

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM
Công ty CP XNK Petrolimex
-----oOo-----

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự Do - Hạnh Phúc

BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2017

Nơi nhận: _____
Ngày nhận: _____



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2017

Tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2017

Đơn: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		496,563,419,590	572,947,756,041
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		37,288,562,507	9,302,607,330
1. Tiền	111		37,288,562,507	9,302,607,330
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		130,000,000	130,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		410,000,000	410,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(280,000,000)	(280,000,000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		193,465,712,303	167,959,716,966
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		129,550,191,258	140,809,023,200
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		55,916,817,775	20,149,845,491
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		13,343,294,267	10,449,322,106
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,679,957,057)	(3,919,249,699)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		335,366,060	470,775,868
IV. Hàng tồn kho	140		225,916,818,923	348,414,540,743
1. Hàng tồn kho	141		227,294,334,352	350,269,641,640
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,377,515,429)	(1,855,100,897)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		39,762,325,857	47,140,891,002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		547,267,054	485,935,966
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		34,645,927,048	42,113,814,522
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4,569,131,755	4,541,140,514
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		137,483,020,553	131,813,690,122
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		822,815,600	617,815,600
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		822,815,600	617,815,600
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		119,835,750,470	112,331,463,533
1. Tài sản cố định hữu hình	221		109,344,895,512	102,301,727,661
- Nguyên giá	222		181,884,255,092	163,769,319,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(72,539,359,580)	(61,467,591,370)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		10,490,854,958	10,029,735,872
- Nguyên giá	228		12,676,971,229	11,817,841,229
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,186,116,271)	(1,788,105,357)

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
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		226,937,626	5,907,462,975
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		226,937,626	5,907,462,975
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		11,594,922,558	9,919,922,558
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11,594,922,558	9,919,922,558
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		5,002,594,299	3,037,025,456
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		4,978,553,480	3,009,550,235
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		24,040,819	27,475,221
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		634,046,440,143	704,761,446,163
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		487,506,114,322	511,021,161,679
I. Nợ ngắn hạn	310		469,438,095,065	495,594,935,560
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		55,598,473,170	35,870,591,595
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7,879,856,648	8,492,294,890
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,087,311,852	906,372,878
4. Phải trả người lao động	314		1,052,127,982	3,076,471,369
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4,993,541,970	6,991,133,004
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		4,738,104,650	6,924,902,453
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		394,076,143,313	433,316,633,891
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12,535,480	16,535,480
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		18,068,019,257	15,426,226,119
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		4,068,019,257	2,148,735,941
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		14,000,000,000	13,277,490,178
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		146,540,325,821	193,740,284,484

12/01/2018
 12/01/2018
 12/01/2018

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
1	2	3	4	5
I. Vốn chủ sở hữu	410		146,540,325,821	193,740,284,484
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		151,993,450,000	151,993,450,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		151,993,450,000	151,993,450,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		55,634,688,169	55,634,688,169
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(12,425,734,109)	(12,425,734,109)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8,526,927,604	8,526,927,604
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(57,189,005,843)	(9,989,047,180)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(9,989,047,180)	(17,848,846,647)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(46,933,333,132)	7,859,799,467
- Điều chỉnh khác	421c		(266,625,531)	-
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 NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		634,046,440,143	704,761,446,163

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đào Lê Hồng

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Quang

PHÓ GIÁM ĐỐC KTTT
Nguyễn Minh Quang

TPHCM, Ngày tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Hà Huy Cường

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2017
 Kết thúc ngày 31/12/2017

Đơn: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 4/2017	QUÝ 4/2016	LŨY KẾ 2017	LŨY KẾ 2016
	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	410.823,059,212	375.517,984,808	2,112,506,831,230	2,563,013,516,528
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	207.590,394	403.607,829	4,747,868,775	4,743,018,034
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	410.615,468,818	375.114,376,979	2,107,758,962,455	2,558,270,498,494
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	416.102,436,857	339,028,354,356	2,036,613,475,114	2,424,750,735,444
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(5,486,968,039)	36,086,022,623	71,145,487,341	133,519,763,050
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1,081,569,918	3,761,856,495	8,737,558,544	8,793,912,406
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	6,632,908,693	8,771,812,577	34,091,837,878	38,819,729,217
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,923,517,373	4,120,717,222	26,339,013,708	30,917,895,484
8. Chi phí bán hàng	24		13,769,205,270	20,376,411,913	58,315,650,014	65,961,061,178
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,338,263,857	5,996,693,174	36,449,768,495	31,625,870,287
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		(33,165,775,941)	4,702,961,454	(48,974,210,502)	5,907,014,774
11. Thu nhập khác	31		2,265,336,481	327,140,458	3,308,056,677	2,160,855,284
12. Chi phí khác	32		405,817,014	109,608,247	1,263,744,905	204,636,188
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,859,519,467	217,532,211	2,044,311,772	1,956,219,096
14. Phần lãi lỗ trong Công ty liên doanh liên kết	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(31,306,256,474)	4,920,493,665	(46,929,898,730)	7,863,233,870
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	1,717,202	1,717,202	3,434,403	3,434,403
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(31,307,973,675)	4,918,776,463	(46,933,333,132)	7,859,799,467
18.1 Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế TNDN của Công ty mẹ (62=60-61)	62		(31,307,973,675)	4,918,776,463	(46,933,333,132)	7,859,799,467
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Tiền Lê Hoàng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Cường



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phô Ngọc Thống

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2017

Kết thúc ngày 31/12/2017
(Theo phương pháp gián tiếp)

Dvt: VND

CHI TIÊU	MCT	LŨY KẾ NĂM 2017	LŨY KẾ NĂM 2016
i	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(46.929.898,730)	7.863.233,870
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	11.469,779,124	7.462.424,691
- Các khoản dự phòng	03	1.283,121,890	243.435,768
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1.397,983,600)	796.839,527
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.188,603,932)	(458,443,248)
- Chi phí lãi vay	06	26,339,013,708	30.917,895,484
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn	08	(10,424,571,540)	46,825,386,092
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(20,207,725,433)	(52,056,809,798)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	122,975,307,288	(10,662,612,939)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	15,371,900,044	(22,027,368,653)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2,030,334,333)	1,294,930,888
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(26,085,482,981)	(26,797,178,262)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(47,649,513)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	159,213,848	805,679,984
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(893,001,579)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	78,865,305,315	(62,665,622,201)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(13,293,540,712)	(1,967,516,434)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(1,675,000,000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,188,603,932	458,443,248
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(13,779,936,780)	(1,509,073,186)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,965,300,309,618	2,209,044,768,187
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(2,002,182,685,476)	(2,261,999,654,946)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(29,758,196)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(36,882,375,858)	(52,984,644,955)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	28,202,992,677	(117,159,340,342)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	9,302,607,330	140,928,387,769
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(217,037,500)	224,157,603
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	37,288,562,507	23,993,205,030

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TPHCM, Ngày tháng 01 năm 2018
TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Lê Phong

HỒ GIÁM ĐỐC KẾ TOÁN
Nguyễn Minh Quang



TỔNG GIÁM ĐỐC
Hà Huy Thắng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2017
(BÁO CÁO HỢP NHẤT)

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex (gọi tắt là "PITCO") là Công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Quyết định số 0838/2004/QĐ-BTM ngày 23/06/2004 của Bộ trưởng Bộ Thương mại về việc chuyển Công ty Xuất Nhập khẩu Tổng hợp Petrolimex thành Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex. Công ty được cấp giấy đăng ký kinh doanh số 0301776741 lần đầu tiên ngày 01/10/2004 và đến thời điểm 31/12/2017, công ty đã 13 lần thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh. Cổ phiếu của công ty được niêm yết tại Sở Giao Dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ tại ngày 31/12/2017 là 151.993.450.000 đồng.

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

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

Tên đơn vị thành viên:

Địa chỉ:

Trụ sở chính

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

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

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

Công ty con (Sở Hữu 100%)

Tầng 4, PJICO TOWER

Công ty TNHH 1 TV Sơn Petrolimex(hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0309391013 ngày 25 tháng 09 năm 2009

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

Công ty con (Sở hữu 100%)

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

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

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

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

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

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

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

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

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

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

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

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

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

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

Fla

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là 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 qua 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 được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

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

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

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

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

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

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

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



Pa

3. TIỀN

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Tiền	37,288,562,507	9,302,607,330
Các khoản tương đương tiền	-	-
Tổng cộng :	<u>37,288,562,507</u>	<u>9,302,607,330</u>

4. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Đầu tư ngắn hạn	410,000,000	410,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(280,000,000)	(280,000,000)
Tổng cộng :	<u>130,000,000</u>	<u>130,000,000</u>

<i>Cổ phần Âu Lạc</i>	<i>13000 CP</i>	<i>410,000,000</i>	<i>410,000,000</i>
-----------------------	-----------------	--------------------	--------------------

5. PHẢI THU KHÁC

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Tạm thu thuế TNCN	137,661,104	137,661,104
Ký cược ký quỹ ngắn hạn	120,932,713	1,743,100,565
Thu tạm ứng	6,448,099,254	6,652,452,657
Lãi dự thu	131,697,111	94,720,304
Thu bồi thường	593,000,000	593,000,000
Phải thu về lãi trả chậm theo hợp đồng	331,235,902	331,235,902
Thuế XNK được hoàn	-	402,157,174
Các khoản chi hộ	5,011,953,527	-
Phải thu khác	568,714,656	494,994,400
Tổng cộng :	<u>13,343,294,267</u>	<u>10,449,322,106</u>

6. HÀNG TỒN KHO

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Hàng hóa	227,294,334,352	350,269,641,640
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,377,515,429)	(1,855,100,897)
Tổng cộng :	<u>225,916,818,923</u>	<u>348,414,540,743</u>

7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU KỲ</u>
Chi phí trả trước ngắn hạn	547,267,054	485,935,966
Thuế GTGT được khấu trừ	34,645,927,048	42,113,814,522
Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	4,569,131,755	4,541,140,514
Tài sản ngắn hạn khác	-	-
Tổng cộng :	<u>39,762,325,857</u>	<u>47,140,891,002</u>

8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý và Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	55,612,912,932	97,042,455,985	9,407,622,243	1,706,327,871	163,769,319,031
Số tăng trong kỳ	4,899,426,221	12,655,920,126	605,454,545	224,071,000	18,294,871,892
- Mua trong kỳ	2,527,728,279	6,354,920,126	-	34,071,000	9,116,719,405
- NDCB hình thành	2,192,700,942	6,101,000,000	605,454,545	190,000,000	9,089,155,487
- Tăng khác	88,997,000	-	-	-	88,997,000
Số giảm trong kỳ	74,960,000	88,997,000	15,978,831	-	179,935,831
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	74,960,000	88,997,000	15,978,831	-	179,935,831
Số dư cuối kỳ	60,347,379,153	109,609,379,111	9,997,097,957	1,930,398,871	181,884,255,092
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	17,152,386,665	36,039,095,885	6,928,331,156	1,347,777,664	61,467,591,370
Số tăng trong kỳ	3,116,712,702	7,115,094,819	692,450,126	181,077,852	11,105,335,499
Số giảm trong kỳ	416,444	-	33,150,845	-	33,567,289
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	116,144	-	33,150,845	-	33,567,289
Số dư cuối kỳ	20,268,682,923	43,154,190,704	7,587,630,437	1,528,855,516	72,539,359,580
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	38,460,526,267	61,003,360,100	2,479,291,087	358,550,207	102,301,727,661
Tại ngày cuối kỳ	40,078,696,230	66,455,188,407	2,409,467,520	401,543,355	109,344,895,512

9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	10,734,362,729	1,033,478,500	-	11,817,841,229
Số tăng trong kỳ	-	-	859,130,000	859,130,000
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	10,734,362,729	1,033,478,500	859,130,000	12,676,971,229
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	1,043,976,263	744,129,094	-	1,788,105,357
Số tăng trong kỳ	213,947,714	155,425,536	28,637,664	398,010,914
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,257,923,977	899,554,630	28,637,664	2,186,116,271
Giá trị còn lại				
Tại ngày cuối kỳ	9,526,438,752	133,923,870	830,492,336	10,490,854,958
Tại ngày đầu kỳ	9,740,386,466	289,349,406	-	10,029,735,872

10. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Dầu tư Sơn Đồng Nai	3,619,922,558	3,619,922,558
Dầu tư Kim Loại Mậu Nghệ Tĩnh	7,975,000,000	6,300,000,000
Tổng cộng :	11,594,922,558	9,919,922,558

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Chi phí trả trước dài hạn	4,978,553,480	3,009,550,235
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	24,040,819	27,475,221
Tài sản dài hạn khác	-	-
Tổng cộng :	5,002,594,299	3,037,025,456

12. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGÂN HÀNG

	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
Vay ngắn hạn	394,076,143,313	433,316,633,891
Tổng cộng :	394,076,143,313	433,316,633,891

12

CHI TIẾT VAY NGÂN HÀNG THEO DỐI TƯỢNG

Đơn: VND

Bên cho vay	Lãi suất	Thời hạn vay	Số dư vay	Phương thức bảo đảm
VĂN PHÒNG CÔNG TY CP XNK PETROLIMEX				
NHTMCP Công thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	369.575.744.358	
NHTMCP Xăng dầu Petrolimex	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	179.814.858.986	Thế chấp
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	170.394.327.051	Tin chấp
			19.366.558.318	Thế chấp
CÔNG TY TNHH MTV XNK PETROLIMEX HÀ NỘI				
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	-	Thế chấp
CÔNG TY TNHH MTV SON PETROLIMEX				
NHTMCP Ngoại thương VN	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	24.500.398.955	
NHTMCP Xăng dầu Petrolimex	Theo từng giấy nhận nợ	Theo từng giấy nhận nợ	15.867.106.903	Thế chấp
			8.633.292.052	Tin chấp
TỔNG CỘNG			394.076.143.313	

17/10/2014

R

13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Thuế XNK	817,730,005	726,131,180
Thuế TNCN	22,326,315	57,049,766
Thuế GTGT	247,255,532	123,191,932
Tổng cộng	1,087,311,852	906,372,878

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

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

14. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	425,818,313	245,091,642
Chiết khấu thương mại	-	578,241,581
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3,014,758,000	3,932,889,670
Giao dịch hedging	474,543,500	289,688,088
Cổ tức phải trả	493,929,819	493,929,819
Khách hàng đặt cọc mua nhà	-	1,000,000,000
Phải trả các hợp đồng chưa chốt giá	215,651,465	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	113,403,553	385,061,653
Tổng cộng	4,738,104,650	6,924,902,453



15. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của VCSH

	Vốn kinh doanh	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư & Phát triển & dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2016	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(17,848,846,647)	185,880,485,017
Tăng vốn							
Lãi trong kỳ						7,859,799,467	7,859,799,467
Tăng do phân phối quỹ							
Tăng khác							
Trả cổ tức							
Sử dụng các quỹ							
Lỗ trong kỳ							
Giảm khác							
Tại ngày 31/12/2016	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(9,989,047,180)	193,740,284,484
Tại ngày 01/01/2017	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(9,989,047,180)	193,740,284,484
Tăng vốn							
Lãi trong kỳ							
Tăng do phân phối quỹ							
Tăng khác							
Trả cổ tức							
Sử dụng các quỹ							
Lỗ trong kỳ						(46,933,333,132)	(46,933,333,132)
Giảm khác*						(266,625,531)	(266,625,531)
Tại ngày 31/12/2017	151,993,450,000	55,634,688,169	-	(12,425,734,109)	8,526,927,604	(57,189,005,843)	146,540,325,821

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

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

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

d) Cổ phiếu

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

e) Các quỹ của công ty

	8,539,463,084	
- Quỹ đầu tư và phát triển	180,315,826	-
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	12,535,480	-
- Quỹ dự phòng tài chính	8,346,611,778	



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

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,112,506,831,230	2,563,013,516,528
Tổng cộng	2,112,506,831,230	2,563,013,516,528

17. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Hàng bán trả lại	4,683,694,959	4,660,676,726
Giảm giá hàng bán	64,173,816	61,257,580
Chiết khấu thương mại		21,083,728
Tổng cộng	4,747,868,775	4,743,018,034

18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Giá vốn hàng hóa đã bán	2,036,613,475,114	2,424,750,735,444
Tổng cộng	2,036,613,475,114	2,424,750,735,444

19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	403,588,426	84,128,251
Cổ tức, lợi nhuận được chia	394,707,000	1,652,227,466
Lãi ứng trước tiền hàng	-	132,189,728
Lãi chênh lệch tỷ giá	7,522,198,572	6,715,538,399
Lãi trả chậm	416,814,546	209,828,562
Doanh thu khác	250,000	-
Tổng cộng	8,737,558,544	8,793,912,406

20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Chi phí lãi vay	26,339,013,708	30,917,895,484
Lỗ chênh lệch tỷ giá	7,149,240,061	7,242,011,112
Chiết khấu thanh toán	603,584,109	659,822,621
Tổng cộng	34,091,837,878	38,819,729,217



Handwritten signature or mark.

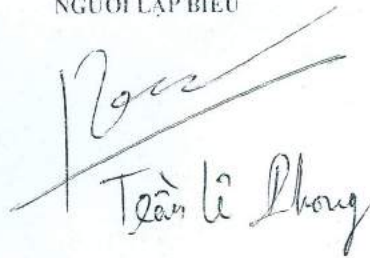
21. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị phải thu	Giá trị phải trả
Chi Nhánh Xăng Dầu Vĩnh Phúc	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	169.689,224	
Công Ty Xăng Dầu Thanh Hóa	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	105.843,707	
Công Ty TNHH MTV Xăng Dầu Kiên Giang	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	179.652,208	
Công Ty Xăng Dầu Tiền Giang	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	101.938,205	
Công Ty Xăng Dầu Phú Thọ	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	160.953,756	
Công Ty Xăng Dầu Hà Sơn Bình	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	139.193,072	
Công Ty Xăng Dầu Phú Khánh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	191.070,925	
Công Ty Xăng Dầu Quảng Trị	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	759.929,534	
Chi Nhánh Xăng Dầu Hà Nam	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	211.076,211	
Công Ty Xăng Dầu Hà Nam Ninh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	110.007,444	
Công Ty Xăng Dầu Hà Bắc	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	817.353,744	
Chi Nhánh Xăng Dầu Bắc Ninh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	136.052,930	
Công Ty Xăng Dầu Cao Bằng	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	259.231,541	
Chi Nhánh Xăng Dầu Ninh Bình - Công Ty XD Hà Nam Ninh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	216.381,157	
Chi Nhánh Xăng Dầu Lạng Sơn	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	239.199,211	
Công Ty Xăng Dầu Lào Cai	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	172.750,206	
Công Ty Xăng Dầu Hà Tĩnh	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	792.080,175	
Công Ty Xăng Dầu Thừa Thiên Huế	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	255.264,093	
Công Ty Xăng Dầu Nghệ An	Thành viên Petrolimex	Bán hàng	233.339,178	

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Lê Phong

KÊ TOÁN TRƯỞNG


PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC
Nguyễn Minh Quang

TPHCM, Ngày tháng 01 Năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC




TỔNG GIÁM ĐỐC
Hồ Thị Hằng