

Số: 07 2/CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày

25/04/2016



PETROLIMEX

V/v: Nộp Báo cáo tài chính Hợp nhất Tổng công ty
Quý 1 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 Petrolimex - 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 1 năm 2016 của Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP được lập ngày 25 tháng 04 năm 2016;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh giữa quý 1/2016 và quý 1/2015.
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: 0290/CV-PLC-TCKT

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2016

PETROLIMEX

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

Căn cứ 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 1/2016 với quý 1/2015 Hợp nhất Tổng công ty như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý I		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	1.170.965.254.588	1.818.254.094.992	(647.288.840.404)	-35,60%
2. Lợi nhuận gộp	174.679.362.810	252.737.575.359	(78.058.212.549)	-30,89%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	13.092.057.785	4.969.726.095	8.122.331.690	163,44%
4. Chi phí tài chính	13.797.452.099	29.765.916.405	(15.968.464.306)	-53,65%
<i>Tráo: Chi phí lãi vay</i>	<i>11.978.595.228</i>	<i>7.131.674.206</i>	<i>4.846.921.022</i>	<i>67,96%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	123.882.419.327	151.076.421.646	(27.194.002.319)	-18,00%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	50.091.549.169	76.864.963.403	(26.773.414.234)	-34,83%
8. Lợi nhuận khác	(614.508.308)	717.203.872	(1.331.712.180)	-185,68%
9. Lợi nhuận trước thuế	49.477.040.861	77.582.167.275	(28.105.126.414)	-36,23%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	39.165.736.642	59.213.246.648	(20.047.510.006)	-33,86%

LNST quý 01/2016 giảm 33,86% so với cùng kỳ quý 01/2015, do các nguyên nhân sau:

- Doanh thu bán hàng quý 1/2016 thực hiện thấp hơn cùng kỳ 35,6% tương ứng 647,29 tỷ đồng do sản lượng bán hàng quý 1/2016 thấp hơn cùng kỳ và giá dầu thô giảm kéo theo giá bán các sản phẩm hóa dầu tại Việt Nam giảm.

- Lãi gộp thấp hơn cùng kỳ 30,89% tương ứng 78,06 tỷ đồng chủ yếu do doanh thu bán hàng thấp. Tuy nhiên, tỷ lệ lãi gộp là 14,92% cao hơn cùng kỳ năm 2015 (13,90%) do vậy lãi gộp chỉ giảm 78,06 tỷ so với cùng kỳ.

- Chi phí tài chính quý 1/2016 là 13,80 tỷ đồng thấp hơn 15,97 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2015 chủ yếu do lỗ chênh lệch tỷ giá giảm 20,8 tỷ đồng so với cùng kỳ.

- Chi phí kinh doanh quý 1/2016 là 123,88 tỷ đồng, giảm 27,19 tỷ đồng, tương ứng giảm 18,00% so với cùng kỳ năm 2015, chủ yếu do 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: Chi phí vận tải; chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác.

Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý 1/2016 so với quý 1/2015 trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2016 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.

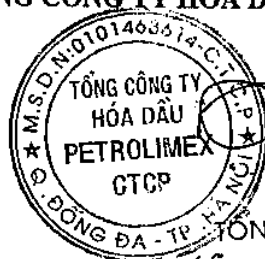
Xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu TCKT, VT.

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY


Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

ĐVT: Đồng

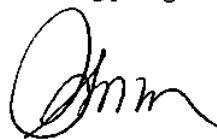
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.716.492.477.812	3.379.138.595.353
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		806.054.321.783	1.335.175.091.627
1. Tiền	111	V.01	349.050.221.783	290.467.888.098
2. Các khoản tương đương tiền	112		457.004.100.000	1.044.707.203.529
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.133.030.041.000	1.083.329.463.916
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.223.664.716.534	1.171.689.965.080
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		88.968.083.068	98.652.750.640
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	23.424.678.692	15.770.945.598
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-203.143.064.616	-203.143.064.616
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		115.627.322	358.867.214
IV. Hàng tồn kho	140		739.271.966.804	922.995.218.226
1. Hàng tồn kho	141	V.04	739.271.966.804	940.545.345.279
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	-17.550.127.053
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		38.136.148.225	37.638.821.584
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		8.031.909.259	6.466.487.321
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		25.501.936.102	30.338.466.026
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	4.602.302.864	833.868.237
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		778.274.979.413	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	V.07	319.527.155	319.527.155
II. Tài sản cố định	220		422.557.126.651	430.975.885.342
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	420.983.449.976	429.221.763.287
- Nguyên giá	222		807.443.292.621	795.372.406.666
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-386.459.842.645	-366.150.643.379
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1.573.676.675	1.754.122.055
- Nguyên giá	228		5.729.884.398	5.729.884.398
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.156.207.723	-3.975.762.343
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		193.572.286.816	175.210.359.620
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	193.572.286.816	175.210.359.620
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		61.047.511.083	61.047.511.083
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		70.557.956.000	70.557.956.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-9.510.444.917	-9.510.444.917

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		100.778.527.708	104.632.059.570
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	100.778.527.708	104.632.059.570
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3.494.767.457.225	4.151.323.938.123
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.304.591.052.337	3.000.182.223.613
I. Nợ ngắn hạn	310		2.266.441.052.337	2.972.432.223.613
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		338.844.793.102	329.794.024.371
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		12.050.355.722	14.876.363.118
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	13.773.874.196	36.153.586.150
4. Phải trả người lao động	314		11.826.110.292	59.039.779.773
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	25.199.366.547	12.243.564.796
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	10.575.953.390	12.258.200.086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	1.859.010.882.626	2.510.796.298.264
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-4.840.283.538	-2.729.592.945
II. Nợ dài hạn	330		38.150.000.000	27.750.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.18	38.150.000.000	27.750.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.190.176.404.888	1.151.141.714.510
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	1.190.176.404.888	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		232.943.693.904	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		124.766.196.293	85.731.505.915
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		85.731.505.915	-485.815.578
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		39.034.690.378	86.217.321.493
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3.494.767.457.225	4.151.323.938.123

Người lập biểu

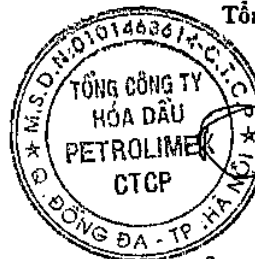

Nguyễn Quang Hùng

Trưởng phòng TCKT



Lập, ngày 25 tháng 04 năm 2016

Tổng giám đốc




TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		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	1.170.965.254.588	1.818.254.094.992	1.170.965.254.588	1.818.254.094.992
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.170.965.254.588	1.818.254.094.992	1.170.965.254.588	1.818.254.094.992
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	996.285.891.778	1.565.516.519.633	996.285.891.778	1.565.516.519.633
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		174.679.362.810	252.737.575.359	174.679.362.810	252.737.575.359
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	13.092.057.785	4.969.726.095	13.092.057.785	4.969.726.095
7. Chi phí tài chính	22	V.24	13.797.452.099	29.765.916.405	13.797.452.099	29.765.916.405
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11.978.595.228	7.131.674.206	11.978.595.228	7.131.674.206
8. Chi phí bán hàng	24		102.430.376.625	128.398.990.420	102.430.376.625	128.398.990.420
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		21.452.042.702	22.677.431.226	21.452.042.702	22.677.431.226
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		50.091.549.169	76.864.963.403	50.091.549.169	76.864.963.403
11. Thu nhập khác	31		34.567.028	916.812.171	34.567.028	916.812.171
12. Chi phí khác	32		649.075.336	199.608.299	649.075.336	199.608.299
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-614.508.308	717.203.872	-614.508.308	717.203.872
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		49.477.040.861	77.582.167.275	49.477.040.861	77.582.167.275
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		10.311.304.219	18.368.920.627	10.311.304.219	18.368.920.627
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		39.165.736.642	59.213.246.648	39.165.736.642	59.213.246.648
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		485	733	485	733

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hùng

Trưởng phòng TCKT

Lập, ngày 25 tháng 04 năm 2016

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Đức



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

ĐVT: Đồng

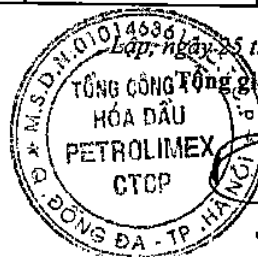
Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	49.477.040.861	77.582.167.275
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	20.444.831.449	14.649.826.492
- Các khoản dự phòng	03	-17.550.127.053	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-387.075.880	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-6.797.184.405	-2.400.607.481
- Chi phí lãi vay	06	11.978.595.228	7.131.674.206
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	57.166.080.200	96.963.060.492
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-44.605.454.090	-99.017.889.930
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	201.273.378.475	191.740.055.154
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	-30.658.551.364	-31.055.231.544
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2.288.109.924	9.293.890.872
- Tiền lãi vay đã trả	14	-11.978.595.228	-7.131.674.206
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-33.726.359.002	-24.588.088.414
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-2.196.923.660	-1.528.172.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	137.561.685.255	134.675.950.424
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-30.432.813.151	-55.584.963.308
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	6.797.184.405	2.400.607.481
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-23.635.628.746	-53.184.355.827
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	750.582.512.624	1.078.917.049.938
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-1.391.580.852.382	-928.093.052.117
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-2.048.486.595	-189.331.815.420
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-643.046.826.353	-38.507.817.599
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-529.120.769.844	42.983.776.998
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	806.054.321.783	930.077.263.871

Người lập biểu

Trưởng phòng TCKT


Nguyễn Văn Hùng





Lập, ngày 05 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

HÓA DẦU
PETROLIMEX
CTCP


Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP

Mẫu số: 09-DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 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 150 tỷ đồng (100% vốn của Tổng Công ty);
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 250 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 BIỂU


Nguyễn Quang Hùng

TRƯỞNG PHÒNG TCKT



Lập ngày 25 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC




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	3.314.479.709	3.188.213.821
2. Tiền gửi ngân hàng	345.735.742.074	283.756.236.211
4. Tiền đang chuyển	0	3.523.438.066
Tổng cộng:	349.050.221.783	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	14.172.488.266	8.859.935.998
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	410.430.000	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	539.892.657	865.485.827
8. Phải thu khác	7.730.075.607	5.120.131.611
Tổng cộng:	23.424.678.692	15.770.945.598



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	0	131.415.058.108
2. Nguyên liệu, vật liệu	285.132.957.962	246.947.627.407
3. Công cụ, dụng cụ	7.042.928.586	7.233.082.482
4. Chi phí SX, KD dở dang	12.959.597.253	22.440.744.956
5. Thành phẩm, hàng hóa	430.528.277.358	529.197.426.681
7. Hàng hoá khác	3.608.205.645	3.311.405.645
Tổng cộng:	739.271.966.804	940.545.345.279



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	4.435.240.221	408.212.524
2. Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	522.389	40.972.809
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	1.695.254	1.695.254
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	164.845.000	382.987.650
Tổng cộng:	4.602.302.864	833.868.237

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

PETROLIMEX

1.08 - 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
GUYÊN 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	5.161.682.829	4.275.367.059		2.633.836.067	12.070.885.955
- Mua sắm mới	258.629.000	4.060.160.000		317.171.820	4.635.960.820
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4.903.053.829	215.207.059		2.316.664.247	7.434.925.135
Số dư cuối kỳ	395.097.797.957	242.568.401.719	148.652.993.919	21.124.099.026	807.443.292.621
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	7.734.544.335	7.871.395.344	4.148.055.325	555.204.262	20.309.199.266
- Khấu hao trong năm	7.734.544.335	7.871.395.344	4.103.242.128	555.204.262	20.264.386.069
- Tăng khác			44.813.197		44.813.197
Số dư cuối kỳ	163.120.985.537	117.614.923.908	92.087.711.533	13.636.221.667	386.459.842.645
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	231.976.812.420	124.953.477.811	56.565.282.386	7.487.877.359	420.983.449.976



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				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				180.445.380	180.445.380
- Khấu hao trong năm				180.445.380	180.445.380
Số dư cuối năm				4.156.207.723	4.156.207.723
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				1.391.260.233	1.391.260.233
Tại ngày cuối kỳ				1.573.676.675	1.573.676.675



PETROLIMEX

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	XDCB- Nội thất Tầng 18 mở rộng - VP 229 Tây Sơn	3.934.206.365	692.103.030
3	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	869.545.030	832.736.634
4	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng	3.234.686.485	3.234.686.485
5	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
6	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	72.624.225.063	63.686.924.701
7	XDCB - Mở rộng NM DN Thương lý	37.723.815.769	35.877.155.092
8	XDCB - 5 bể TP & 2 bể PGia_TLý	771.717.589	771.717.589
9	XDCB - Móng 2 bể 1650 và Nhà kho	856.757.863	856.757.863
10	XBCB - Lắp dựng 2 bể 1650m3 và 3 bể 35m3	601.525.297	601.525.297
11	XDCB - Chế tạo bể 250 & 1650 m3	514.576.862	514.576.862
12	XDCB - Nhà kho 1500 m2 và trạm cân	615.446.549	615.446.549
13	XDCB - Sửa chữa VP CN Cần Thơ	60.368.000	60.368.000
14	- Lò gia nhiệt mới Thương lý	2.930.535.300	1.268.234.400
15	- Mua bộ trao đổi nhiệt HKH Hợp dodongf1504/TĐN	772.729.875	772.729.875
16	- Mua nhiệt kế hợp đồng 150410/CVC Cao Việt Cường	170.380.000	170.380.000
17	- Bộ trao đổi nhiệt HĐ 1506/TĐN	767.319.075	767.319.075
18	- Bộ trao đổi nhiệt HĐ 1507/TĐN	586.170.000	586.170.000
19	- Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò	3.597.120.000	
20	- Mua thiết bị thí nghiệm kho C.Lò, QN, T.Nóc	572.070.600	0
21	- Mua bán van Bắc Việt HĐ 1611/2015	1.831.023.590	0
22	- Mua cần xuất Bắc Việt	527.680.000	527.680.000
23	- Bộ gia nhiệt cục bộ	1.739.400.000	1.739.400.000
24	- Cải tạo, sửa chữa nhà sản xuất Polime - Nhũ tương	0	1.662.300.900
25	- Mua bộ trao đổi nhiệt HKH Hợp đồng 1505/TĐN	586.170.000	586.170.000
26	Công trình mở rộng kho Thương lý - HC	0	1.701.159.764
27	Công trình kho Đình Vũ - HC	323.130.909	323.130.909
28	Quyền sở hữu đất tại khu công nghiệp Đình Vũ - HC	49.562.451.450	49.562.451.450
Tổng cộng:		193.572.286.816	175.210.359.620



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	66.251.317.641	66.998.940.608
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	17.484.111.318	18.048.114.909
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	9.735.430.413	7.403.762.208
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	2.345.425.052	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	4.962.243.284	5.304.333.640
Tổng cộng:	100.778.527.708	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	1.273.985.596	2.190.768.801
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	9.431.040.698	28.819.067.784
6. Thuế thu nhập cá nhân	777.425.258	2.525.817.325
9. Thuế bảo vệ môi trường	2.291.422.644	2.617.932.240
10. Các loại thuế khác	0	0
Tổng cộng:	13.773.874.196	36.153.586.150



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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	10.152.729.546	6.586.784.613
4. Chi phí vận chuyển	269.880.000	0
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	6.868.103.431	0
6. Chi phí khác phải trả	6.529.519.286	5.656.780.183
Tổng cộng:	25.199.366.547	12.243.564.796



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản thừa chờ giải quyết	153.445.257	
2. Kinh phí công đoàn	2.077.026.120	2.076.207.692
3. Bảo hiểm xã hội	879.542.569	552.533.193
4. Bảo hiểm y tế	337.937.079	195.521.457
5. Bảo hiểm thất nghiệp	156.906.513	72.145.215
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.335.018.055	3.383.504.650
10. Các khoản phải trả khác	5.636.077.797	5.978.287.879
Tổng cộng:	10.575.953.390	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	158.473.891.401	0
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	0	116.834.346.127
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ	27.495.563.164	57.794.049.020
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	10.574.110.634	203.679.806.544
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	0	115.942.097.937
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	334.335.662.518	439.058.350.289
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	0	5.969.036.520
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	81.102.148.559	53.775.928.540
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	165.221.260.006	164.354.484.175
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	182.806.146.332	101.744.277.394
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	413.971.311.055	448.247.263.909
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	471.472.754.187	803.396.657.809
Ngân hàng Shinhan Bank	Tiền Việt Nam	13.558.034.770	
Tổng cộng:		1.859.010.882.626	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	38.150.000.000	27.750.000.000
Tổng cộng:		38.150.000.000	27.750.000.000



PETROLIMEX

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	
Tại ngày 01/01/2015	702.608.370.800	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	297.782.197.864	20.463.604.691	76.662.849.623	0	1.101.531.542.178
- Lợi nhuận trong năm								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		0
- Trả cổ tức năm 2014							-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
- Tạm ứng cổ tức năm 2015 (30%)								-242.392.698.000	-242.392.698.000
- Tăng/giảm khác							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	1.151.141.714.510
- Lợi nhuận trong năm								39.165.736.642	39.165.736.642
- Tăng/giảm khác								-131.046.264	-131.046.264
Tại ngày cuối kỳ	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	39.034.690.378	1.190.176.404.888



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1. Doanh thu bán hàng	1.166.136.923.519	1.817.824.865.901
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	387.165.265.236	545.270.144.739
- Doanh thu Nhựa đường	365.689.392.373	1.064.126.027.686
- Doanh thu Hóa chất	413.282.265.910	208.428.693.476
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	4.828.331.069	429.229.091
Tổng cộng:	1.170.965.254.588	1.818.254.094.992



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1. Giá vốn bán hàng	991.944.883.144	1.565.516.519.633
- Dầu mỡ nhờn	271.963.995.786	435.915.191.077
- Nhựa đường	323.708.014.097	930.067.096.163
- Hóa chất	396.272.873.261	199.534.232.393
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	4.341.008.634	
Tổng cộng:	996.285.891.778	1.565.516.519.633



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.797.184.405	2.400.607.481
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	744.731.862	
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.866.960.690	1.606.036.885
6. Lãi bán hàng trả chậm	683.180.828	963.081.729
8. Doanh thu HĐTC khác	0	
Tổng cộng:	13.092.057.785	4.969.726.095



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1. Lãi tiền vay	11.978.595.228	7.131.674.206
2. Chiết khấu thanh toán	0	
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	21.097.304	
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.797.759.567	22.626.637.199
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	0	
7. Chi phí tài chính khác	0	7.605.000
Tổng cộng:	13.797.452.099	29.765.916.405



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	235.869.093.148	386.856.091.352
2. Chi phí nhân công	24.474.717.739	29.867.232.818
- Trong đó: Chi phí tiền lương	20.128.999.515	26.277.218.941
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	17.912.130.261	13.226.921.274
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	34.379.158.405	54.881.487.071
5. Chi phí bằng tiền khác	50.155.107.981	54.873.508.599
Tổng cộng:	362.790.207.534	539.705.241.114