



Số: 0946CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 28 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 riêng Tổng công ty như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý III		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	377.681.124.798	413.902.371.755	(36.221.246.957)	-8,75%
2. Lợi nhuận gộp	121.272.070.262	122.414.319.206	(1.142.248.944)	-0,93%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	18.907.824.890	160.169.946.105	(141.262.121.215)	-88,20%
<i>Loại trừ DTTC từ nguồn LN điều về của Cty con</i>	(17.008.060.111)	(159.026.542.410)		
4. Chi phí tài chính	2.171.238.692	10.514.353.952	(8.343.115.260)	-79,35%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	304.380.102	787.951.341	(483.571.239)	-61,37%
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	71.324.484.481	59.181.386.155	12.143.098.326	20,52%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD (sau khi loại trừ DTTC từ công ty con)	49.676.111.868	53.861.982.794	(4.185.870.926)	-7,77%
8. Lợi nhuận khác	(4.550.628.200)	4.402.548.912	(8.953.177.112)	-203,36%
9. Lợi nhuận trước thuế	45.125.483.668	58.264.531.706	(13.139.048.038)	-22,55%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	32.579.034.398	45.446.334.732	(12.867.300.334)	-28,31%

Lợi nhuận sau thuế quý 3/2016 giảm 12,867 tỷ tương ứng 28,31% so với quý 3/2015 do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- Doanh thu bán hàng quý 3/2016 thực hiện thấp hơn cùng kỳ 36,22 tỷ đồng là do sản lượng tiêu thụ thấp hơn cùng kỳ và Tổng công ty đã thực hiện các chính sách hỗ trợ khách hàng về chiết khấu thương mại, khuyến mại, giá bán để tăng sản lượng bán hàng, thị phần.

- Chi phí tài chính thực hiện quý 3/2016 là 2,17 tỷ đồng thấp hơn cùng kỳ 8,34 tỷ đồng do trong quý 3/2016 các khoản chi phí tài chính như lãi vay, đặc biệt lỗ chênh lệch tỷ giá đều giảm so với cùng kỳ.

- Chi phí kinh doanh quý 3/2016 tăng 12,14 tỷ đồng tương ứng 20,52% so với cùng kỳ chủ yếu do một số khoản mục chi phí chiếm tỷ trọng lớn trong tổng chi phí kinh doanh của Tổng công ty tăng: Chi phí khuyến mại, hỗ trợ bán hàng tăng so với cùng kỳ.

- Lợi nhuận khác quý 3/2016 là -4,55 tỷ 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 chủ yếu dẫn đến biến động giữa kết quả kinh doanh quý 3/2016 so với quý 3/2015 của riêng Tổng công ty.

Tổng công ty PLC báo cáo SGDCK Hà Nội và UBCK Nhà nước được biết.

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX



ĐỒNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG 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		685.903.320.137	640.844.117.455
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		75.657.531.691	47.375.554.704
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	75.657.531.691	47.325.759.704
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	49.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		226.749.608.692	165.042.232.669
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		181.258.387.000	134.807.779.966
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		41.201.061.178	26.320.291.349
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	24.252.885.289	23.164.874.199
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-20.078.372.087	-19.360.601.357
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		115.647.312	109.888.512
IV. Hàng tồn kho	140		383.344.156.800	424.934.618.866
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	387.891.065.741	424.934.618.866
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-4.546.908.941	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		152.022.954	3.491.711.216
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	3.491.711.216
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.337.371	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	149.685.583	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		852.901.718.197	746.700.599.492
II. Tài sản cố định	220		150.915.783.170	110.098.749.109
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	150.915.783.170	109.966.193.728
- Nguyên giá	222		357.197.142.854	278.319.205.019
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-206.281.359.684	-168.353.011.291
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	0	132.555.381
- Nguyên giá	228		3.814.284.398	3.814.284.398
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-3.814.284.398	-3.681.729.017
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		70.935.080.931	115.543.233.247
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	70.935.080.931	115.543.233.247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		576.000.000.000	461.047.511.083


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/9/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000.000	400.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	70.557.956.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	-9.510.444.917
VI. Tài sản dài hạn khác	260		55.050.854.096	60.011.106.053
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	55.050.854.096	60.011.106.053
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.538.805.038.334	1.387.544.716.947
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		266.954.272.077	298.527.083.441
I. Nợ ngắn hạn	310		266.954.272.077	298.527.083.441
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		36.333.109.302	92.609.020.500
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.651.781.036	4.640.795.813
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	16.122.158.814	15.004.101.360
4. Phải trả người lao động	314		10.576.231.128	20.852.194.853
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	55.603.727.288	9.293.603.151
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	13.085.499.026	8.016.736.076
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	135.072.233.836	152.249.552.808
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-2.490.468.353	-4.138.921.120
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.271.850.766.257	1.089.017.633.506
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.271.850.766.257	1.089.017.633.506
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	198.388.796.611
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		137.229.968.131	58.162.322.204
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-19.810.653.884	-46.504.365.599
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		157.040.622.015	104.666.687.803
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.538.805.038.334	1.387.544.716.947

Lập, ngày 28 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 RIÊNG

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/9/2016

ĐVT: Đồng

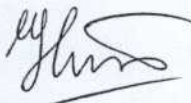
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	377.681.124.798	413.902.371.755	1.267.135.814.451	1.441.119.256.016
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		377.681.124.798	413.902.371.755	1.267.135.814.451	1.441.119.256.016
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	256.409.054.536	291.488.052.549	879.262.593.572	1.063.246.609.042
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		121.272.070.262	122.414.319.206	387.873.220.879	377.872.646.974
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	18.907.824.890	160.169.946.105	21.585.100.286	178.910.774.380
7. Chi phí tài chính	22	V.24	2.171.238.692	10.514.353.952	-5.264.776.106	15.117.062.514
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		304.380.102	787.951.341	1.383.452.658	2.400.254.819
8. Chi phí bán hàng	24		62.419.806.319	46.746.723.138	177.646.718.453	164.505.891.654
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8.904.678.162	12.434.663.017	39.163.299.009	35.434.718.340
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		66.684.171.979	212.888.525.204	197.913.079.809	341.725.748.846
11. Thu nhập khác	31		-3.951.925.631	5.466.969.821	1.302.330.618	10.825.518.259
12. Chi phí khác	32		598.702.569	1.064.420.909	2.339.064.240	5.912.705.948
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-4.550.628.200	4.402.548.912	-1.036.733.622	4.912.812.311
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		62.133.543.779	217.291.074.116	196.876.346.187	346.638.561.157
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		12.546.449.270	12.818.196.974	39.835.724.172	38.486.588.703
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		49.587.094.509	204.472.877.142	157.040.622.015	308.151.972.454

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Trưởng phòng TCKT

Tổng giám đốc


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/9/2016

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
u	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	196.876.346.187	346.638.561.157
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	42.509.733.263	22.214.233.663
- Các khoản dự phòng	03	-4.245.765.246	1.844.490.683
- 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	1.913.991.873
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-17.504.350.817	-176.896.178.177
- Chi phí lãi vay	06	1.383.452.658	2.400.254.819
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	218.283.950.786	198.115.354.018
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-62.577.169.707	32.531.183.709
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	37.043.553.125	47.725.368.688
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	-10.994.194.701	-53.885.555.929
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	3.741.793.615	12.846.009.942
- Tiền lãi vay đã trả	14	-1.383.452.658	-2.400.254.819
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-38.829.050.715	-41.162.242.685
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-7.113.924.926	-5.664.226.384
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	138.171.504.819	188.105.636.540
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-37.500.156.666	-61.845.634.531
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	34.722.727	470.490.039
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-110.000.000.000	-100.000.000.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	4.513.704.000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	52.068.777.383	111.477.116.996
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-90.882.952.556	-49.898.027.496
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	470.335.817.015	759.241.351.985
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-487.237.844.841	-653.311.887.702
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	-19.006.575.276	-104.452.692.617
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	28.281.976.987	33.754.916.427
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	47.375.554.704	38.477.315.351
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	75.657.531.691	72.232.231.778

Người lập biểu

Trưởng phòng TCKT


Nguyễn Quang Hùng



Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2016
Tổng giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



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 79,03% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,97% số cổ phần.

1.1. Công ty con:

- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 150 tỷ đồng; (100% vốn của Tổng công ty PLC)
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 250 tỷ đồng; (100% vốn của Tổng công ty PLC)

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, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty mẹ : 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng công ty mẹ: 100%

1.2.2. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex

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

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu 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: Kế 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.
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.
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 28 tháng 10 năm 2016

LẬP BIỂU

TRƯỞNG PHÒNG TCKT

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Cường Hưng


3




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	728.441.205	1.033.493.595
2. Tiền gửi ngân hàng	72.979.295.486	42.768.828.043
3. Vàng bạc đá quý tại quỹ	49.795.000	0
4. Tiền đang chuyển	1.900.000.000	3.523.438.066
Tổng cộng:	75.657.531.691	47.325.759.704



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	4.216.137.877	2.562.262.624
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	49.200.110	351.700.000
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 Công ty Nhựa đường	12.968.538.426	14.239.819.604
9. Phải thu Công ty Hóa chất	60.754.289	2.625.553.036
9. Phải thu khác	6.371.327.463	1.948.260.946
Tổng cộng:	24.252.885.289	23.164.874.199



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	0	53.409.258.033
2. Nguyên liệu, vật liệu	265.069.865.963	215.449.863.301
3. Công cụ, dụng cụ	6.437.257.258	7.114.181.744
4. Chi phí SX, KD dở dang	15.965.537.348	22.440.744.956
5. Thành phẩm, hàng hóa	100.418.405.172	126.520.570.832
Tổng cộng:	387.891.065.741	424.934.618.866



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	38.914.481	
2. Thuế xuất nhập khẩu nộp thừa	110.771.102	
3. Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Tổng cộng:	149.685.583	0



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: 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
NGUYỄN GIÁ					
1. Số dư đầu năm	94.422.045.406	135.924.365.314	37.254.765.634	10.718.028.665	278.319.205.019
2. Số tăng trong kỳ	31.392.971.009	47.661.670.227	2.625.622.291	428.045.455	82.108.308.982
- Mua sắm mới	123.399.000	8.715.970.000	1.017.163.636	428.045.455	10.284.578.091
- Đầu tư XDCB hoàn thành	31.269.572.009	38.945.700.227	1.608.458.655		71.823.730.891
3. 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
4. Số dư cuối kỳ	125.815.016.415	183.078.943.690	37.157.108.629	11.146.074.120	357.197.142.854
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	63.645.329.447	70.521.331.116	24.673.606.301	9.512.744.427	168.353.011.291
2. Số tăng trong kỳ	12.090.570.551	25.632.272.865	2.752.088.398	683.787.726	41.158.719.540
- Khấu hao trong năm	12.090.570.551	25.632.272.865	2.752.088.398	683.787.726	41.158.719.540
3. 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
4. Số dư cuối kỳ	75.735.899.998	95.646.512.130	24.702.415.403	10.196.532.153	206.281.359.684
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	30.776.715.959	65.403.034.198	12.581.159.333	1.205.284.238	109.966.193.728
Tại ngày cuối kỳ	50.079.116.417	87.432.431.560	12.454.693.226	949.541.967	150.915.783.170



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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				3.814.284.398	3.814.284.398
Số dư cuối năm				3.814.284.398	3.814.284.398
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư đầu năm				3.681.729.017	3.681.729.017
Số tăng trong năm				132.555.381	132.555.381
- Khấu hao trong năm				132.555.381	132.555.381
Số dư cuối năm				3.814.284.398	3.814.284.398
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				132.555.381	132.555.381
Tại ngày cuối kỳ				0	0



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	Mu xe ô to 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 lớn TSCĐ		60.368.000
Tổng cộng:		70.935.080.931	115.543.233.247



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	34.323.050.757	34.977.505.508
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	17.484.111.318	18.048.114.909
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	157.576.916	2.978.856.049
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	3.086.115.105	3.744.238.677
6. Chi phí quảng cáo và khác	0	262.390.910
Tổng cộng:	55.050.854.096	60.011.106.053



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	1.254.500.801	1.541.714.557
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	11.747.809.857	10.702.221.919
6. Thuế thu nhập cá nhân	163.876.384	142.232.644
9. Thuế bảo vệ môi trường	2.955.971.772	2.617.932.240
Tổng cộng:	16.122.158.814	15.004.101.360



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: 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	
4. Chi phí vận chuyển	126.312.960	
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	8.591.743.360	
6. Chi phí phải trả khác	23.419.448.656	2.706.818.538
Tổng cộng:	55.603.727.288	9.293.603.151



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	960.342.835	1.279.966.571
3. Bảo hiểm xã hội	200.964.623	0
4. Bảo hiểm y tế	188.583.324	79.898.437
5. Bảo hiểm thất nghiệp	74.065.279	22.501.749
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.278.957.200	3.383.504.650
10. Các khoản phải trả khác	10.382.585.765	3.250.864.669
Tổng cộng:	13.085.499.026	8.016.736.076



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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 Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	50.648.007.393	46.964.152.861
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Ngoại tệ	31.886.311.158	74.155.580.516
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	52.537.915.285	0
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Tiền Việt Nam		10.811.233.664
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam		20.318.585.767
Tổng cộng:		135.072.233.836	152.249.552.808



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	263.227.300.571	20.463.604.691	23.266.646.256	0	23.266.646.256	1.013.580.441.518
- Lợi nhuận trong năm								347.059.376.935	347.059.376.935	347.059.376.935
- 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
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.151.626.615		-8.151.626.615	-8.151.626.615
- Trả cổ tức năm 2014							-21.077.869.200		-21.077.869.200	-21.077.869.200
- Tạm 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 01/01/2016	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	198.388.796.611	20.463.604.691	58.162.322.204	0	58.162.322.204	1.089.017.633.506
- Lợi nhuận trong năm								157.040.622.015	157.040.622.015	157.040.622.015
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Quỹ Đầu tư phát triển từ Cty con điều về					34.554.897.293					34.554.897.293
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.762.377.693		-8.762.377.693	-8.762.377.693
- Tăng/giảm khác							-8.864		-8.864	-8.864
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	-19.810.653.884	157.040.622.015	137.229.968.131	1.271.850.766.257



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Doanh thu bán hàng	1.267.135.814.451	1.441.119.256.016
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	1.254.946.107.563	1.439.033.063.015
Trở: Xuất khẩu	96.356.507.297	256.893.102.415
- Doanh thu bán hàng hóa khác	12.189.706.888	2.086.193.001
Tổng cộng:	1.267.135.814.451	1.441.119.256.016



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	879.262.593.572	1.063.246.609.042
- Dầu mỡ nhờn	867.826.157.495	1.062.393.000.745
- Hàng hóa khác	11.436.436.077	853.608.297
Tổng cộng:	879.262.593.572	1.063.246.609.042



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	505.819.979	513.916.316
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	746.387.998	
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.675.658.890	2.485.086.242
6. Lãi bán hàng trả chậm		
7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con	17.008.060.111	175.911.771.822
8. Doanh thu HĐTC khác	1.649.173.308	
Tổng cộng:	21.585.100.286	178.910.774.380



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2016	09 tháng 2015
1. Lãi tiền vay	1.383.452.658	2.400.254.819
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	10.922.739	1.913.991.873
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	553.484.904	10.784.083.741
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	-7.817.019.609	11.127.081
7. Chi phí tài chính khác	604.383.202	7.605.000
Tổng cộng:	-5.264.776.106	15.117.062.514



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	770.055.847.506	908.251.864.020
2. Chi phí nhân công	48.221.726.799	45.976.209.216
- Trong đó: Chi phí tiền lương	41.424.645.000	39.188.996.000
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	41.291.274.921	22.214.233.663
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	23.902.468.164	20.486.063.637
5. Chi phí bằng tiền khác	124.348.399.911	131.165.674.928
Tổng cộng:	1.007.819.717.301	1.128.094.045.464