

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		109,461,311,982	83,968,736,653
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	67,867,198,274	51,697,844,598
1. Tiền	111		17,867,198,274	1,697,844,598
2. Các khoản tương đương tiền	112		50,000,000,000	50,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		29,458,118,605	23,295,122,062
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	24,114,103,898	21,803,335,362
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,342,573,861	2,505,796
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	V.04	2,232,190,104	1,720,030,162
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(230,749,258)	(230,749,258)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		12,102,744,831	7,697,461,414
1. Hàng tồn kho	141	V.05	12,102,744,831	7,697,461,414
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		33,250,272	1,278,308,579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	33,250,272	74,596,780
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			1,203,711,799
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.11		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		177,840,735,424	191,248,457,162
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		24,900,000	24,900,000
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	V.04	24,900,000	24,900,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		167,488,033,424	180,895,755,162
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	167,488,033,424	180,895,755,162
- Nguyên giá	222		297,991,975,647	297,910,619,617
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(130,503,942,223)	(117,014,864,455)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
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			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	10,327,802,000	10,327,802,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		10,000,000,000	10,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		327,802,000	327,802,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		287,302,047,406	275,217,193,815
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		146,326,341,734	148,314,721,669
I. Nợ ngắn hạn	310		60,189,291,734	61,703,671,669
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	10,284,662,126	18,954,302,009
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9,447,093	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	2,676,870,626	787,008,596
4. Phải trả người lao động	314		7,535,889,118	8,147,553,872
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
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	V.12	2,922,849,835	10,802,433,288
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	11,089,600,000	22,315,200,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.13	23,311,790,629	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,358,182,307	697,173,904
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		86,137,050,000	86,611,050,000
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
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	V.12		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.09	86,137,050,000	86,611,050,000
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		140,975,705,672	126,902,472,146
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	140,975,705,672	126,902,472,146
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		108,172,380,000	108,172,380,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		108,172,380,000	108,172,380,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		518,666,555	518,666,555
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		14,456,720,092	9,653,399,684
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		17,827,939,025	8,558,025,907
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,322,559,127	159,111,527
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15,505,379,898	8,398,914,380
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		287,302,047,406	275,217,193,815

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đào Mệnh Tuấn

Nguyễn Thị Hiền



Đặng Thị Xuân Hương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 02		Lũy kế 6 tháng	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	89,203,264,194	91,555,768,523	176,056,021,697	183,529,441,009
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		89,203,264,194	91,555,768,523	176,056,021,697	183,529,441,009
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	75,028,242,664	80,359,575,765	148,674,473,082	161,350,621,110
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14,175,021,530	11,196,192,758	27,381,548,615	22,178,819,899
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	2,873,855,807	1,767,231,377	3,180,292,005	1,913,124,021
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	1,405,384,278	2,756,308,943	2,875,858,937	5,298,958,140
<i>Trong đó Chi phí lãi vay</i>	23		<i>1,405,384,278</i>	<i>1,903,721,743</i>	<i>2,875,722,783</i>	<i>3,858,970,940</i>
8. Chi phí bán hàng	25	VI.07b	253,633,541		428,630,396	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.07a	3,020,690,211	2,655,660,110	5,878,245,017	5,580,662,302
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		12,369,169,307	7,551,455,082	21,379,106,270	13,212,323,478
11. Thu nhập khác	31	VI.05	338,523,462	219,851,703	1,151,974,444	557,145,860
12. Chi phí khác	32	VI.06	214,387,939	115,325,454	1,465,783,499	257,831,817
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		124,135,523	104,526,249	(313,809,055)	299,314,043
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		12,493,304,830	7,655,981,331	21,065,297,215	13,511,637,521
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.09	2,225,021,784	1,412,021,840	4,000,200,441	2,752,133,200
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		10,268,283,046	6,243,959,491	17,065,096,774	10,759,504,321
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

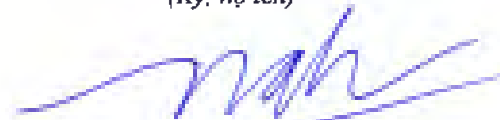
(Ký, họ tên)



Đào Mệnh Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hiền



ngày 18 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Xuân Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	21.065.297.215	13.511.637.521
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	13.489.077.768	14.465.838.391
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(579.400.000)	1.437.790.000
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(2.600.388.392)	(1.908.255.784)
- Chi phí lãi vay	06	2.875.722.783	3.858.970.940
3. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	34.250.309.374	31.365.981.068
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(3.404.460.966)	(321.312.787)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(4.405.283.417)	392.301.216
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	15.260.976.391	22.989.731.585
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	41.346.508	(78.471.228)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2.958.327.829)	(3.936.825.364)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.552.569.439)	(2.878.012.732)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(1.330.854.845)	(1.145.500.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	34.901.135.777	46.387.891.758
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(81.356.030)	(323.378.300)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.045.564.614	1.908.255.784
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	964.208.584	1.584.877.484
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33		
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(11.120.200.000)	(10.809.440.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(8.575.790.685)	(4.787.833.320)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(19.695.990.685)	(15.597.273.320)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	16.169.353.676	32.375.495.922
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	51.697.844.598	16.389.194.042
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	67.867.198.274	48.764.689.964

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Đào Mệnh Tuấn

Đào Mệnh Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hiền

Nguyễn Thị Hiền

18 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Thị Xuân Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vận tải xăng dầu Đường thủy Petrolimex được chuyển từ doanh nghiệp nhà nước – Xi nghiệp sửa chữa và vận tải xăng dầu trực thuộc Công ty Vận tải Xăng dầu Vitaco theo Quyết định số 151/1999/QĐ-TTG ngày 09 tháng 07 năm 1999 của Thủ tướng Chính phủ. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 063350 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 30 tháng 09 năm 1999, và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301825283 đăng ký thay đổi lần thứ 17 ngày 07 tháng 07 năm 2016.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 7 tòa nhà số 322 Điện Biên Phủ, Phường 22, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các công ty con sau:

Tên công ty	Ngành hoạt động	Vốn điều lệ (Triệu đồng)	Tỷ lệ sở hữu
Công ty TNHH Một thành viên Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	Đóng tàu và thương mại	10.000	100%

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là dịch vụ, thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Vận tải hàng hoá ven biển và viễn dương.
- + Vận tải xăng dầu đường thủy: vận tải xăng, dầu, dầu nhớt, dầu thô, khí hoá lỏng, nước nhiễm dầu, cặn dầu và hàng hoá khác.
- Xử lý và tiêu huỷ rác thải không độc hại (không hoạt động tại trụ sở).
- Sửa chữa, bảo dưỡng và nâng cấp phương tiện vận tải thủy (trừ thiết kế phương tiện vận tải).
- Tái chế phế liệu (không hoạt động tại trụ sở).
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh:
 - + Bán lẻ xăng dầu, dầu, dầu nhớt, mỡ bôi trơn, sản phẩm làm mát động cơ.
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động:
 - + Cung ứng và quản lý thuyền viên
- Hoạt động đại lý và môi giới bảo hiểm
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan:
 - + Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm dầu mỏ đã tinh chế. Mua bán nguyên liệu chế phẩm dầu nhớt, than. Kinh doanh xăng dầu cho các tàu biển, tàu sông.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại:
 - + Bán buôn sắt thép tấm, lá dài, sắt thép dạng hình. Mua bán kim loại màu, sắt thép.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp:
 - + Lắp đặt máy móc và thiết bị kho xăng dầu (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải:
 - + Dịch vụ đại lý vận tải đường biển. Cho thuê tàu vận tải. Cung ứng xăng dầu, dầu nhớt, mỡ bôi trơn cho tàu biển, tàu thủy nội địa. Vệ sinh tàu dầu. Đại lý tàu biển).
- Bán lẻ hàng hoá khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (bán lẻ dầu hoà).
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

- + Bán buôn cao su, phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại (không hoạt động tại trụ sở). Mua bán hoá chất (trừ hoá chất sử dụng trong nông nghiệp).
- Thu gom rác thải không độc hại (không hoạt động tại trụ sở).
- Thu gom rác thải độc hại (không hoạt động tại trụ sở).
- Sửa chữa máy móc thiết bị
 - + Sửa chữa thiết bị, phương tiện đánh bắt thủy sản; sửa chữa nâng cấp phương tiện vận tải thủy, tàu đánh cá; sửa chữa kho xăng dầu (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Sửa chữa gián khoan, các thiết bị dầu khí, kho xăng dầu (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Xử lý và tiêu huỷ rác thải độc hại (không hoạt động tại trụ sở).
- Đại lý, môi giới, đấu giá
 - + Đại lý mua bán các sản phẩm dầu khí. Đại lý mua bán sản phẩm cho tàu, thuyền nước ngoài. Đại lý môi giới nhiên liệu.
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác
 - + Xây dựng kho xăng dầu.
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ chi tiết cho vận tải đường thủy
 - + Cung ứng tàu biển, lái dất tàu biển, ứng cứu tràn dầu. Dịch vụ súc vệ sinh tàu, thu gom xử lý cặn dầu, dầu lẫn nước (không hoạt động tại Thành phố Hồ Chí Minh), súc rửa tàu. Hoạt động cứu hộ đường thủy. Dịch vụ đại lý tàu biển. Dịch vụ đại lý vận tải đường biển, vận tải thủy nội địa. Thuê tàu vận tải. Cho thuê tàu vận tải. Cung ứng xăng dầu, dầu nhớt, mỡ bôi trơn cho tàu biển, tàu thủy nội địa. Vệ sinh tàu dầu.
- Vận tải hàng hoá đường thủy nội địa
 - + Vận tải xăng, dầu, dầu nhớt, dầu thô, khí hoá lỏng, hóa chất lỏng, nước nhiễm dầu, cặn dầu và hàng hoá khác.
- Bán buôn máy móc, thiết bị phụ tùng máy khác
 - + Kinh doanh vật tư, thiết bị gián khoan và các thiết bị phục vụ cho ngành dầu khí. Bán buôn máy móc, thiết bị sử dụng cho ngành thương mại, hàng hải và dịch vụ khác.
- Đóng tàu và cầu kiện nổi
 - + Đóng mới, sửa chữa phương tiện vận tải thủy, tàu đánh cá (không hoạt động tại trụ sở).

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là dưới 12 tháng.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành 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

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. Các báo cáo tài chính 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.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản 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 mua vào của Ngân hàng Thương mại công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm 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.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2. 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 được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

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

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

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	07 năm
- Máy móc thiết bị	03 năm
- Phương tiện vận tải	07 – 11 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 năm

4. 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 được chia 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 phần 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 "tương đương 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 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.

5. 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”.

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), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

6. 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.

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.

7. 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.

8. 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 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.

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.

9. 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 phân 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 phân 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

Phân 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, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia 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.

10. 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.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Ghi chú:

STT	Chỉ tiêu	QUÝ II/2016	QUÝ II/2015	TĂNG/ (GIẢM)	TĂNG/ (GIẢM)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	89.203.264.194	91.555.768.523	(2.352.504.329)	-2,6%
2	Giá vốn hàng bán	75.028.242.664	80.359.575.765	(5.331.333.101)	-6,6%
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	12.369.169.307	7.551.455.082	4.817.714.225	63,8%
4	Tổng lợi nhuận trước thuế	12.493.304.830	7.655.981.331	4.837.323.499	63,2%
5	Tổng lợi nhuận sau thuế	10.268.283.046	6.243.959.491	4.024.323.555	64,5%

Lợi nhuận sau thuế quý I/2016 tăng so với quý I/2015 là 4.024.323.555 đồng tương đương 64,5% do:

Trong kỳ, đội tàu Công ty đẩy mạnh khai thác các tuyến vận tải, tăng ngày tàu tốt và sản lượng vận tải. Do giá nhiên liệu quý II năm 2016 giảm mạnh so với quý II năm 2015. Bên cạnh đó, Công ty tiết kiệm tối đa các chi phí đầu vào, dẫn đến lợi nhuận trước thuế và sau thuế tăng mạnh so với cùng kỳ năm trước.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Tiền mặt	215.933.878	256.948.687
Tiền gửi ngân hàng	17.651.264.396	1.440.895.911
Các khoản tương đương tiền	50.000.000.000	50.000.000.000
Cộng	67.867.198.274	51.697.844.598

2. Các khoản đầu tư tài chính	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
Đầu tư vào công ty con	10.000.000.000	10.000.000.000
Đầu tư vào đơn vị khác	327.802.000	327.802.000
– Đầu tư cổ phiếu Công ty CP Vận tải Xăng dầu Đồng Tháp – 30.560 CP	327.802.000	327.802.000
Cộng	10.327.802.000	10.327.802.000

Các khoản đầu tư vào công ty con bao gồm

Tên công ty	30/06/2016		1/01/2016	
	Tỷ lệ quyền BQ	Giá trị vốn góp	Tỷ lệ quyền BQ	Giá trị vốn góp
Công ty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	100%	10.000.000.000	100%	10.000.000.000
Cộng		10.000.000.000		10.000.000.000

3. Phải thu của khách hàng	30/06/2016	1/01/2016
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	18.622.594.726	15.167.501.431
Công ty CP Nhiên liệu bay Petrolimex	545.790.997	1.409.108.929
Công ty CP VT&DV Petrolimex Hải Phòng		1.305.040.295
Công ty TNHH MTV Dầu khí TP.Hồ Chí Minh	4.204.219.682	3.198.236.954
Các khách hàng khác	741.498.493	723.447.753
Cộng	24.114.103.898	21.803.335.362

b) Phải thu của khách hàng ngắn hạn là các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2016	1/01/2016
			VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Bên liên quan	Phải thu về dịch vụ vận tải	18.622.594.726	15.167.501.431
Cộng			18.622.594.726	15.167.501.431

4 Phải thu khác	30/06/2016	1/01/2016
a) Ngắn hạn	VND	VND
Phải thu về hao hụt hàng hóa	15.525.394	186.868.637
Tạm ứng	237.500.000	73.500.000

Phải thu khác			1.979.164.710	1.459.661.525
Cộng			2.232.190.104	1.720.030.162
b) Dài hạn			30/06/2016	1/01/2016
			VND	VND
Ký quỹ, ký cược dài hạn			24.900.000	24.900.000
Cộng			24.900.000	24.900.000
c) Phải thu ngắn hạn khác đối với các bên liên quan				
	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2016	1/01/2016
			VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Bên liên quan	Phải thu ngắn hạn khác	175.900.000	
Cty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	Công ty con		1.553.018.223	
Cộng			1.728.918.223	
5. Hàng tồn kho			30/06/2016	1/01/2016
			VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu			9.474.879.591	7.697.461.414
Hàng hóa (xăng dầu)			2.627.865.240	
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang				
Cộng			12.102.744.831	7.697.461.414
6. Tài sản dở dang dài hạn				
7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình				Đơn vị tính: VND
Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	297.637.986.709	272.632.908	297.910.619.617	
Số tăng trong kỳ		81.356.030	81.356.030	
- Mua trong kỳ		81.356.030	81.356.030	
Số giảm trong kỳ				
- Thanh lý, nhượng bán				
Số dư cuối kỳ	297.637.986.709	353.988.938	297.991.975.647	
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	116.842.620.437	172.244.018	117.014.864.455	
Số tăng trong kỳ	13.465.911.102	23.166.666	13.489.077.768	
- Khấu hao trong kỳ	13.465.911.102	23.166.666	13.489.077.768	
Số giảm trong kỳ				
- Thanh lý, nhượng bán				
Số dư cuối kỳ	130.308.531.539	195.410.684	130.503.942.223	
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
Tại ngày đầu năm	180.795.366.272	100.388.890	180.895.755.162	
Tại ngày cuối kỳ	167.329.455.170	158.578.254	167.488.033.424	

	30/06/2016	1/01/2016
GTCL cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:	150.987.908.041	160.536.292.891
Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	37.574.693.140	37.881.831.992
8. Chi phí trả trước		
Chi phí trả trước ngắn hạn	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Bảo hiểm con người, trách nhiệm công cộng và bảo hiểm xe	33.250.272	74.596.780
Cộng	33.250.272	74.596.780

9. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn	30/06/2016	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	1/01/2016
	VND	VND	VND	VND
Vay dài hạn đến hạn trả				
Vay PGBank - CN Sài Gòn	3.494.000.000		3.494.000.000	6.988.000.000
Vay SHB - CN Thăng Long (*)	7.595.600.000		7.731.600.000	15.327.200.000
Cộng	11.089.600.000		11.225.600.000	22.315.200.000

b) Vay dài hạn	30/06/2016	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	1/01/2016
	VND	VND	VND	VND
Vay PGBank - CN Sài Gòn	33.191.250.000			33.191.250.000
Vay SHB - CN Thăng Long (*)	52.945.800.000		474.000.000	53.419.800.000
Cộng	86.137.050.000		474.000.000	86.611.050.000

(*) Khoản vay ngân hàng SHB - CN Thăng Long là khoản vay ngoại tệ, dư nợ cuối kỳ là 2.710.000 USD. Số giảm trong kỳ kỳ do đánh giá lại chênh lệch tỷ giá tại ngày 30/06/2016 là: 579.400.000 đồng.

10. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả cho người bán ngắn hạn	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Cảng dầu B12	1.243.440.000	
Công ty TNHH MTV Xăng dầu Tây Nam Bộ	756.139.023	62.854.097
Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	1.116.932.494	807.107.513
Chi Nhánh Cty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng tại Nha Trang	1.881.419.189	1.878.917.039
Chi Nhánh Hóa Dầu Sài Gòn	519.462.350	1.330.700.800
Công ty TNHH MTV Đóng tàu & TM Petrolimex	1.104.758.366	
Công ty TNHH Tân Xuân	1.140.000.000	1.240.000.000
Công ty TNHH MTV Đóng tàu & Công nghiệp hàng hải Sài Gòn		1.986.502.972
Các đối tượng khác	2.522.510.704	11.648.219.588
Cộng	10.284.662.126	18.954.302.009

b) Phải trả cho người bán ngắn hạn là các bên liên quan

	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2016 VND	1/01/2016 VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Bên liên quan	Phải trả về hao hụt hàng hóa	89.491.634	987.349.359
Cty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	Công ty con	Phải trả CP sửa chữa tàu, xử lý chất thải	1.104.758.366	
Cộng			1.194.250.000	987.349.359

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Loại thuế	1/01/2016		Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30/06/2016	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
Thuế giá trị gia tăng đầu ra			5.402.629.462	5.004.800.595		397.828.867
Thuế giá trị gia tăng hàng NK			181.385.649	181.385.649		
Thuế xuất nhập khẩu			55.119.556	55.119.556		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	777.390.780		4.000.200.441	2.552.569.439		2.225.021.782
Thuế thu nhập cá nhân	9.617.816		395.576.969	351.174.808		54.019.977
Các loại thuế khác			3.000.000	3.000.000		
Cộng	787.008.596		10.037.912.077	8.148.050.047		2.676.870.626

12. Phải trả khác

a) Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	634.022.209	588.360.595
Bảo hiểm xã hội, BHYT và BHTN	23.035.275	12.395.316
Cổ tức phải trả	597.360.818	9.173.151.503
Nộp dư phải thu hao hụt hàng hóa	1.264.163.206	541.652.501
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	404.268.327	486.873.373
Cộng	2.922.849.835	10.802.433.288

b) Phải trả ngắn hạn khác cho các bên liên quan

Mối quan hệ Nội dung nghiệp vụ	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
TCty Vận tải thủy Petrolimex Công ty mẹ Cổ tức phải trả		4.432.686.400
Cty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex Công ty con Phải trả ngắn hạn khác		27.782.558
Cộng		4.460.468.958

13. Dự phòng phải trả

Dự phòng phải trả ngắn hạn	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Dự phòng phải trả sửa chữa lớn TSCĐ	23.311.790.629	
Cộng	23.311.790.629	

14. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	108.172.380.000	518.666.555	6.908.168.684	9.742.893.347	125.342.108.586
Tăng vốn trong năm trước					
Lợi nhuận tăng trong năm trước				18.449.845.969	18.449.845.969
Phân phối lợi nhuận trong năm trước			2.745.231.000	(19.634.713.409)	(16.889.482.409)
- Quỹ đầu tư phát triển			2.745.231.000	(2.745.231.000)	
- Quỹ khen thưởng phúc lợi				(2.627.073.009)	(2.627.073.009)
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu					
- Chia cổ tức bằng tiền				(14.062.409.400)	(14.062.409.400)
- Khen thưởng Ban điều hành				(200.000.000)	(200.000.000)
Số dư cuối năm trước	108.172.380.000	518.666.555	9.653.399.684	8.558.025.907	126.902.472.146
Số dư đầu năm nay	108.172.380.000	518.666.555	9.653.399.684	8.558.025.907	126.902.472.146
Tăng vốn trong kỳ này					
Lợi nhuận tăng trong kỳ này				17.065.096.774	17.065.096.774
Phân phối lợi nhuận trong kỳ này			4.803.320.408	(7.795.183.656)	(2.991.863.248)
- Quỹ đầu tư phát triển			4.803.320.408	(4.803.320.408)	
- Quỹ khen thưởng phúc lợi				(2.791.863.248)	(2.791.863.248)
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu					
- Chia cổ tức bằng tiền					
- Khen thưởng Ban điều hành				(200.000.000)	(200.000.000)
Số dư 31/03/2016	108.172.380.000	518.666.555	14.456.720.092	17.827.939.025	140.975.705.672

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2016		01/01/2016	
	Tỷ lệ	VND	Tỷ lệ	VND
Tổng Công ty Vận tải thủy Petrolimex	51,22%	55.408.580.000	51,22%	55.408.580.000
Vốn góp của các đối tượng khác	48,78%	52.763.800.000	48,78%	52.763.800.000
Cộng	100%	108.172.380.000	100%	108.172.380.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	108.172.380.000	108.172.380.000
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	108.172.380.000	108.172.380.000
Cổ phiếu thưởng, cổ tức, lợi nhuận đã chia		5.408.619.000
<i>Trong đó:</i>		
- Phát hành cổ phiếu thưởng		
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu		
- Chia cổ tức bằng tiền		5.408.619.000

d) Cổ phiếu	30/06/2016	1/01/2016
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	10.817.238	10.817.238
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	10.817.238	10.817.238
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10.817.238	10.817.238
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.817.238	10.817.238
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10.817.238	10.817.238

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e) Các quỹ của doanh nghiệp	30/06/2016	1/01/2016
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	14.456.720.092	9.653.399.684
Cộng	14.456.720.092	9.653.399.684

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
a) Doanh thu		
Doanh thu bán hàng hóa	18.815.938.430	963.004.728
Doanh thu cung cấp dịch vụ	157.240.083.267	182.566.436.281
Cộng	176.056.021.697	183.529.441.009
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa		
- T Cty Vận tải thủy Petrolimex (Công ty mẹ)	5.360.486.650	
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Bên liên quan)	108.849.558.576	125.273.588.137
Cộng	114.210.045.226	125.273.588.137
2. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa đã bán	17.634.915.274	954.797.580
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	131.039.557.808	160.395.823.530
Cộng	148.674.473.082	161.350.621.110
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.003.999.516	468.330.595
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.596.388.876	1.439.925.189
Lãi chênh lệch tỷ giá	579.903.613	4.868.237
Cộng	3.180.292.005	1.913.124.021
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Lãi tiền vay	2.875.722.783	3.858.970.940
Lỗ chênh lệch tỷ giá	136.154	1.439.987.200
Cộng	2.875.858.937	5.298.958.140
5. Thu nhập khác	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND

Thu nhập khác	1.151.974.444	557.145.860
Cộng	1.151.974.444	557.145.860
6. Chi phí khác	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Chi phí khác	1.465.783.499	257.831.817
Cộng	1.465.783.499	257.831.817
7. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	2.788.928.628	2.837.695.711
Các khoản chi phí quản lý khác	3.089.316.389	2.742.966.591
Cộng	5.878.245.017	5.580.662.302
b) Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	272.198.369	
Các khoản chi phí bán hàng khác	156.432.027	
Cộng	428.630.396	
8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	50.048.860.388	77.717.502.283
Chi phí nhân công	21.970.624.150	23.569.884.304
Chi phí khấu hao TSCĐ	13.489.077.768	14.465.838.391
Chi phí dịch vụ mua ngoài	50.219.461.802	49.376.611.235
Chi phí khác bằng tiền	1.618.409.113	846.649.619
Cộng	137.346.433.221	165.976.485.832
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/06/2015
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	21.065.297.215	13.511.637.521
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	(1.064.295.011)	(1.001.941.157)
Tổng lợi nhuận tính thuế	20.001.002.204	12.509.696.364
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	22%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	4.000.200.441	2.752.133.200

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

Ngoại trừ các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên, trong kỳ, công ty còn phát sinh một số giao dịch sau với các bên liên quan:

Giao dịch với các bên liên quan	Mối quan hệ	Từ 01/01/2016	Từ 01/01/2015
		đến 30/06/2016	đến 30/06/2015
		VND	VND
Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam	Bên liên quan		
- Hao hụt hàng hóa phải trả,		889.926.536	1.827.228.328
- Mua nhiệt kế		89.491.634	
Tổng Công ty Vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ		2.770.429.000
- Chia cổ tức bằng tiền			
Công ty TNHH MTV Đóng tàu và Thương mại Petrolimex	Công ty con		
- Chi phí sửa chữa tàu, xử lý chất thải		1.415.790.479	1.859.482.932
- Chuyển lợi nhuận về cho công ty mẹ			1.397.141.189
- Trích lợi nhuận chuyển về quỹ KTPL cho Cty con		400.000.000	350.000.000
Cộng		2.795.208.649	8.204.281.449

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đào Mệnh Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hiền

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Đặng Thị Xuân Hương