

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN BÁO CÁO HỢP NHẤT 6 THÁNG NĂM 2016**  
 Tại thời điểm kết thúc ngày 30/06/2016

Đơn: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>887,490,024,559</b>	<b>691,664,658,702</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>46,926,213,229</b>	<b>140,928,387,769</b>
1. Tiền	111		46,926,213,229	140,928,387,769
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>130,000,000</b>	<b>130,000,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		410,000,000	410,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(280,000,000)	(280,000,000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>321,266,918,404</b>	<b>196,570,117,276</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		273,132,453,104	161,982,431,066
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		34,797,092,327	16,285,754,131
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		16,881,523,577	22,013,656,445
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,924,612,940)	(4,036,941,742)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		380,462,336	325,217,376
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>476,905,082,266</b>	<b>321,358,298,353</b>
1. Hàng tồn kho	141		480,538,598,580	322,475,388,768
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,633,516,314)	(1,117,090,415)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>42,261,810,660</b>	<b>32,677,855,304</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		610,642,435	768,697,446
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		36,454,756,745	26,645,899,681
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5,196,411,480	5,263,258,177
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>113,064,648,090</b>	<b>118,406,991,485</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>167,919,600</b>	<b>125,919,600</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		167,919,600	125,919,600
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>99,691,120,344</b>	<b>104,257,007,246</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		89,561,142,292	94,057,425,901
- Nguyên giá	222		146,207,213,093	145,898,547,239
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(56,646,070,801)	(51,841,121,338)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		10,129,978,052	10,199,581,345
- Nguyên giá	228		11,737,841,229	11,638,841,229
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,607,863,177)	(1,439,259,884)

Pm





TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>345,784,000</b>	<b>265,784,000</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		345,784,000	265,784,000
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>10,524,922,558</b>	<b>10,524,922,558</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		10,524,922,558	10,524,922,558
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2,334,901,588</b>	<b>3,233,358,081</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2,305,709,165	3,202,448,457
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		29,192,423	30,909,624
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,000,554,672,649</b>	<b>810,071,650,187</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>809,622,827,456</b>	<b>624,191,165,170</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>809,222,799,181</b>	<b>623,791,136,895</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		22,455,235,168	43,638,770,945
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17,642,306,409	14,551,886,276
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		532,694,571	671,135,234
4. Phải trả người lao động	314		403,349,460	740,292,385
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8,253,679,753	8,787,046,912
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		3,981,088,534	6,695,354,757
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		755,848,909,806	548,601,114,906
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		105,535,480	105,535,480
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>400028275</b>	<b>400028275</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		400,028,275	400,028,275
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>190,931,845,193</b>	<b>185,880,485,017</b>

*Pe*

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
1	2	3	4	5
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>190,931,845,193</b>	<b>185,880,485,017</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		151,993,450,000	151,993,450,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		151,993,450,000	151,993,450,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		55,634,688,169	55,634,688,169
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(12,425,734,109)	(12,425,734,109)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8,526,927,604	8,526,927,604
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(12,797,486,471)	(17,848,846,647)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(17,848,846,647)	(9,907,239,845)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5,051,360,176	(7,941,606,802)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,000,554,672,649</b>	<b>810,071,650,187</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TPHCM, Ngày 19 tháng 07 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Trần Lê Hồng*

*Nguyễn Minh Quang*  
PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC



*Hà Huy Thắng*  
TỔNG GIÁM ĐỐC



**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH BÁO CÁO HỢP NHẤT 6 THÁNG NĂM 2016**

Kết thúc ngày 30/06/2016

Đơn: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 2/2016	QUÝ 2/2015	LŨY KẾ 2016	LŨY KẾ 2015
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	863,688,197,465	1,086,586,775,780	1,550,752,843,256	2,064,197,005,828
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	509,661,317	2,565,406,514	757,562,393	4,682,582,148
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	863,178,536,148	1,084,021,369,266	1,549,995,280,863	2,059,514,423,680
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	822,627,565,952	1,044,583,769,920	1,476,558,156,143	1,980,539,772,763
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		40,550,970,196	39,437,599,346	73,437,124,720	78,974,650,917
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,174,463,157	5,253,057,480	3,495,711,232	7,628,680,432
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	12,166,154,509	12,793,251,881	22,122,533,201	18,755,290,114
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11,038,370,167	6,339,619,294	19,519,044,295	10,217,435,038
8. Chi phí bán hàng	24		19,579,107,406	24,772,507,857	31,327,112,690	46,030,896,341
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,905,790,723	6,271,060,695	18,360,649,606	17,958,514,182
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		3,074,380,715	853,836,393	5,122,540,455	3,858,630,712
11. Thu nhập khác	31		18,450,147	58,742,097	49,789,382	61,575,097
12. Chi phí khác	32		4,769,821	169,057,817	71,602,947	175,435,125
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		13,680,326	-110,315,720	-21,813,565	-113,860,028
14. Phần lãi lỗ trong Công ty liên doanh liên kết	45		-			
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		3,088,061,041	743,520,673	5,100,726,890	3,744,770,684
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	42,815,127	9,002,911	47,649,513	82,460,221
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	1,717,201	3,777,843	1,717,201	3,777,843
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3,043,528,713	730,739,919	5,051,360,176	3,658,532,620
18.1 Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông thiểu số	61		-			
18.2 Lợi nhuận sau thuế TNDN của Công ty mẹ (62=60-61)	62		3,043,528,713	730,739,919	5,051,360,176	3,658,532,620
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Lê Nhung*

**PHÓ GIÁM ĐỐC KTC**  
*Nguyễn Minh Quang*



**CÔNG GIÁM ĐỐC**  
*Hà Huy Thống*



**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ BÁO CÁO HỢP NHẤT 6 THÁNG 2016**

Kết thúc ngày 30/6/2016

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	MCT	6 THÁNG 2016	6 THÁNG 2015
I	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,107,595,696	3,744,770,684
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	4,973,552,756	4,871,478,296
- Các khoản dự phòng	03	2,404,097,097	594,424,989
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các	04	503,208,554	3,678,791,860
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(446,491,559)	(1,307,925,245)
- Chi phí lãi vay	06	19,519,044,295	10,217,435,038
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn	08	32,061,006,839	21,798,975,622
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(134,895,319,354)	(124,278,084,679)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(158,063,209,812)	(327,403,522,627)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả,	11	(22,065,278,858)	(33,535,655,243)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1,054,794,303	391,424,187
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(19,326,125,971)	(10,033,991,401)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(111,279,269)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1,717,201	4,547,876,379
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(3,487,568,796)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(301,232,415,652)</b>	<b>(472,111,825,827)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài	21	(487,665,854)	(3,300,976,100)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài	22	-	28,322,360
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	446,491,559	1,247,066,702
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(41,174,295)</b>	<b>(2,025,587,038)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,699,456,193,657	2,089,834,366,125
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1,492,273,170,792)	(1,362,397,498,010)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>207,183,022,865</b>	<b>727,436,868,115</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(94,090,567,082)</b>	<b>253,299,455,250</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>140,928,387,769</b>	<b>65,937,429,214</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	88,392,542	1,043,548,530
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>46,926,213,229</b>	<b>320,280,432,994</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Lê Phong*

*Nguyễn Minh Quang*

PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC  
Nguyễn Minh Quang



Ngày 19 tháng 07 năm 2016  
TỔNG GIÁM ĐỐC

*Hà Huy Thắng*  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Hà Huy Thắng



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**6 THÁNG NĂM 2016**  
**(BÁO CÁO HỢP NHẤT)**

1. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :**

*Hình thức sở hữu vốn:*

Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex (gọi tắt là "PITCO") là Công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Quyết định số 0838/2004/QĐ-BTM ngày 23/06/2004 của Bộ trưởng Bộ Thương mại về việc chuyển Công ty Xuất Nhập khẩu Tổng hợp Petrolimex thành Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex. Công ty được cấp giấy đăng ký kinh doanh số 0301776741 lần đầu tiên ngày 01/10/2004 và đến thời điểm 30/06/2016, công ty đã 13 lần thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh. Cổ phiếu của công ty được niêm yết tại Sở Giao Dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ tại ngày 30/06/2016 là **151.993.450.000** đồng.

**Lĩnh vực kinh doanh:** Kinh doanh thương mại, dịch vụ và gia công, chế biến nông sản.

Trụ sở chính và các đơn vị thành viên của Công ty như sau:

**Tên đơn vị thành viên:**

**Địa chỉ:**

Trụ sở chính

54-56 Bùi Hữu Nghĩa - quận 5 – TP Hồ Chí Minh

Xí nghiệp Chế biến nông sản Tân Uyên  
(bắt đầu đi vào hoạt động từ tháng 1/2007)

Số 577/E, Tổ 5, Ấp 3, xã Hội Nghĩa, Thị xã Tân Uyên, tỉnh Bình Dương

**Công ty con (Sở Hữu 100%)**

Công ty TNHH I TV Sơn Petrolimex( hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0309391013 ngày 25 tháng 09 năm 2009

Tầng 4, PJICO TOWER

186 Điện Biên Phủ, P.6, Q.3, TP. Hồ Chí Minh

**Công ty con (Sở hữu 100%)**

Công ty TNHH Một Thành viên XNK Petrolimex Hà Nội (hoạt động theo Giấy chứng nhận ĐKKD số 0102389000 ngày 18 tháng 08 năm 2014)

Số 1 phố Thành Công - quận Ba Đình - Hà Nội.

**Hoạt động chính của Công ty theo Giấy ĐKKD sửa đổi lần thứ 13 là:**

- Xuất nhập khẩu hàng nông lâm thủy hải sản, hàng thủ công mỹ nghệ, hàng tiêu dùng, máy móc thiết bị ngành công, nông nghiệp, phương tiện vận tải, vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất, tiêu dùng; xuất nhập khẩu khoáng sản hàng hóa, kim loại màu. Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống.
- Bán buôn thực phẩm
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác
- Bán buôn chuyên doanh vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất, tiêu dùng. Mua bán hàng tiêu dùng.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

*Rec*



- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan
- Đại lý, môi giới, đấu giá
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Sản xuất sơn, véc ni và các chất sơn, quét tương tự; sản xuất mực in và ma tít
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại

## **2. Chế độ và chính sách kế toán áp dụng tại Công ty**

### **Kỳ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.  
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

### **Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:**

#### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo và các chính sách kế toán nêu trong mục V dưới đây.

#### *Tuyên bố về việc tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính hợp nhất được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Chứng từ ghi sổ

### **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp đích danh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

### **Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định**

CHÍNH MINH

*Pe*



## CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

Địa chỉ: 54 - 56 Bùi Hữu Nghĩa - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	25 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 05 năm
- Phương tiện vận tải	05 - 06 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất	-
- Phần mềm quản lý	05 năm

### Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phân thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "trung dương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

### Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

### Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

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

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí mua hàng được phân bổ cho hàng tồn kho cuối kỳ.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

### Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

### Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

12



Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

#### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia, lãi kinh doanh chứng khoán, lãi trả chậm, và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.



*pe*



### 3. TIỀN

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Tiền	46,926,213,229	140,928,387,769
Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>Tổng cộng :</b>	<b>46,926,213,229</b>	<b>140,928,387,769</b>

### 4. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Đầu tư ngắn hạn	410,000,000	410,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(280,000,000)	(280,000,000)
<b>Tổng cộng :</b>	<b>130,000,000</b>	<b>130,000,000</b>
<i>Cổ phần Áu Lạc</i> <i>13000 CP</i>	<i>410,000,000</i>	<i>410,000,000</i>

### 5. PHẢI THU KHÁC

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Phải thu từ giao dịch hợp đồng tương lai	1,723,301,002	1,124,550
Tạm thu thuế TNCN	-	137,661,104
Ký cược ký quỹ ngắn hạn	5,806,251,004	4,326,031,073
Thu tạm ứng	7,705,434,426	6,136,456,512
Lãi dự thu	-	230,684,761
Thu bồi thường	-	8,800,000,000
Phải thu về lãi trả chậm theo hợp đồng	323,143,269	331,235,902
Thuế XNK được hoàn	787,630,097	1,782,855,698
Phải thu khác	535,763,779	267,606,845
<b>Tổng cộng :</b>	<b>16,881,523,577</b>	<b>22,013,656,445</b>

### 6. HÀNG TỒN KHO

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Hàng hóa	480,538,598,580	322,475,388,768
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,633,516,314)	(1,117,090,415)
<b>Tổng cộng :</b>	<b>476,905,082,266</b>	<b>321,358,298,353</b>

### 7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Chi phí trả trước ngắn hạn	610,642,435	768,697,446
Thuế GTGT được khấu trừ	36,454,756,745	26,645,899,681
Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	5,196,411,480	5,263,258,177
<b>Tổng cộng :</b>	<b>42,261,810,660</b>	<b>32,677,855,304</b>

12





8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ	39,877,632,186	95,026,906,421	9,299,022,243	1,694,986,389	145,898,547,239
Số tăng trong kỳ	-	253,010,652	-	75,827,929	328,838,581
- Mua trong kỳ	-	253,010,652	-	75,827,929	328,838,581
- XDCB hình thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	20,172,727	-	-	20,172,727
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	20,172,727	-	-	20,172,727
Số dư cuối kỳ	39,877,632,186	95,259,744,346	9,299,022,243	1,770,814,318	146,207,213,093
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	15,661,243,664	28,783,436,859	6,253,809,495	1,142,631,320	51,841,121,338
Số tăng trong kỳ	1,202,789,468	3,184,302,950	334,257,638	92,185,414	4,813,535,470
Số giảm trong kỳ	-	-	8,586,007	-	8,586,007
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	8,586,007	-	8,586,007
Số dư cuối kỳ	16,864,033,132	31,967,739,809	6,579,481,126	1,234,816,734	56,646,070,801
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu kỳ	24,216,388,522	66,243,469,562	3,045,212,748	552,355,069	94,057,425,901
Tại ngày cuối kỳ	23,013,599,054	63,292,004,537	2,719,541,117	535,997,584	89,561,142,292

9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu kỳ	10,784,362,729	854,478,500	11,638,841,229
Số tăng trong kỳ	0	99,000,000	99,000,000
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	10,784,362,729	953,478,500	11,737,841,229
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ	830,028,550	609,231,334	1,439,259,884
Số tăng trong kỳ	106,973,857	61,629,436	168,603,293
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	937,002,407	670,860,770	1,607,863,177
<b>Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày đầu kỳ	9,847,360,322	282,617,730	10,129,978,052
Tại ngày cuối kỳ	9,954,334,179	245,247,166	10,199,581,345

10. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Đầu tư Sơn Đông Nai	3,619,922,558	3,619,922,558
Đầu tư Kim Loại Màu Nghệ Tĩnh	6,905,000,000	6,905,000,000
<b>Tổng cộng :</b>	<b>10,524,922,558</b>	<b>10,524,922,558</b>

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Chi phí trả trước dài hạn	2,305,709,165	3,202,448,457
Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	29,192,423	30,909,624
Tài sản dài hạn khác	-	-
<b>Tổng cộng :</b>	<b>2,334,901,588</b>	<b>3,233,358,081</b>

12. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Vay ngắn hạn	755,848,909,806	548,601,114,906
<b>Tổng cộng :</b>	<b>755,848,909,806</b>	<b>548,601,114,906</b>

Pe





CHI TIẾT VAY NGẮN HẠN THEO ĐỐI TƯỢNG

Đơn: VND

Bên cho vay	Lãi suất	Thời hạn vay	Tổng hạn mức vay	Số dư vay	Phương thức bảo đảm
<b>VĂN PHÒNG CÔNG TY CP XNK PETROLIMEX</b>			<b>1.575.000.000,000</b>	<b>710.591.025,030</b>	
NHTMCP Công thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	500.000.000,000	13.702.290,000	Thế chấp
NHTMCP Xăng dầu Petrolimex	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	450.000.000,000	358.732.440,158	Tin chấp
NHTMCP Dầu Tư & Phát Triển VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	300.000.000,000	-	Tin chấp
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	325.000.000,000	338.156.294,872	Thế chấp
<b>CÔNG TY TNHH MTV XNK PETROLIMEX HÀ NỘI</b>			<b>90.000.000,000</b>	<b>21.570.519,061</b>	
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	60.000.000,000	12.513.414,510	Thế chấp
NHTMCP Sài Gòn - Hà Nội	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	30.000.000,000	9.057.104,551	Tin chấp
<b>CÔNG TY TNHH MTV SON PETROLIMEX</b>			<b>30.000.000,000</b>	<b>23.687.365,715</b>	
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	25.000.000,000	19.933.775,971	Thế chấp
NHTMCP Xăng dầu Petrolimex	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	5.000.000,000	3.753.589,744	Tin chấp
<b>TỔNG CỘNG</b>				<b>755.848.909,806</b>	

*Row*



### 13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Thuế XNK	474,742,994	499,922,491
Thuế TNCN	57,951,577	71,274,782
Thuế GTGT	-	99,937,961
<b>Tổng cộng</b>	<b>532,694,571</b>	<b>671,135,234</b>

Quyết toán thuế của công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên BCTC có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Thuế suất thuế TNDN áp dụng đối với thu nhập chịu thuế của công ty là 20%

### 14. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	444,687,380	407,338,137
Chiết khấu thương mại	-	854,134,426
Tạm giữ tiền nhân viên kinh doanh	1,472,100,000	1,472,100,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	200,000,000
Giao dịch hedging	-	668,168,038
Cổ tức phải trả	495,829,907	523,688,015
Khách hàng đặt cọc mua nhà	1,000,000,000	1,000,000,000
Phải trả các hợp đồng chưa chốt giá	-	1,179,245,458
Các khoản phải trả, phải nộp khác	568,471,247	390,680,683
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,981,088,534</b>	<b>6,695,354,757</b>

12

15. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của VCSH

	Vốn kinh doanh	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư & Phát triển & dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(9,837,912,486)	193,891,419,178
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Tăng do phân phối quỹ	-	-	-	-	-	(7,941,606,802)	(7,941,606,802)
Tăng khác	-	-	-	-	-	(69,327,359)	(69,327,359)
Trả cổ tức	-	-	-	-	-	-	-
Sử dụng các quỹ	-	-	-	-	-	(7,941,606,802)	(7,941,606,802)
Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	(69,327,359)	(69,327,359)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/12/2015</b>	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(17,848,846,647)	185,880,485,017
Tăng vốn	-	-	-	-	-	5,051,360,176	5,051,360,176
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Tăng do phân phối quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Trả cổ tức	-	-	-	-	-	-	-
Sử dụng các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 30/06/2016</b>	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(12,797,486,471)	190,931,845,193

*Handwritten signature*

15.1 532 100



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

	<b>Đầu kỳ</b>	<b>Tỷ lệ</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Tỷ lệ</b>
Vốn góp của Nhà Nước	80,056,110,000	52.67%	80,056,110,000	52.67%
Vèn góp của các cổ đông khác	71,937,340,000	47.33%	71,937,340,000	47.33%
<b>Tổng cộng</b>	<b>151,993,450,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>151,993,450,000</b>	<b>100.00%</b>

**c) Các giao dịch vốn và phân phối cổ tức lợi nhuận được chia**

	<b>Đầu kỳ</b>	<b>Cuối kỳ</b>
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	151,993,450,000	151,993,450,000
Vốn góp đầu kỳ		
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối năm	151,993,450,000	151,993,450,000

**d) Cổ phiếu**

	<b>Đầu kỳ</b>	<b>Cuối kỳ</b>
<b>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>15,199,345</b>	<b>15,199,345</b>
<b>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</b>	<b>14,210,225</b>	<b>14,210,225</b>
- Cổ phiếu phổ thông	14,210,225	14,210,225
- Cổ phiếu ưu đãi		
<b>Số lượng cổ phiếu được mua lại</b>	<b>989,120</b>	<b>989,120</b>
- Cổ phiếu phổ thông	989,120	989,120
- Cổ phiếu ưu đãi		
<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>14,210,225</b>	<b>14,210,225</b>
- Cổ phiếu phổ thông	14,210,225	14,210,225
- Cổ phiếu ưu đãi		

**e/ Các quỹ của công ty**

	<b>8,141,940,348</b>	
- Quỹ đầu tư và phát triển	180,315,826	-
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	105,489,480	-
- Quỹ dự phòng tài chính	7,856,135,042	

*Pho*



**16. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,550,752,843,256	2,064,197,005,828
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,550,752,843,256</b>	<b>2,064,197,005,828</b>

**17. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Giảm khác	757,562,393	4,682,582,148
<b>Tổng cộng</b>	<b>757,562,393</b>	<b>4,682,582,148</b>

**18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Giá vốn hàng hóa đã bán	1,476,558,156,143	1,980,539,772,763
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,476,558,156,143</b>	<b>1,980,539,772,763</b>

**19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23,525,691	910,664,308
Cổ tức, lợi nhuận được chia	413,281,313	433,061,229
Lãi bán các khoản đầu tư	11,272,044	-
Lãi ứng trước tiền hàng	79,078,617	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	2,911,889,500	6,279,658,368
Lãi trả chậm	56,664,067	5,295,223
Doanh thu khác	-	1,304
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,495,711,232</b>	<b>7,628,680,432</b>

**20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Chi phí lãi vay	19,519,044,295	10,217,435,038
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,367,507,415	8,132,710,836
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	2,723,248	314,057,086
Chiết khấu thanh toán	233,258,243	91,087,154
<b>Tổng cộng</b>	<b>22,122,533,201</b>	<b>18,755,290,114</b>





## 21. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan chủ yếu như sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị phải thu	Giá trị phải trả
Công ty Xăng Dầu Đồng Nai	Thành viên Petrolimex	Mua hàng	52,750,757	39,688,000
Công ty Xăng Dầu Hà Nam Ninh	Thành viên Petrolimex	Mua hàng/bán hàng	165,873,575	239,580,000
Công Ty Xăng Dầu Khu Vực V-TNHH Một Thành Viên	Thành viên Petrolimex	Mua hàng/bán hàng	218,329,321	619,254,900
Công ty xăng dầu khu vực III - TNHH MTV	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	239,946,656	
Công ty Xăng dầu Cà Mau	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	152,091,980	
Xí nghiệp DV XL và TM Petrolimex Sài Gòn	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	102,770,184	
Công ty Cổ phần Xây Lắp 01- Petrolimex	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	405,297,753	
Công ty xăng dầu Hà Bắc	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	599,567,592	
Công ty Xăng Dầu Quảng Trị	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	170,648,893	
Chi nhánh Xăng dầu Lạng Sơn	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	119,088,103	
Công ty CP VT XD Đường Thủy Petrolimex	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	206,885,250	
Công ty xăng dầu Hà Tĩnh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	452,566,496	
Công Ty Xăng Dầu Vĩnh Long	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	115,958,640	
Công ty Xăng Dầu Hà Giang	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	125,454,669	
Công ty Xăng Dầu Yên Bái - TNHH MTV	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	180,336,144	
Công ty xăng dầu Cao Bằng	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	246,602,987	
Công ty Xăng Dầu Quảng Bình	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	357,343,676	
Công ty xăng dầu Nghệ An	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	206,603,952	
Công ty xăng dầu Điện Biên	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	164,060,189	
Công ty Xăng Dầu Thừa Thiên Huế	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	278,380,421	

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP HCM, Ngày 19 tháng 07 Năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Trần Lê Phong

PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC  
Nguyễn Minh Quang





TỔNG GIÁM ĐỐC  
Hà Huy Thắng

MINI