

Số: 0648 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày

22/7/2017



PETROLIMEX

V/v: Nộp Báo cáo tài chính Riêng Tổng công ty
Quý 2 năm 2017

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-4) 38513205 Fax: (84-4) 38513207
5. Người thực hiện CBTT: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc TCT.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính Riêng Quý 2 năm 2017 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 22 tháng 7 năm 2017;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 2/2017 so với quý 2/2016.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính:
www.plc.petrokimex.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



Số: 0649 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 22 tháng 7 năm 2017

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 2/2017 với quý 2/2016 riêng Tổng công ty như sau:

ĐVT: 1.000đ

Chỉ tiêu	Quý II		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	357.308.474	497.862.964	(140.554.490)	-28,23%
2. Lợi nhuận gộp	126.499.963	151.042.029	(24.542.066)	-16,25%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	7.653.005	1.272.663	6.380.341	501,34%
<i>Loại trừ DTTC từ nguồn LN điều về của Cty con</i>	<i>(6.503.039)</i>			
4. Chi phí tài chính	827.618	(8.105.431)	8.933.049	-110,21%
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>247.138</i>	<i>448.954</i>	<i>(201.816)</i>	<i>-44,95%</i>
5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	64.561.987	80.519.675	(15.957.689)	-19,82%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD (sau khi loại trừ DTTC từ công ty con)	62.260.325	79.900.448	(17.640.124)	-22,08%
8. Lợi nhuận khác	(71.054)	4.148.457	(4.219.511)	-101,71%
9. Lợi nhuận trước thuế	62.189.270	84.048.905	(21.859.635)	-26,01%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	49.585.001	67.028.224	(17.443.223)	-26,02%

Lợi nhuận sau thuế quý 2/2017 giảm 17,44 tỷ tương ứng 26,02% so với quý 2/2016 do các nguyên nhân chủ yếu sau:

- Sản lượng bán hàng quý 2/2017 thực hiện thấp hơn cùng kỳ đã làm doanh thu giảm 140,55 tỷ đồng dẫn đến lãi gộp thấp hơn cùng kỳ là 24,54 tỷ đồng.
- Chi phí kinh doanh quý 2/2017 giảm 15,96 tỷ đồng tương ứng 19,82% so với cùng kỳ chủ yếu do TCT quản lý tiết kiệm một số khoản mục chi phí chiếm tỷ trọng lớn trong tổng chi phí kinh doanh của Tổng công ty như dịch vụ mua ngoài, chi phí vận tải, chi phí khác bằng tiền giảm so với cùng kỳ.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến biến động giữa kết quả kinh doanh quý 2/2017 thấp hơn so với quý 2/2016 của riêng Tổng công ty.

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

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		692.935.019.002	676.641.259.128
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		31.179.065.812	45.712.417.389
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	31.129.270.812	45.662.622.389
2. Các khoản tương đương tiền	112		49.795.000	49.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		177.286.628.522	194.647.446.673
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		149.511.759.938	162.867.886.328
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		22.389.344.191	26.152.633.018
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	25.181.370.651	24.438.803.352
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-19.887.922.872	-18.851.810.732
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		92.076.614	39.934.707
IV. Hàng tồn kho	140		472.593.031.008	430.815.821.850
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	472.593.031.008	430.815.821.850
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11.876.293.660	5.465.573.216
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.198.469.652	2.573.137.122
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9.803.728.974	2.780.611.116
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	874.095.034	111.824.978
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		856.557.550.902	861.614.424.266
II. Tài sản cố định	220		180.164.776.618	179.456.443.692
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	179.168.267.144	178.206.551.818
- Nguyên giá	222		434.548.139.031	405.091.304.226
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-255.379.871.887	-226.884.752.408
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	996.509.474	1.249.891.874
- Nguyên giá	228		5.349.935.312	5.349.935.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.353.425.838	-4.100.043.438
III. Bất động sản đầu tư	230		3.234.686.485	0
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		36.612.774.959	43.618.500.559
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	36.612.774.959	43.618.500.559
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		576.000.000.000	576.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		510.000.000.000	510.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		66.000.000.000	66.000.000.000

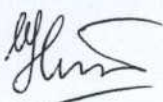
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/6/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		60.545.312.840	62.539.480.015
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	60.545.312.840	62.539.480.015
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.549.492.569.904	1.538.255.683.394
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		293.536.675.713	212.873.980.551
I. Nợ ngắn hạn	310		293.536.675.713	212.873.980.551
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		90.314.083.329	55.519.257.345
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.381.469.179	2.064.749.430
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	15.246.580.019	11.491.833.541
4. Phải trả người lao động	314		14.887.552.057	18.248.804.028
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	24.086.245.127	6.680.823.345
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	14.296.635.369	15.463.676.172
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	130.970.685.354	106.678.203.043
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-1.646.574.721	-3.273.366.353
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.255.955.894.191	1.325.381.702.843
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.255.955.894.191	1.325.381.702.843
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		330.797.220.456	298.985.382.014
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		92.692.159.044	193.929.806.138
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-7.636.013.696	-13.363.585.478
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		100.328.172.740	207.293.391.616
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.549.492.569.904	1.538.255.683.394

Lập, ngày 22 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Nguyễn Quang Hùng






TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

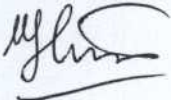
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017

ĐVT: 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	357.308.473.563	497.862.963.928	784.246.606.925	889.454.689.653
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		357.308.473.563	497.862.963.928	784.246.606.925	889.454.689.653
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	230.808.510.214	346.820.934.676	543.797.726.410	622.853.539.036
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		126.499.963.349	151.042.029.252	240.448.880.515	266.601.150.617
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	7.653.004.613	1.272.663.252	8.241.910.274	2.677.275.396
7. Chi phí tài chính	22	V.24	827.617.893	-8.105.430.837	1.897.061.334	-7.436.014.798
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		247.138.235	448.953.896	540.656.723	1.079.072.556
8. Chi phí bán hàng	25		48.928.212.514	62.364.925.784	92.176.363.618	115.226.912.134
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		15.633.774.060	18.154.749.297	30.221.582.953	30.258.620.847
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		68.763.363.495	79.900.448.260	124.395.782.884	131.228.907.830
11. Thu nhập khác	31		679.098.367	5.239.742.856	744.449.985	5.254.256.249
12. Chi phí khác	32		750.152.696	1.091.286.335	1.068.236.843	1.740.361.671
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-71.054.329	4.148.456.521	-323.786.858	3.513.894.578
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		68.692.309.166	84.048.904.781	124.071.996.026	134.742.802.408
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		12.604.269.085	17.020.680.309	23.743.823.286	27.289.274.902
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		56.088.040.081	67.028.224.472	100.328.172.740	107.453.527.506

Người lập biểu


Nguyễn Quang Hùng

Kế toán trưởng



Lập, ngày 22 tháng 7 năm 2017

Tổng giám đốc




TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B03-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG*(Theo phương pháp gián tiếp)**Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017*

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	124.071.996.026	134.742.802.408
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	29.980.051.131	28.024.737.714
- Các khoản dự phòng	03	1.036.112.140	-3.023.281.492
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	84.414.543	47.050.702
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-7.129.591.695	-422.199.083
- Chi phí lãi vay	06	540.656.723	1.079.072.556
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	148.583.638.868	160.448.182.805
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	9.234.928.858	-33.358.471.799
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-41.777.209.158	1.256.972.407
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	48.488.775.722	29.606.492.030
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2.137.285.393	8.068.666.995
- Tiền lãi vay đã trả	14	-540.656.723	-1.079.072.556
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-19.490.513.850	-22.298.571.740
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-6.532.057.851	-5.964.777.926
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	140.104.191.259	136.679.420.216
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-25.685.795.690	-31.280.492.127
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	129.153.636	18.181.818
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	0	4.513.704.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7.000.438.059	448.269.265
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-18.556.203.995	-26.300.337.044
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	266.905.026.755	288.194.392.480
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-242.696.958.896	-363.912.042.653
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-160.289.406.700	-2.089.562.695
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-136.081.338.841	-77.807.212.868
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-14.533.351.577	32.571.870.304
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	45.712.417.389	47.375.554.704
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31.179.065.812	79.947.425.008

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hùng
Nguyễn Quang Hùng

Kế toán trưởng

[Signature]

Lập, ngày 22 tháng 7 năm 2017

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2017

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 180 tỷ đồng; (100% vốn của Tổng công ty PLC)
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 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: Kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn;

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo lãi suất cho vay thực tế tại thời điểm ghi nhận lãi vay.

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.

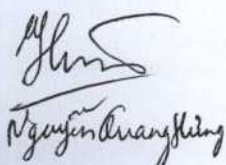
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

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 BIỂU


Nguyễn Quang Hùng

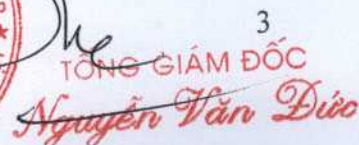
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lập ngày 22 tháng 7 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC




TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đèo



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	974.787.761	885.686.871
2. Tiền gửi ngân hàng	30.154.483.051	44.776.935.518
Tổng cộng:	31.129.270.812	45.662.622.389



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	2.858.731.982	1.019.401.875
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	153.516.800	49.200.110
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	1.054.536.042
7. Các khoản thu người lao động	28.211.979	15.134.962
8. Phải thu Công ty Nhựa đường	14.252.158.995	15.153.451.554
9. Phải thu Công ty Hóa chất	1.115.856.200	1.254.564.081
9. Phải thu khác	5.670.078.533	5.844.234.608
Tổng cộng:	25.181.370.651	24.438.803.352



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	16.633.601.809	16.654.396.811
2. Nguyên liệu, vật liệu	263.826.807.912	280.919.947.180
3. Công cụ, dụng cụ	6.312.629.787	7.434.364.900
4. Chi phí SX, KD dở dang	24.832.028.745	23.915.504.901
5. Thành phẩm, hàng hóa	160.987.962.755	101.891.608.058
Tổng cộng:	472.593.031.008	430.815.821.850



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	695.610.761	
2. Thuế xuất nhập khẩu nộp thừa	178.484.273	111.824.978
Tổng cộng:	874.095.034	111.824.978

**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	166.634.043.238	189.553.209.784	37.647.507.084	11.256.544.120	405.091.304.226
2. Số tăng trong kỳ	10.508.027.536	17.369.558.360		1.579.248.909	29.456.834.805
- Mua sắm mới		4.917.905.000		1.579.248.909	6.497.153.909
- Đầu tư XDCB hoàn thành	10.508.027.536	12.451.653.360			22.959.680.896
4. Số dư cuối kỳ	177.142.070.774	206.922.768.144	37.647.507.084	12.835.793.029	434.548.139.031
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	83.329.100.956	108.451.175.748	24.740.705.079	10.363.770.625	226.884.752.408
2. Số tăng trong kỳ	11.717.735.200	14.604.482.442	1.708.084.537	464.817.300	28.495.119.479
- Khấu hao trong năm	11.717.735.200	14.604.482.442	1.708.084.537	464.817.300	28.495.119.479
4. Số dư cuối kỳ	95.046.836.156	123.055.658.190	26.448.789.616	10.828.587.925	255.379.871.887
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	83.304.942.282	81.102.034.036	12.906.802.005	892.773.495	178.206.551.818
Tại ngày cuối kỳ	82.095.234.618	83.867.109.954	11.198.717.468	2.007.205.104	179.168.267.144



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				5.349.935.312		5.349.935.312
Số tăng trong năm				0		0
- Mua trong năm						0
Số dư cuối năm				5.349.935.312		5.349.935.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư đầu năm				4.100.043.438		4.100.043.438
Số tăng trong năm				253.382.400		253.382.400
- Khấu hao trong năm				253.382.400		253.382.400
Số dư cuối năm				4.353.425.838		4.353.425.838
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu năm				1.249.891.874		1.249.891.874
Tại ngày cuối kỳ				996.509.474		996.509.474



PETROLIMEX

V.11 - Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	15.824.533.842	11.292.216.363
3	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng	0	3.234.686.485
4	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
5	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	8.550.066.642	13.121.874.398
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	4.579.301.244	8.310.850.082
Tổng cộng:		36.612.774.959	43.618.500.559



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	33.655.505.096	34.323.050.757
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	16.920.107.727	17.484.111.318
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	2.312.225.590	266.681.545
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	6.946.101.636	9.917.457.395
6. Chi phí trả trước khác	711.372.791	548.179.000
Tổng cộng:	60.545.312.840	62.539.480.015



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	82.736.187	393.255.379
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.730.195.832	7.781.275.635
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.086.397.356	235.702.599
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.347.250.644	3.081.599.928
Tổng cộng:	15.246.580.019	11.491.833.541



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	19.134.104.837	68.470.367
3. Chi phí thuê đất	775.195.760	0
4. Chi phí vận chuyển	0	505.898.643
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1.775.034.667	1.775.034.667
6. Chi phí phải trả khác	2.401.909.863	4.331.419.668
Tổng cộng:	24.086.245.127	6.680.823.345



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	1.007.984.112	884.596.256
3. Bảo hiểm xã hội	365.909.107	262.935.784
4. Bảo hiểm y tế	220.127.035	204.831.527
5. Bảo hiểm thất nghiệp	92.619.603	80.519.914
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.695.797.200	1.259.645.600
10. Các khoản phải trả khác	10.914.198.312	12.771.147.091
Tổng cộng:	14.296.635.369	15.463.676.172



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng Quốc tế (VIB)	Ngoại tệ	0	42.452.675.425
Ngân hàng TMCP Quân Đội	Ngoại tệ	63.922.500.388	0
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	67.048.184.966	64.225.527.618
Tổng cộng:		130.970.685.354	106.678.203.043



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lãi kế đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
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	-46.504.365.599	107.944.855.189	61.440.489.590	1.092.295.800.892
- Lợi nhuận trong năm								207.293.391.616	207.293.391.616	207.293.391.616
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Quỹ Đầu tư phát triển từ Cty con điều về					34.554.897.293					34.554.897.293
- Kết chuyển LNST theo điều chỉnh của KTN năm 2011 về quỹ ĐTPT					-3.168.901.421		3.168.901.421		3.168.901.421	
- 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
- Tặng/giảm khác							-9.265		-9.265	-9.265
Tại ngày 31/12/2016	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	-13.363.585.478	207.293.391.616	193.929.806.138	1.325.381.702.843
- Lợi nhuận trong năm								100.328.172.740	100.328.172.740	100.328.172.740
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					31.811.838.442		-31.811.838.442		-31.811.838.442	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-8.158.849.690		-8.158.849.690	-8.158.849.690
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tặng/giảm khác							298		298	298
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	330.797.220.456	20.463.604.691	-7.636.013.696	100.328.172.740	92.692.159.044	1.255.955.894.191



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2017	06 tháng 2016
1. Doanh thu bán hàng	784.246.606.925	889.454.689.653
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	758.250.733.553	879.936.773.684
Trở: Xuất khẩu	23.227.024.887	81.520.578.481
- Doanh thu bán hàng hóa khác	25.995.873.372	9.517.915.969
Tổng cộng:	784.246.606.925	889.454.689.653



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2017	06 tháng 2016
1. Giá vốn bán hàng	543.797.726.410	622.853.539.036
- Dầu mỡ nhờn	516.574.634.436	613.937.527.787
- Hàng hóa khác	27.223.091.974	8.916.011.249
Tổng cộng:	543.797.726.410	622.853.539.036



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2017	06 tháng 2016
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	497.399.150	448.269.265
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	508.948.873
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	941.472.215	1.720.057.258
7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con	6.503.038.909	0
8. Doanh thu HĐTC khác	300.000.000	
Tổng cộng:	8.241.910.274	2.677.275.396



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	06 tháng 2017	06 tháng 2016
1. Lãi tiền vay	540.656.723	1.079.072.556
2. Chiết khấu thanh toán	327.518.833	
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.028.885.778	465.505.807
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	0	-9.510.444.917
7. Chi phí tài chính khác		529.851.756
Tổng cộng:	1.897.061.334	-7.436.014.798



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 2017	06 tháng 2016
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	442.248.038.849	544.873.205.198
2. Chi phí nhân công	37.477.236.129	36.415.441.250
- Trong đó: Chi phí tiền lương	32.210.688.000	33.009.711.208
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	26.522.489.701	28.024.737.714
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.733.955.962	18.469.356.878
5. Chi phí bằng tiền khác	69.887.749.163	121.055.169.900
Tổng cộng:	591.869.469.804	748.837.910.940