



Số: 061/VCV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 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 2/2016 với quý 2/2015 riêng Tổng công ty như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý II		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	497.862.963.928	481.004.671.870	16.858.292.058	3,50%
2. Lợi nhuận gộp	202.083.704.424	145.674.145.015	56.409.559.409	38,72%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	1.272.663.252	1.331.653.815	(58.990.563)	-4,43%
4. Chi phí tài chính	(8.105.430.837)	3.415.243.430	(11.520.674.267)	-337,33%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	448.953.896	862.008.266	(413.054.370)	-47,92%
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	131.561.350.253	83.483.287.633	48.078.062.620	57,59%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD (sau khi loại trừ DTTC từ công ty con)	79.900.448.260	60.107.267.767	19.793.180.493	32,93%
8. Lợi nhuận khác	4.148.456.521	(114.210.004)	4.262.666.525	-3732,31%
9. Lợi nhuận trước thuế	84.048.904.781	59.993.057.763	24.055.847.018	40,10%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	67.028.224.472	45.904.280.400	21.123.944.072	46,02%

Lợi nhuận sau thuế quý 2/2016 tăng 21,12 tỷ tương ứng 46,02% so với quý 2/2015 do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- Doanh thu bán hàng quý 2/2016 thực hiện cao hơn cùng kỳ 16,86 tỷ đồng là do 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. Hoạt động kinh doanh quý 2/2016 có hiệu quả tốt, tỷ lệ lãi gộp thực hiện cao, lãi gộp cao hơn cùng kỳ 56,41 tỷ đồng.

- Chi phí tài chính thực hiện là -8,11 tỷ đồng chủ yếu do trong quý 2/2016, TCT hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính vào các công ty liên kết là 9,51 tỷ đồng. Các khoản chi phí tài chính như lãi vay, đặc biệt lỗ chênh lệch tỷ giá đều giảm so với cùng kỳ dẫn đến chi phí tài chính thấp hơn cùng kỳ 11,52 tỷ đồng.

- Chi phí kinh doanh quý 2/2016 tăng 48,08 tỷ đồng tương ứng 57,6% 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 như: Chi phí khuyến mại, hỗ trợ bán hàng, chi phí vận tải và chi phí dịch vụ mua ngoài khác.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến biến động giữa kết quả kinh doanh quý 2/2016 so với quý 2/2015 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./.

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (để b/c);
- BKS (để biết);
- Ban TGD (để biết);
- Lưu TCKT, VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đình



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

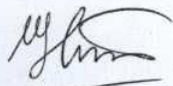
ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		695.482.358.411	640.844.117.455
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		79.947.425.008	47.375.554.704
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	79.947.425.008	47.325.759.704
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	49.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		191.891.265.919	165.042.232.669
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		158.234.594.952	134.807.779.966
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		24.067.436.010	26.320.291.349
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	29.551.979.722	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		115.627.322	109.888.512
IV. Hàng tồn kho	140		417.908.253.764	424.934.618.866
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	423.677.646.459	424.934.618.866
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(5.769.392.695)	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.735.413.720	3.491.711.216
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	3.491.711.216
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.700.624.350	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	34.789.370	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		758.791.527.715	746.700.599.492
II. Tài sản cố định	220		136.165.179.172	110.098.749.109
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	136.165.179.172	109.966.193.728
- Nguyên giá	222		319.501.902.635	278.319.205.019
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(183.336.723.463)	(168.353.011.291)
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	-	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		102.410.656.611	115.543.233.247
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	102.410.656.611	115.543.233.247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		466.000.000.000	461.047.511.083

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2016	31/12/2015
1	2	3	4	5
1. Đầu tư vào công ty con	251		400.000.000.000	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		-	(9.510.444.917)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		54.215.691.932	60.011.106.053
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	54.215.691.932	60.011.106.053
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.454.273.886.126	1.387.544.716.947
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		266.565.111.670	298.527.083.441
I. Nợ ngắn hạn	310		266.565.111.670	298.527.083.441
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		89.623.624.005	92.609.020.500
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.863.897.742	4.640.795.813
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	17.537.333.244	15.004.101.360
4. Phải trả người lao động	314		17.983.608.753	20.852.194.853
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	48.410.489.845	9.293.603.151
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	10.955.576.799	8.016.736.076
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	76.531.902.635	152.249.552.808
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(1.341.321.353)	(4.138.921.120)
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.187.708.774.456	1.089.017.633.506
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	1.187.708.774.456	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		267.599.386.142	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		87.642.873.623	58.162.322.204
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(19.810.645.020)	(46.504.365.599)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		107.453.518.643	104.666.687.803
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.454.273.886.126	1.387.544.716.947

Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu


Nguyễn Quang Hùng

Trưởng phòng TCKT



Tổng giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

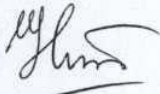
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		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	497.862.963.928	481.004.671.870	889.454.689.653	1.027.216.884.261
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		497.862.963.928	481.004.671.870	889.454.689.653	1.027.216.884.261
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	295.779.259.504	335.330.526.855	571.811.863.864	771.758.556.493
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		202.083.704.424	145.674.145.015	317.642.825.789	255.458.327.768
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	1.272.663.252	1.331.653.815	2.677.275.396	18.740.828.275
7. Chi phí tài chính	22	V.24	(8.105.430.837)	3.415.243.430	(7.436.014.798)	4.602.708.562
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		448.953.896	862.008.266	1.079.072.556	1.612.303.478
8. Chi phí bán hàng	24		113.406.600.956	70.554.838.054	166.268.587.306	117.759.168.516
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		18.154.749.297	12.928.449.579	30.258.620.847	23.000.055.323
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		79.900.448.260	60.107.267.767	131.228.907.830	128.837.223.642
11. Thu nhập khác	31		5.239.742.856	4.565.214.149	5.254.256.249	5.358.548.438
12. Chi phí khác	32		1.091.286.335	4.679.424.153	1.740.361.671	4.848.285.039
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.148.456.521	(114.210.004)	3.513.894.578	510.263.399
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		84.048.904.781	59.993.057.763	134.742.802.408	129.347.487.041
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		17.020.680.309	14.088.777.363	27.289.274.902	25.668.391.729
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		67.028.224.472	45.904.280.400	107.453.527.506	103.679.095.312

Người lập biểu


Nguyễn Quang Hùng

Trưởng phòng TCKT



Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Tổng giám đốc



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 30/6/2016

ĐVT: Đồng

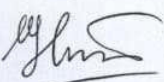
Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
u	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	134.742.802.408	129.347.487.041
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	18.346.638.700	14.403.928.677
- Các khoản dự phòng	03	(3.023.281.492)	(874.778.180)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(508.948.873)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(466.451.083)	(17.620.357.503)
- Chi phí lãi vay	06	1.079.072.556	1.612.303.478
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	150.169.832.216	126.868.583.513
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(33.302.217.700)	6.825.375.487
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	7.026.365.102	156.411.007.048
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	37.766.736.834	8.855.222.334
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	9.287.125.337	12.382.569.616
- Tiền lãi vay đã trả	14	(1.079.072.556)	(1.612.303.478)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(22.298.571.740)	(27.186.097.773)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(6.377.073.279)	(2.257.107.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	141.193.124.214	280.287.249.747
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(31.280.492.127)	(30.951.469.404)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	18.181.818	470.490.039
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(66.136.000.000)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	448.269.265	84.600.505.133
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(30.814.041.044)	(12.016.474.232)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	288.194.392.482	378.390.337.825
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(363.912.042.653)	(448.188.857.033)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(2.089.562.695)	(189.352.893.100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(77.807.212.866)	(259.151.412.308)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	32.571.870.304	9.119.363.207
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	79.947.425.008	47.596.678.558

Lập, ngày 25 tháng 7 năm 2016

Người lập biểu

Trưởng phòng TCKT

Tổng giám đốc


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 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:

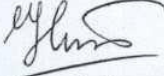
1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá thực tế ngày giao dịch.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo chuẩn mực Hàng tồn kho.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước (FIFO).
 - Phương pháp hạch toán 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:

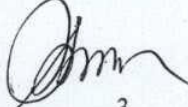
V. Thuyết minh các khoản mục: (theo chi tiết đính kèm)

Lập ngày 25 tháng 07 năm 2016

LẬP BIỂU


Nguyễn Anay Thủy

TRƯỞNG PHÒNG TCKT


3

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	570.452.296	1.033.493.595
2. Tiền gửi ngân hàng	79.327.177.712	42.768.828.043
3. Vàng bạc đá quý tại quỹ	49.795.000	0
4. Tiền đang chuyển	0	3.523.438.066
Tổng cộng:	79.947.425.008	47.325.759.704



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	4.152.487.931	2.562.262.624
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	216.042.200	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	377.987.769	865.485.827
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	17.343.098.393	14.239.819.604
9. Phải thu Công ty Hóa chất	3.400.377.563	2.625.553.036
9. Phải thu khác	3.490.193.704	1.948.260.946
Tổng cộng:	29.551.979.722	23.164.874.199



PETROLIMEX

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	42.816.027.694	53.409.258.033
2. Nguyên liệu, vật liệu	244.547.482.325	215.449.863.301
3. Công cụ, dụng cụ	7.326.187.772	7.114.181.744
4. Chi phí SX, KD dở dang	12.598.362.747	22.440.744.956
5. Thành phẩm, hàng hóa	116.389.585.921	126.520.570.832
Tổng cộng:	423.677.646.459	424.934.618.866



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
NGUYÊN 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	19.057.534.784	23.943.914.888	1.017.163.636	394.455.455	44.413.068.763
- Mua sắm mới	123.399.000	8.715.970.000	1.017.163.636	394.455.455	10.250.988.091
- Đầu tư XD CB hoàn thành	18.934.135.784	15.227.944.888			34.162.080.672
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	113.479.580.190	159.361.188.351	35.548.649.974	11.112.484.120	319.501.902.635
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	4.174.274.004	11.853.825.912	1.781.150.175	404.833.228	18.214.083.319
- Khấu hao trong năm	4.174.274.004	11.853.825.912	1.781.150.175	404.833.228	18.214.083.319
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	67.819.603.451	81.868.065.177	23.731.477.180	9.917.577.655	183.336.723.463
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	45.659.976.739	77.493.123.174	11.817.172.794	1.194.906.465	136.165.179.172



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	TSCĐ vô hình khác	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	1.282.727.273	
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)	4.113.676.545	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	77.364.138.453	63.686.924.701
9	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	4.275.786.345	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:		102.410.656.611	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 sản 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	188.424.684	2.978.856.049
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	2.220.105.173	3.744.238.677
6. Chi phí quảng cáo và khác	0	262.390.910
Tổng cộng:	54.215.691.932	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	86.352.931	1.541.714.557
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15.983.126.415	10.702.221.919
6. Thuế thu nhập cá nhân	145.099.778	142.232.644
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.322.754.120	2.617.932.240
Tổng cộng:	17.537.333.244	15.004.101.360



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	25.792.034.193	6.586.784.613
2. Chi phí quảng cáo	0	
3. Chi phí thuê đất	1.379.134.284	
4. Chi phí vận chuyển	946.283.657	
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	7.187.837.156	
6. Chi phí phải trả khác	13.105.200.555	2.706.818.538
Tổng cộng:	48.410.489.845	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
1. Tài sản thừa chờ giải quyết	0	
2. Kinh phí công đoàn	1.359.648.731	1.279.966.571
3. Bảo hiểm xã hội	14.715.149	0
4. Bảo hiểm y tế	161.908.544	79.898.437
5. Bảo hiểm thất nghiệp	57.906.019	22.501.749
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.293.941.955	3.383.504.650
10. Các khoản phải trả khác	8.067.456.401	3.250.864.669
Tổng cộng:	10.955.576.799	8.016.736.076



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.17 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ		46.964.152.861
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ		0
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Ngoại tệ	37.280.866.237	74.155.580.516
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	39.251.036.398	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:		76.531.902.635	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
- Tam ứng cổ tức năm 2015 (30%)								-242.392.698.000	-242.392.698.000	-242.392.698.000
- Tăng/(giảm) khác								8.868	8.868	8.868
Tại ngày 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								107.453.527.506	107.453.527.506	107.453.527.506
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.762.377.693		-8.762.377.693	-8.762.377.693
- Tăng/giảm khác								-8.863	-8.863	-8.863
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	267.599.386.142	20.463.604.691	-19.810.645.020	107.453.518.643	87.642.873.623	1.187.708.774.456



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2016	06 tháng 2015
1. Doanh thu bán hàng	889.454.689.653	1.027.216.884.261
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	879.936.773.684	1.025.730.203.087
Trở: Xuất khẩu	81.520.578.481	194.964.431.602
- Doanh thu bán hàng hóa khác	9.517.915.969	1.486.681.174
Tổng cộng:	889.454.689.653	1.027.216.884.261



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2016	06 tháng 2015
1. Giá vốn bán hàng	571.811.863.864	771.758.556.493
- Dầu mỡ nhờn	562.895.852.615	771.131.489.546
- Hàng hóa khác	8.916.011.249	627.066.947
Tổng cộng:	571.811.863.864	771.758.556.493



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2016	06 tháng 2015
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	448.269.265	453.846.863
2. Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
3. Cổ tức, lợi nhuận được chia		
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	508.948.873	
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.720.057.258	1.401.752.000
6. Lãi bán hàng trả chậm		
7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con	0	16.885.229.412
8. Doanh thu HĐTC khác		
Tổng cộng:	2.677.275.396	18.740.828.275



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2016	06 tháng 2015
1. Lãi tiền vay	1.079.072.556	1.612.303.478
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	465.505.807	4.645.553.962
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	-9.510.444.917	-1.662.753.878
7. Chi phí tài chính khác	529.851.756	7.605.000
Tổng cộng:	-7.436.014.798	4.602.708.562



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	06 tháng 2016	06 tháng 2015
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	495.668.260.874	749.007.970.747
2. Chi phí nhân công	36.415.441.250	31.525.006.084
- Trong đó: Chi phí tiền lương	33.009.711.208	21.408.055.000
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	26.747.632.272	14.403.928.677
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.469.356.878	17.358.203.341
5. Chi phí bằng tiền khác	129.514.810.572	89.741.160.965
Tổng cộng:	706.815.501.846	902.036.269.814