

Số: **0950** CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày

29/10/2016



PETROLIMEX

V/v: Nộp Báo cáo tài chính Hợp nhất Tổng công ty
Quý 3 năm 2016

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-4) 38513205 Fax: (84-4) 38513207
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc Tổng công ty PLC.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 3 năm 2016 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 29 tháng 10 năm 2016;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh giữa quý 3/2016 và quý 3/2015.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính:
www.plc.petrokimex.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



Số: 0951/ CV-PLC-TCKT

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2016

PETROLIMEX

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Căn cứ điểm a, khoản 4 Điều 11, Chương III, Thông tư số 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP (PLC) xin giải trình nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh giữa quý 3/2016 với quý 3/2015 như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 3		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	1.018.600.097.419	1.690.114.818.169	(671.514.720.750)	-39,73%
2. Lợi nhuận gộp	178.302.806.419	327.781.476.436	(149.478.670.017)	-45,60%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	4.602.774.980	12.229.866.389	(7.627.091.409)	-62,36%
4. Chi phí tài chính	11.723.912.681	52.679.742.201	(40.955.829.520)	-77,74%
<i>Tráo: Chi phí lãi vay</i>	<i>11.311.010.576</i>	<i>9.917.142.078</i>	<i>1.393.868.498</i>	<i>14,06%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	116.999.999.212	176.306.233.370	(59.306.234.158)	-33,64%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	52.488.244.198	111.014.240.173	(58.525.995.975)	-52,72%
8. Lợi nhuận khác	(4.653.539.779)	4.359.006.328	(9.012.546.107)	-206,76%
9. Lợi nhuận trước thuế	47.834.704.419	115.373.246.501	(67.538.542.082)	-58,54%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	36.299.568.330	88.063.049.086	(51.763.480.756)	-58,78%

LNST quý 03/2016 giảm 58,78% so với cùng kỳ quý 03/2015, do các nguyên nhân sau:

- Doanh thu bán hàng quý 3/2016 thực hiện thấp hơn cùng kỳ 39,73% tương ứng 671,51 tỷ đồng do sản lượng và doanh số bán hàng mặt hàng Nhựa đường quý 3/2016 thấp hơn cùng kỳ.

- Tỷ lệ lãi gộp thấp hơn cùng kỳ và doanh thu giảm nên lãi gộp giảm so với cùng kỳ 45,60% tương ứng 149,479 tỷ đồng.

- Doanh thu tài chính quý 3/2016 giảm 62,36% tương ứng với 7,6 tỷ đồng chủ yếu do lãi tiền gửi ngân hàng giảm.

- Chi phí tài chính quý 3/2016 là 11,72 tỷ đồng thấp hơn 40,96 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2015 chủ yếu do lỗ chênh lệch tỷ giá giảm 41,19 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Chi phí kinh doanh quý 3/2016 là 117,0 tỷ đồng, giảm 59,31 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2015. Trong khi chi phí khuyến mại, hỗ trợ bán hàng tăng để tăng sản lượng, doanh thu bán hàng thì một số khoản mục chi phí biến động giảm theo sản lượng bán hàng và một số khoản chi phí chiếm tỷ trọng lớn trong tổng chi phí kinh doanh của Tổng công ty giảm.

- Lợi nhuận khác quý 3/2016 là (4,65) tỷ giảm 9,01 tỷ so với cùng kỳ do trong kỳ TCT điều chỉnh hạch toán thu nhập từ hoàn thuế nhập khẩu nguyên liệu sản xuất hàng xuất khẩu về giá vốn hàng bán.

Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý 3/2016 so với quý 3/2015 trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3/2016 của Tổng công ty PLC.

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP xin báo cáo Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Ủy ban chứng khoán Nhà nước được biết.

Xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng./.

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.



KÔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/9/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.325.976.865.587	3.379.138.595.353
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		422.244.418.711	1.335.175.091.627
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	277.744.418.711	290.467.888.098
2. Các khoản tương đương tiền	112		144.500.000.000	1.044.707.203.529
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		891.905.266.077	1.083.329.463.916
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		995.744.902.363	1.171.689.965.080
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		90.062.894.259	98.652.750.640
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	21.263.173.517	15.770.945.598
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-215.448.436.121	-203.143.064.616
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		282.732.059	358.867.214
IV. Hàng tồn kho	140		966.366.915.404	922.995.218.226
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	970.913.824.345	940.545.345.279
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-4.546.908.941	-17.550.127.053
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		45.460.265.395	37.638.821.584
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.557.198.737	6.466.487.321
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		39.463.079.339	30.338.466.026
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	3.439.987.319	833.868.237
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		774.231.926.770	772.185.342.770
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		319.527.155	319.527.155
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	319.527.155	319.527.155
II. Tài sản cố định	220		461.028.613.749	430.975.885.342
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	459.502.827.073	429.221.763.287
- Nguyên giá	222		891.833.223.185	795.372.406.666
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-432.330.396.112	-366.150.643.379
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	1.525.786.676	1.754.122.055
- Nguyên giá	228		5.729.884.398	5.729.884.398
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.204.097.722	-3.975.762.343
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		92.114.280.834	175.210.359.620
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	92.114.280.834	175.210.359.620
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		66.000.000.000	61.047.511.083
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	61.047.511.083
VI. Tài sản dài hạn khác	260		154.769.505.032	104.632.059.570

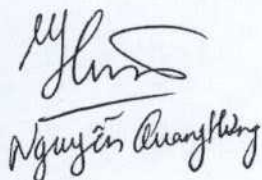
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/9/2016	31/12/2015
I	2	3	4	5
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	150.944.505.032	104.632.059.570
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.13	3.825.000.000	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3.100.208.792.357	4.151.323.938.123
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.820.746.821.964	3.000.182.223.613
I. Nợ ngắn hạn	310		1.781.038.465.019	2.972.432.223.613
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		509.939.617.386	329.794.024.371
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16.028.972.025	14.876.363.118
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	17.575.587.550	36.153.586.150
4. Phải trả người lao động	314		13.005.194.777	59.039.779.773
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	60.716.532.531	12.243.564.796
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	13.881.833.007	12.258.200.086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	1.145.416.653.744	2.510.796.298.264
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.474.073.999	-2.729.592.945
II. Nợ dài hạn	330		39.708.356.945	27.750.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	39.708.356.945	27.750.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.279.461.970.393	1.151.141.714.510
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	1.279.461.970.393	1.151.141.714.510
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		807.988.390.000	807.988.390.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		807.988.390.000	807.988.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.561.050.000	3.561.050.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		466.200.000	466.200.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-12.730.000	-12.730.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		302.154.283.435	232.943.693.904
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		20.463.604.691	20.463.604.691
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		144.841.172.267	85.731.505.915
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-488.948.442	-485.815.578
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		145.330.120.709	86.217.321.493
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3.100.208.792.357	4.151.323.938.123

Lập, ngày 29 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Trưởng phòng TCKT

Tổng giám đốc


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

ĐVT: Đồng

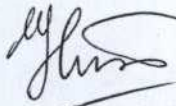
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	1.018.600.097.419	1.690.114.818.169	3.326.469.850.471	5.289.713.357.205
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.018.600.097.419	1.690.114.818.169	3.326.469.850.471	5.289.713.357.205
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	840.297.291.000	1.362.333.341.733	2.718.768.588.853	4.305.009.460.116
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		178.302.806.419	327.781.476.436	607.701.261.618	984.703.897.089
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	4.602.774.980	12.229.866.389	26.701.759.676	23.625.665.349
7. Chi phí tài chính	22	V.24	11.723.912.681	52.679.742.201	48.272.446.046	121.649.983.978
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.311.010.576	9.917.142.078	42.810.220.129	27.012.732.165
Phản lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		-1.693.425.308	-11.127.081	7.817.019.609	-11.127.081
8. Chi phí bán hàng	25		97.973.829.388	134.648.891.949	322.797.033.422	420.723.654.905
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19.026.169.824	41.657.341.421	83.269.369.538	113.076.117.344
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		52.488.244.198	111.014.240.173	187.881.191.897	352.868.679.130
11. Thu nhập khác	31		-4.049.837.201	5.491.125.057	2.290.002.965	11.251.353.062
12. Chi phí khác	32		603.702.578	1.132.118.729	2.344.071.265	6.245.863.569
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-4.653.539.779	4.359.006.328	-54.068.300	5.005.489.493
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		47.834.704.419	115.373.246.501	187.827.123.597	357.874.168.623
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11.535.136.089	27.310.197.415	42.497.002.888	83.069.452.687
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		36.299.568.330	88.063.049.086	145.330.120.709	274.804.715.936
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		449	1.090	1.799	3.401

Người lập biểu

Lập, ngày 29 tháng 10 năm 2016

Trưởng phòng TCKT

Tổng giám đốc


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

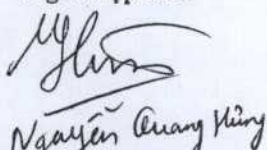
(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

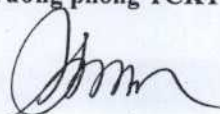
ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	187.827.123.597	357.874.168.623
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	71.136.486.839	66.229.853.445
- Các khoản dự phòng	03	-697.846.607	35.490.859.261
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-735.465.259	12.718.885.011
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-15.906.994.978	-17.231.442.951
- Chi phí lãi vay	06	42.810.220.129	27.012.732.165
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	284.433.523.721	482.095.055.554
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	170.144.252.632	-220.571.800.249
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-30.368.479.066	36.281.252.201
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	177.416.985.419	-44.193.539.965
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	5.661.266.992	11.729.611.224
- Tiền lãi vay đã trả	14	-42.810.220.129	-27.012.732.165
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-62.021.684.742	-67.195.732.045
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-9.803.065.018	-7.355.890.289
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	492.652.579.809	163.776.224.266
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-66.157.560.330	-122.399.683.671
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	34.722.727	470.490.039
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15.872.272.251	16.760.952.912
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-50.250.565.352	-105.168.240.720
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	2.253.605.115.871	3.730.688.424.272
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-3.606.833.255.794	-3.396.477.699.869
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-2.104.547.450	-210.382.156.900
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-1.355.332.687.373	123.828.567.503
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-912.930.672.916	182.436.551.049
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1.335.175.091.627	887.093.486.873
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	422.244.418.711	1.069.530.037.922

Người lập biểu


 Nguyễn Quang Hùng

Trưởng phòng TCKT



Lập, ngày 29 tháng 10 năm 2016

Tổng giám đốc


 TÔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn :

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP tiền thân là Công ty CP Hóa dầu Petrolimex trực thuộc Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Trước đây là Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam), hoạt động theo Luật doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển sang hình thức công ty cổ phần và hoạt động theo Luật doanh nghiệp theo Quyết định số 1801/2003/QĐ/BTM ngày 23/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Thương mại. Thời điểm bàn giao sang Công ty cổ phần là ngày 01/03/2004 theo Biên bản bàn giao ký giữa đại diện Bộ Thương mại, Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam và Công ty Hóa dầu Petrolimex. Ngày 05/02/2013, Hội đồng quản trị Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam đã ban hành Nghị quyết số 047/2013/PLX-NQ-HĐQT về việc Phê duyệt đề án cơ cấu lại Công ty CP Hóa dầu Petrolimex để hình thành Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.

Cổ đông chi phối của Tổng công ty là Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam, sở hữu 79,07% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,93% số cổ phần.

1.1. Công ty con :

- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 180 tỷ đồng (100% vốn của Tổng Công ty);
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của Tổng Công ty).

1.2. Danh sách Công ty con quan trọng được hợp nhất :

1.2.1. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex

- Địa chỉ : Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty: 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng công ty: 100%

1.2.2. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex

- Địa chỉ : Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty: 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng công ty: 100%

2. Lĩnh vực kinh doanh :

SX, KD, XNK các sản phẩm hóa dầu và các dịch vụ liên quan đến Hóa dầu.

3. Ngành nghề kinh doanh :

- Kinh doanh, xuất nhập khẩu dầu mỡ nhờn, nhựa đường, hóa chất (trừ các loại hóa chất mà Nhà nước cấm) và các mặt hàng khác thuộc lĩnh vực dầu mỏ và khí đốt;

- Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị chuyên ngành hóa dầu;
- Kinh doanh dịch vụ vận tải, cho thuê kho bãi, pha chế, phân tích, thử nghiệm, tư vấn và dịch vụ kỹ thuật hóa dầu;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh dịch vụ cung ứng tàu biển.

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

1. **Niên độ kế toán năm :** Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm;
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :** Việt Nam Đồng.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng :

1. **Chế độ kế toán áp dụng :** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :** Áp dụng theo các chuẩn mực kế toán đã ban hành;
3. **Hình thức kế toán áp dụng :** Nhật ký chứng từ kết hợp với chứng từ ghi sổ và áp dụng hình thức kế toán máy.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :** Theo giá thực tế ngày giao dịch;
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :**
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Theo chuẩn mực Hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Nhập trước xuất trước (FIFO);
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.
3. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư :**
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : Theo nguyên tắc giá phí;
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ : Theo phương pháp đường thẳng;
4. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản :**
 - 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 : Theo giá trị thực tế;
 - 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 lãi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Theo lãi suất cho vay thực tế tại thời điểm ghi nhận lãi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá 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 : Theo quy định hiện hành;

- Chi phí khác : Theo quy định hiện hành;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ bình quân cho các kỳ sử dụng phí.

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

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Theo quy định hiện hành;

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Theo VAS 18

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 : Theo đánh giá thực tế;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Thực hiện theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- Doanh thu bán hàng : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại :

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái :

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :

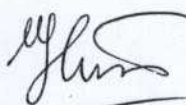
V. Thuyết minh các khoản mục : (theo chi tiết đính kèm)

Lập ngày 29 tháng 10 năm 2016

LẬP BIỂU

TRƯỞNG PHÒNG TCKT

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	3.923.023.734	3.188.213.821
2. Tiền gửi ngân hàng	270.784.599.977	283.756.236.211
3. Vàng bạc đá quý tại quỹ	49.795.000	0
4. Tiền đang chuyển	2.987.000.000	3.523.438.066
Tổng cộng:	277.744.418.711	290.467.888.098



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	13.394.646.080	8.859.935.998
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	51.100.110	353.600.000
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	523.512.042	523.512.042
7. Các khoản thu người lao động	15.134.962	865.485.827
8. Phải thu khác	7.230.500.203	5.120.131.611
Tổng cộng:	21.263.173.517	15.770.945.598



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	21.001.238.682	131.415.058.108
2. Nguyên liệu, vật liệu	295.591.406.643	246.947.627.407
3. Công cụ, dụng cụ	6.553.517.996	7.233.082.482
4. Chi phí SX, KD dở dang	15.965.537.348	22.440.744.956
5. Thành phẩm, hàng hóa	627.689.435.031	529.197.426.681
7. Hàng hoá khác	4.112.688.645	3.311.405.645
Tổng cộng:	970.913.824.345	940.545.345.279



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.05 - Thuyết minh thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	3.164.371.217	408.212.524
2. Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	0	40.972.809
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	0	1.695.254
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	275.616.102	382.987.650
Tổng cộng:	3.439.987.319	833.868.237



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

7.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

DVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
IGUYÊN GIÁ					
. Số dư đầu năm	389.936.115.128	238.293.034.660	148.652.993.919	18.490.262.959	795.372.406.666
. Số tăng trong kỳ	38.404.949.056	52.957.236.056	4.230.622.291	4.098.380.263	99.691.187.666
- Mua sắm mới	258.629.000	9.415.020.930	2.622.163.636	659.881.820	12.955.695.386
- Đầu tư XDCB hoàn thành	38.146.320.056	43.542.215.126	1.608.458.655	3.438.498.443	86.735.492.280
. Số giảm trong kỳ		507.091.851	2.723.279.296		3.230.371.147
- Thanh lý, nhượng bán		507.091.851	2.723.279.296		3.230.371.147
. Số dư cuối kỳ	428.341.064.184	290.743.178.865	150.160.336.914	22.588.643.222	891.833.223.185
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
. Số dư đầu năm	155.386.441.202	109.743.528.564	87.939.656.208	13.081.017.405	366.150.643.379
. Số tăng trong kỳ	26.913.959.054	31.412.955.030	9.570.445.171	1.512.764.625	69.410.123.880
- Khấu hao trong năm	26.913.959.054	31.412.955.030	9.570.445.171	1.512.764.625	69.410.123.880
. Số giảm trong kỳ		507.091.851	2.723.279.296		3.230.371.147
- Thanh lý, nhượng bán		507.091.851	2.723.279.296		3.230.371.147
. Số dư cuối kỳ	182.300.400.256	140.649.391.743	94.786.822.083	14.593.782.030	432.330.396.112
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
tại ngày đầu năm	234.549.673.926	128.549.506.096	60.713.337.711	5.409.245.554	429.221.763.287
tại ngày cuối kỳ	246.040.663.928	150.093.787.122	55.373.514.831	7.994.861.192	459.502.827.073



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

ĐVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư đầu năm				5.729.884.398	5.729.884.398
Số dư cuối năm				5.729.884.398	5.729.884.398
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư đầu năm				3.975.762.343	3.975.762.343
Số tăng trong năm				228.335.379	228.335.379
- Khấu hao trong năm				228.335.379	228.335.379
Số dư cuối năm				4.204.097.722	4.204.097.722
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				1.754.122.055	1.754.122.055
Tại ngày cuối kỳ				1.525.786.676	1.525.786.676



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.11 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	ĐT - Giá trị Phần mềm eDocman	535.361.914	535.361.914
2	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	
3	Mua xe ô tô VP TCT	1.472.725.455	
4	XDCB- Nội thất Tầng 18 mở rộng - VP 229 Tây Sơn	3.945.406.365	692.103.030
5	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	4.348.141.545	832.736.634
6	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng	3.234.686.485	3.234.686.485
7	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
8	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	45.458.116.889	63.686.924.701
9	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	4.281.769.047	35.877.155.092
10	XDCB - 5 bể TP & 2 bể PGia_TLý		771.717.589
11	XDCB - Móng 2 bể 1650 và Nhà kho		856.757.863
12	XBCB - Lắp dựng 2 bể 1650m3 và 3 bể 35m3		601.525.297
13	XDCB - Chế tạo bể 250 & 1650 m3		514.576.862
14	XDCB - Nhà kho 1500 m2 và trạm cân		615.446.549
15	XDCB - Sửa chữa VP CN Cần Thơ		60.368.000
16	- Mở rộng kho Nhựa đường Nhà Bè	1.739.400.000	
17	- Mở rộng kho Nhựa đường Thượng Lý	3.951.639.767	
18	- Lò gia nhiệt mới Thượng lý		1.268.234.400
19	- Mua bộ trao đổi nhiệt HKH Hợp dodongf1504/TĐN		772.729.875
20	- Mua nhiệt kế hợp đồng 150410/CVC Cao Việt Cường		170.380.000
21	- Bộ trao đổi nhiệt HD 1506/TĐN		767.319.075
22	- Bộ trao đổi nhiệt HD 1507/TĐN		586.170.000
23	- Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò	508.800.000	
24	- Mua thiết bị thí nghiệm kho C.Lò, QN, T.Nóc	10.804.230.003	0
25	- Dự án kho Cam Ranh	140.209.091	
26	- Mua cần xuất Bắc Việt	527.680.000	527.680.000
27	- Bộ gia nhiệt cục bộ		1.739.400.000
28	- Cải tạo, sửa chữa nhà sản xuất Polime - Nhũ tương	0	1.662.300.900
29	- Mua bộ trao đổi nhiệt HKH Hợp đồng 1505/TĐN		586.170.000
30	Công trình mở rộng kho Thượng lý - HC	3.129.395.007	1.701.159.764
31	Công trình kho Đình Vũ - HC		323.130.909
32	Quyền sở hữu đất tại khu công nghiệp Đình Vũ - HC	377.846.035	49.562.451.450
Tổng cộng:		92.114.280.834	175.210.359.620



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.12 - Thuyết minh chi phí trả trước dài hạn

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	66.064.916.619	66.998.940.608
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	67.046.562.768	18.048.114.909
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	7.904.943.244	7.403.762.208
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	3.086.115.105	3.744.238.677
5. Chi phí vận tải	0	2.672.915.682
6. Chi phí quảng cáo và khác	0	459.753.846
7. Chi phí trả trước khác	6.841.967.296	5.304.333.640
Tổng cộng:	150.944.505.032	104.632.059.570



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.14 - Thuyết minh Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.270.039.801	2.190.768.801
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	35.406.744	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.184.173.034	28.819.067.784
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.129.996.199	2.525.817.325
9. Thuế bảo vệ môi trường	2.955.971.772	2.617.932.240
Tổng cộng:	17.575.587.550	36.153.586.150



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.15 - Thuyết minh chi phí phải trả ngắn hạn

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	22.087.088.028	6.586.784.613
3. Chi phí thuê đất	1.379.134.284	0
4. Chi phí vận chuyển	368.871.960	0
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	8.591.743.360	0
6. Chi phí mở rộng kho Hóa chất Nhà Bè	4.870.246.243	
7. Chi phí khác phải trả	23.419.448.656	5.656.780.183
Tổng cộng:	60.716.532.531	12.243.564.796



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	1.382.395.680	2.076.207.692
3. Bảo hiểm xã hội	259.083.773	552.533.193
4. Bảo hiểm y tế	399.995.268	195.521.457
5. Bảo hiểm thất nghiệp	117.636.211	72.145.215
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.278.957.200	3.383.504.650
10. Các khoản phải trả khác	10.443.764.875	5.978.287.879
Tổng cộng:	13.881.833.007	12.258.200.086

**TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP**

PETROLIMEX

V.17 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn*DVT: Đồng*

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	52.537.915.285	0
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	50.648.007.393	116.834.346.127
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ	0	57.794.049.020
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	221.935.049.925	203.679.806.544
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	201.892.019.616	115.942.097.937
Ngân hàng Shinhan Bank	Ngoại tệ	18.523.980.483	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	73.978	439.058.350.289
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	15.735.290.509	5.969.036.520
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	49.278.867.076	53.775.928.540
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	13.264.538.182	164.354.484.175
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	0	101.744.277.394
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	199.781.403.137	448.247.263.909
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	321.819.508.160	803.396.657.809
Tổng cộng:		1.145.416.653.744	2.510.796.298.264



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.18 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính dài hạn

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	39.708.356.945	27.750.000.000
Tổng cộng:		39.708.356.945	27.750.000.000



PETROLIMEX

CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU THAIKULIMEA - C.P.C

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lấy kể đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2015	702.608.370.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	297.782.197.864	20.463.604.691	76.662.849.623	0	76.662.849.623	1.101.531.542.178
- Lợi nhuận trong năm								328.610.019.493	328.610.019.493	328.610.019.493
- Tăng vốn điều lệ	105.380.020.000				-105.380.020.000				0	0
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					40.541.516.040		-40.541.516.040		-40.541.516.040	0
- Trả cổ tức năm 2014							-21.077.869.200		-21.077.869.200	-21.077.869.200
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-15.529.288.829		-15.529.288.829	-15.529.288.829
- Tam ứng cổ tức năm 2015 (30%)								-242.392.698.000	-242.392.698.000	-242.392.698.000
- Tăng/giảm khác							8.868		8.868	8.868
Tại ngày 31/12/2015	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	232.943.693.904	20.463.604.691	85.731.505.915	0	85.731.505.915	1.151.141.714.510
- Lợi nhuận trong năm								145.330.120.709	145.330.120.709	145.330.120.709
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-17.006.731.962		-17.006.731.962	-17.006.731.962
- Tăng/giảm khác							-3.132.864		-3.132.864	-3.132.864
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	302.154.283.435	20.463.604.691	-488.948.442	145.330.120.709	144.841.172.267	1.279.461.970.393



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.20 - Thuyết minh doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Doanh thu bán hàng	3.312.898.882.888	5.286.213.384.883
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	1.250.993.095.752	1.432.645.236.571
- Doanh thu Nhựa đường	917.656.407.009	2.941.271.610.162
- Doanh thu Hóa chất	1.144.249.380.127	912.296.538.150
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	13.570.967.583	3.499.972.322
Tổng cộng:	3.326.469.850.471	5.289.713.357.205



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Giá vốn bán hàng	2.706.279.696.776	4.304.066.942.619
- Dầu mỡ nhờn	863.873.145.684	1.056.005.174.301
- Nhựa đường	775.148.892.420	2.381.436.264.194
- Hóa chất	1.067.257.658.672	866.625.504.124
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	12.488.892.077	942.517.497
Tổng cộng:	2.718.768.588.853	4.305.009.460.116



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.23 - Thuyết minh doanh thu hoạt động tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	15.872.272.251	16.760.952.912
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	746.387.998	
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.548.439.345	4.676.736.648
6. Lãi bán hàng trả chậm	1.885.486.774	2.187.975.789
8. Doanh thu HĐTC khác	1.649.173.308	
Tổng cộng:	26.701.759.676	23.625.665.349



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Lãi tiền vay	42.810.220.129	27.012.732.165
2. Chiết khấu thanh toán	966.384.000	
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	10.922.739	25.686.229.949
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.880.535.976	68.943.416.864
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	0	
7. Chi phí tài chính khác	604.383.202	7.605.000
Tổng cộng:	48.272.446.046	121.649.983.978



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.25 - Thuyết minh chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	781.140.399.905	921.526.055.917
2. Chi phí nhân công	77.123.294.123	100.338.480.904
- Trong đó: Chi phí tiền lương	64.392.390.821	87.636.746.213
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	64.494.141.259	58.666.690.928
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	116.367.698.377	246.459.054.643
5. Chi phí bằng tiền khác	157.950.569.135	134.962.925.327
Tổng cộng:	1.197.076.102.799	1.461.953.207.719