ĐDNB Cty	193						
- Giảm khác	194						
Số dư cuối kỳ	20	919,506,743					919,506,743
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	21	27,637,975,716					27,637,975,716
- Tại ngày đầu năm	22	27,331,473,468					27,331,473,468
- Tại ngày cuối kỳ	23						



PB05C. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

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		
Số dư 01/01/2013	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	195,098,088,307	24,266,415,142	45,875,974,899	1,052,111,568,681
- Tăng vốn trong năm								
- Lợi nhuận năm 2013								
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại 31/12/2012								
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá								
- Tăng khác								
- Trích các quỹ thuộc VCSH								
- Chia cổ tức (năm 2012)					11,506,868,354	2,293,798,745	(13,800,667,099)	(47,319,999,600)
- Giảm vốn trong năm								
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi								
- Giảm khác								
Số dư 31/12/2013	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	206,604,956,661	26,560,213,887	28,812,366,999	1,048,848,627,880
Số dư 01/01/2014	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	206,604,956,661	26,560,213,887	28,812,366,999	1,048,848,627,880
- Tăng vốn trong kỳ này								
- Lợi nhuận kỳ này								
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại								
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá								
- Tăng khác								
- Trích các quỹ thuộc VCSH								
- Chia cổ tức (năm 2013), tạm ứng cổ tức 2014					11,925,700,399	-	(11,925,700,399)	(7,886,666,600)
- Giảm vốn trong kỳ này								
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi								
- Giảm khác								
Số dư 30/06/2014	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	218,530,657,060	26,560,213,887	9,394,870,079	1,041,356,831,359

Phụ biểu 06 - Các khoản thanh toán với ngân sách

Tên chi tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh		Số cuối kỳ	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp
I	2	3	4	5	6	7	8
I. Thuế (10=11+...+19)	10	315,780,110	6,660,322,283	29,645,346,340	28,143,927,658	794,344	4,843,917,835
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	2,580,596,033	22,193,754,642	22,942,446,711	-	3,329,288,102
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	3,601,354,677	4,925,740,369	2,629,875,954	-	1,305,490,262
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	315,780,110	704,000	1,896,966,513	2,410,212,758	-	198,170,135
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18	-	-	-	-	-	-
9. Các loại thuế khác	19	-	477,667,573	628,884,816	161,392,235	794,344	10,969,336
9.1. Thuế bảo vệ môi trường	191	-	-	-	-	-	-
9.2. Các loại thuế khác	192	-	477,667,573	628,884,816	161,392,235	794,344	10,969,336
II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	20	-	-	-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	21	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	22	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản khác	23	-	-	-	-	-	-
Cộng	30	315,780,110	6,660,322,283	29,645,346,340	28,143,927,658	794,344	4,843,917,835

Phụ biểu 8 - Tình hình đầu tư tài chính dài hạn

Mã chi tiêu	Mã đơn vị	Chi tiêu/Đơn vị	Số lượng đơn vị	Giá trị đơn vị	Số lượng tăng	Giá trị tăng	Số lượng giảm	Giá trị giảm	Số lượng cũ	Giá trị cũ	Lý do
I											
101		Đầu tư vào công ty con		75,000,000,000	-	-	-	-	-	75,000,000,000	
102		Cty TNHH MTV DVTM VITACO		60,000,000,000	-	-	-	-	-	60,000,000,000	
		Cty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng		15,000,000,000	-	-	-	-	-	15,000,000,000	
2		Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		5,000,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000,000	
201		Cty CP hàng hải Mỹ Giang		5,000,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000,000	
3		Đầu tư dài hạn khác		66,500,000,000	-	-	-	-	-	64,500,000,000	
31		Đầu tư cổ phiếu		60,500,000,000	-	-	100,000	7,000,000,000	-	53,500,000,000	
3101		Cty SABECO	100,000	7,000,000,000	-	-	100,000	7,000,000,000	-	7,000,000,000	
3102		Cty CP An Phú	625,000	53,500,000,000	-	-	-	-	625,000	53,500,000,000	
32		Đầu tư trái phiếu		-	-	-	-	-	-	-	
33		Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		-	-	-	-	-	-	-	
34		Cho vay dài hạn		-	-	-	-	-	-	-	
35		Đầu tư khác		6,000,000,000	-	5,000,000,000	-	-	-	11,000,000,000	

Phụ biểu 10 - Thuyết minh chi phí XDCB dở dang

Mã Ctri nh	Tên Ctrinh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	TỔNG CỘNG	518,272,727	6,211,796,065
1	Sửa chữa tàu Petrolimex 11	0	0
2	Sửa chữa tàu Petrolimex 09	0	5,693,523,338
3	Xây dựng Văn phòng ĐBP	518,272,727	518,272,727

Phụ biểu số 11 - Diễn giải bổ sung các chỉ tiêu thuyết minh bảng cân đối kế toán

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
1	2	3
11.1. Thuyết minh Hàng tồn kho	11	
- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả	111	
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối quý này	112	
11.2. Thuyết minh TSCĐ hữu hình	12	
- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay	121	1,331,686,732,070
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	122	4,324,317,941
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý	123	
11.3. Thuyết minh TSCĐ thuê tài chính	13	
- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí đến cuối quý này	131	
11.4. Thuyết minh chi tiết Vốn chủ sở hữu	14	
- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu đến cuối quý này	141	
- Số lượng cổ phiếu quỹ	142	1,000,000

Phụ biểu số 12 - 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 sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Dịch vụ vận tải, đại lý	92,084,110,225
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	269,684,183,827
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-

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			
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Dịch vụ vận tải, đại lý	18,909,237,360
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Khác	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	64,539,893,400
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Khác	6,848,278,664
* Công nợ phải trả			
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu	-
		Khác	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu	407,336,125
		Khác	4,599,660,926