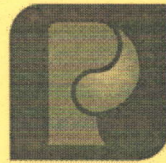


**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ DỊCH VỤ PETROLIMEX HẢI PHÒNG**  
**HAIPHONG PETROLIMEX TRANSPORTATION & SERVICES JOINT STOCK CO.,**  
Địa chỉ: Số 61 Ngô Quyền, Quận Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng

---



**PETROLIMEX**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý 3/2018**

NƠI NHẬN: UBCKNN/Sở GDCKHN

*Hải Phòng, năm 2018*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

**Quý 3 năm 2018**  
(Tại ngày 30/09/2018)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]</b>	<b>100</b>		<b>60.754.916.502</b>	<b>58.548.194.617</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>8.258.651.379</b>	<b>14.753.357.329</b>
1. Tiền	111		8.258.651.379	4.753.357.329
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	10.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>14.808.793.056</b>	<b>25.769.740.965</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>3a</b>	10.532.785.668	21.397.255.468
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		357.469.500	1.445.435.624
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KHHD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>4</b>	4.587.372.502	3.595.884.487
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-668.834.614	-668.834.614
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>18.269.519.799</b>	<b>17.407.754.773</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>7</b>	18.269.519.799	17.407.754.773
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>19.417.952.268</b>	<b>617.341.550</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		421.757.970	127.390.464
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		18.183.243.375	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>17</b>	812.950.923	489.951.086
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	<b>14</b>		
<b>B. Tài sản dài hạn(200)=210+220+240+250+260</b>	<b>200</b>		<b>289.222.435.483</b>	<b>119.044.176.508</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>135.150.000</b>	<b>130.150.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	<b>3b</b>	117.650.000	117.650.000
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	<b>4</b>	17.500.000	12.500.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>277.843.626.265</b>	<b>107.017.779.344</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>9</b>	<b>277.843.626.265</b>	<b>107.017.779.344</b>
- Nguyên giá	222		360.613.999.412	178.384.544.442
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		-82.770.373.147	-71.366.765.098
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>8</b>	<b>1.034.148.206</b>	<b>168.218.059</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.034.148.206	168.218.059
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>10.209.511.012</b>	<b>11.728.029.105</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	9.912.077.588	11.446.980.004
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		297.433.424	281.049.101
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	4		
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>349.977.351.985</b>	<b>177.592.371.125</b>
<b>C. Nợ phải trả(300)=310+330</b>	<b>300</b>		<b>262.763.781.436</b>	<b>88.490.723.262</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>126.813.597.516</b>	<b>29.680.936.732</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	16	21.687.878.884	14.492.942.787
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		82.252.655.451	3.523.994.386
3. Thuế & các khoản phải nộp NN	313	17	13.000.498	797.497.458
4. Phải trả người lao động	314		2.420.515.127	2.770.923.152
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	716.036.021	84.001.136
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		10.571.600	20.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	4.334.978.736	818.566.614
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	14.812.000.000	6.632.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		565.961.199	541.011.199
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>135.950.183.920</b>	<b>58.809.786.530</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		11.026.183.920	10.731.786.530
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	19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		124.924.000.000	48.078.000.000
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 công nghệ	343			
<b>D. Vốn chủ sở hữu(400)=410+430</b>	<b>400</b>		<b>87.213.570.549</b>	<b>89.101.647.863</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25</b>	<b>87.213.570.549</b>	<b>89.101.647.863</b>

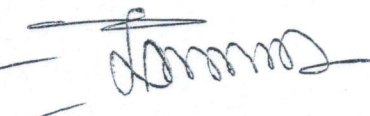
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.680.000.000	55.680.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.024.502.460	6.024.502.460
3. Quyền chọn chuyển đổi trái 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		18.697.189.166	18.697.189.166
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		6.811.878.923	8.699.956.237
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4.134.200.345	3.558.128.354
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.677.678.578	5.141.827.883
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>349.977.351.985</b>	<b>177.592.371.125</b>

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thủy

# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 3 Năm 2018

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	73.580.808.001	67.659.256.944	210.517.698.077	180.347.681.319
2. Các khoản giảm trừ (05+06+07)	02	2			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	3	73.580.808.001	67.659.256.944	210.517.698.077	180.347.681.319
4. Giá vốn hàng bán	11	3	66.523.481.004	60.501.854.324	187.363.733.600	158.942.457.912
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	4	7.057.326.997	7.157.402.620	23.153.964.477	21.405.223.407
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	125.924.952	104.076.617	284.537.031	143.297.278
7. Chi phí tài chính	22	5	1.858.706.821	1.332.940.000	4.383.169.263	3.921.601.961
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		1.856.767.637	1.332.940.000	4.371.248.079	3.921.601.961
8. Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	8	1.076.711.247	982.731.577	3.098.695.709	2.805.328.649
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	8	4.011.355.279	3.300.693.694	12.509.861.581	10.317.042.762
11. Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		236.478.602	1.645.113.966	3.446.774.955	4.504.547.313
12. Thu nhập khác	31	6	0	25.227.425	18.885.602	25.227.425
13. Chi phí khác	32	7	155.169.377	55.294	155.571.734	2.719.060
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-155.169.377	25.172.131	-136.686.132	22.508.365
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		81.309.225	1.670.286.097	3.310.088.823	4.527.055.678
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	68.201.580	321.474.895	716.950.460	904.788.884
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-63.086.588	2.928.277	-84.540.215	-22.172.525
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		76.194.233	1.345.882.925	2.677.678.578	3.644.439.319
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61		76.194.233	1.345.882.925	2.677.678.578	3.644.439.319
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		14	242	481	655
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập

*Phạm Thị Hạnh*

Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng

*Phạm Thị Ngọc Anh*

Phạm Thị Ngọc Anh

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2018

Tổng giám đốc

*Nguyễn Trọng Thủy*

Nguyễn Trọng Thủy

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 Năm 2018

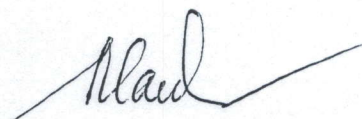
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯU KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		3.310.088.823	4.527.055.678
2. Điều chỉnh cho các khoản			0	
- Khấu hao TSCĐ	02		11.403.608.049	11.357.319.122
- Các khoản dự phòng	03		0	27.361.194
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-221.857.458	-158.524.703
- Chi phí lãi vay	06		4.371.248.079	3.921.601.961
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		18.863.087.493	19.674.813.252
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		-6.965.571.628	3.073.909.094
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-861.765.026	-5.651.638.411
- Tăng, giảm các khoản phải trả ( Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		86.348.376.661	4.370.676.455
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.047.834.610	-4.003.978.754
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh			0	0
- Tiền lãi vay đã trả	13		-4.285.105.058	-3.933.391.739
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-1.227.730.726	-1.007.175.689
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-575.050.000	-419.150.000
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		92.344.076.326	12.104.064.208
<b>II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-182.229.454.970	-202.500.000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	15.227.425
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
5. Tiền chi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư vốn góp vào đơn vị khác	26		0	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		262.482.804	143.297.278
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		-181.966.972.166	-43.975.297
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		107.431.684.000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-22.405.684.000	-4.974.000.000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-1.897.810.110	-1.630.155.780
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		83.128.189.890	-6.604.155.780
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-6.494.705.950	5.455.933.131
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14.753.357.329	10.117.467.572
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	34	8.258.651.379	15.573.400.703

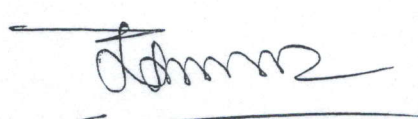
Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2018

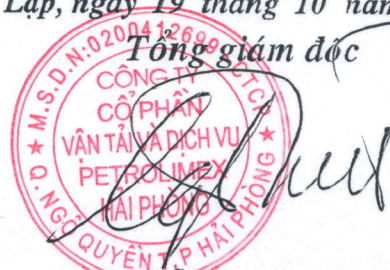
Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc







Phạm Thị Hạnh

Phạm Thị Ngọc Anh

Nguyễn Trọng Thuý

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng năm 2018

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : DN cổ phần.
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện vận tải, sản xuất cơ khí, xuất nhập khẩu, mua bán vật tư, thiết bị, HH khác
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Vận tải thủy, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh bất động sản, sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, sản xuất cơ khí.
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

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

- 1 - Niên độ kế toán : Bắt đầu 01/01/2018 - Kết thúc 31/12/2018
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014 TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của Bộ tài
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy( theo hình thức Nhật ký chung)

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền: Tỷ giá thực tế
- 2- Công ty có 01 Công ty con
  - + Công ty TNHH đóng tàu PTS Hải Phòng :  
Địa chỉ: Số 16 đường Ngô Quyền-HP  
Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ :100%  
Quyền biểu quyết của Công ty mẹ : 100%
- 3- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu : Theo dõi chi tiết cho từng đối tượng theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn
- 4 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá thực tế bình quân tức thời.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng hàng tồn kho: Chưa có phương án.
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ(hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp KH đường thẳng.
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không có
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất; công ty liên kết được trình bày theo phương pháp vốn chủ
    - Các khoản đầu tư vào chứng khoán ngắn hạn: Theo giá mua thực tế cộng chi phí môi giới
    - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Lấy giá tại thời điểm 31/12 trừ giá mua bình quân trong kỳ lấy giá chênh lệch để tính trích dự phòng giảm giá
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Không có
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 9 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác: Không có
  - Chi phí trả trước: Ghi nhận các khoản phí đã thanh toán chờ phân bổ.
  - Chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

- 10 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Trích trước chi phí phải trả trong kỳ.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 12 - 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: khi tăng vốn điều lệ, khi phát hành cổ phiếu bán ra cao hơn mệnh giá cổ phiếu, phân phối lợi nhuận sau thuế.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
  - Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu cung cấp DV: Tuân thủ 4ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2ĐK ghi nhận DT cung cấp dịch vụ qui định tại chuẩn mực số 14.
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
- 14- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
- 15 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế.
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- 17 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.
- 18 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- 19- Một số vấn đề cân thuyết minh khác :



9 tháng năm 2018

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCĐ KẾ TOÁN

		Đơn vị tính: VNĐ	
STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt	3.572.286.065	527.935.642
-	Tiền gửi ngân hàng	4.686.365.314	14.225.421.687
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>8.258.651.379</b>	<b>14.753.357.329</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>7.347.434.412</b>	<b>9.838.810.119</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	1.618.032.193	3.004.542.586
	+ Cty CP XD công trình giao thông cơ giới	1.618.032.193	3.004.542.586
	+ Cty CP TM và XD Red Star	0	0
	+ Cty TNHH Hà Thịnh	0	0
	+ Doanh nghiệp tư nhân Hữu Chương	0	0
-	Khách hàng khác	5.729.402.219	6.834.267.533
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>117.650.000</b>	<b>117.650.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	117.650.000	117.650.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>3.185.351.256</b>	<b>11.558.445.349</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	0	8.225.438.070
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	0	
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	25.045.325	12.400.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	89.396.538	
	Công ty XD Bắc Ninh	228.560.726	366.563.891
	Công ty XD Hà Bắc	505.200.603	722.225.456
	Công ty liên doanh hoá chất PTN	0	
	Công ty XD Phú Thọ	2.096.484.244	2.207.623.772
	Công ty xăng dầu khu vực III- TNHH MTV	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	7.738.820	24.194.160
	Công ty TNHH đóng tàu PTSHP	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	232.925.000	
	<b>Cộng</b>	<b>10.650.435.668</b>	<b>21.514.905.468</b>
<b>4</b>	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>5</b>	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
<b>6</b>	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>7</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	1.742.359.459	2.185.339.242
-	Công cụ, dụng cụ	33.527.688	36.160.183
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	14.128.557.146	11.832.559.860
-	Thành phẩm	0	
-	Hàng hoá	2.365.075.506	3.353.695.488
-	Hàng gửi đi bán	0	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Hàng hoá khoa bảo thuế		
	Cộng giá gốc hàng tồn kho	0	
8	Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	18.269.519.799	17.407.754.773
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
13	Chi phí trả trước	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	421.757.970	127.390.464
	- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ	0	
	- Công cụ dụng cụ xuất dùng	0	
	- Chi phí đi vay	0	
	- Các khoản khác	421.757.970	127.390.464
b	Dài hạn	9.912.077.588	11.446.980.004
	- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	
	- Chi phí mua bảo hiểm	0	
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	9.349.132.283	11.068.239.764
	Các khoản khác	562.945.305	378.740.240
	Cộng	10.333.835.558	11.574.370.468
14	Tài sản khác	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
	Cộng	0	0
15	Vay và nợ thuế tài chính	9THÁNG/2018	9THÁNG/2017
a	Vay ngắn hạn		
	- Số đầu kỳ	6.632.000.000	6.632.000.000
	- Tăng	17.431.684.000	0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	13.154.000.000	4.974.000.000
	- Giảm	22.405.684.000	4.974.000.000
	- Số cuối kỳ	14.812.000.000	6.632.000.000
b	Vay dài hạn		
	- Số đầu năm	48.078.000.000	54.710.000.000
	- Tăng	90.000.000.000	0
	- Giảm	0	0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	13.154.000.000	4.974.000.000
	- Số cuối kỳ	124.924.000.000	49.736.000.000
16	Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	7.764.081.829	3.080.890.700
	- Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
	Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến	0	
	Công ty TNHH Minh Yến	0	
	Công ty CP thép Thiên Phú	0	
	Công ty TNHH kim khí Chương Dương (CNHP)	0	
	- Phải trả đối tượng khác	7.764.081.829	3.080.890.700
b	Dài hạn	0	0
	- Phải trả đối tượng khác	0	
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	13.923.797.055	11.412.052.087

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng	121.941.265	
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	1.126.769.786	759.440.897
	Tổng kho Đức Giang	144.209.260	100.743.720
	Công ty XD B12	0	
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	
	Công ty xăng dầu khu vực 3	9.805.109.819	9.895.119.180
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	392.042.808	299.177.103
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	1.070.501.916	252.341.500
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn	369.874.201	87.785.644
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	642.251.000	
	Công ty bảo hiểm PJICO Hải Phòng	0	
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	17.444.043
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	251.097.000	
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>716.036.021</b>	<b>84.001.136</b>
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	716.036.021	84.001.136
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>716.036.021</b>	<b>84.001.136</b>
<b>19</b>	<b>Phải trả khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
	- Tài sản thừa chờ giải quyết		
	- Kinh phí công đoàn	646.063.622	292.889.572
	- Bảo hiểm xã hội	524.263.698	
	Bảo hiểm y tế	199.425.241	
	- Bảo hiểm thất nghiệp	95.740.183	6.492.682
	- Phải trả về cổ phần hoá	0	
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	247.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.622.245.992	271.944.360
	<b>Cộng</b>	<b>4.334.978.736</b>	<b>818.566.614</b>
b	Dài hạn		
	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>10.571.600</b>	<b>20.000.000</b>
<b>21</b>	<b>Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22</b>	<b>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		
a	Ngắn hạn		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
	- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
	- Dự phòng phải trả khác		
	<b>Cộng</b>		
a	Dài hạn		
24	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại để được ghi nhận từ các năm trước	297.433.424	281.049.101
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
25	Vốn chủ sở hữu		
a	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)		
b	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Nhà nước	28.396.800.000	28.396.800.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	27.283.200.000	27.283.200.000
	<b>Cộng</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>55.680.000.000</b>
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	9 THÁNG/ 2018	9 THÁNG/ 2017
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
	+ Vốn góp tăng trong quý		
	+ Vốn góp giảm trong quý		
	+ Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
d	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ	Cổ phiếu	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu mua lại		
	+ Cổ phiếu phổ thông		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: vnd/1CP	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	181.240.000	181.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	268.770.000	315.020.000

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

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
-	Doanh thu bán hàng	88.906.951.441	80.435.750.912
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	121.610.746.636	99.911.930.407
-	Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+	Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
	Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
	<b>Cộng</b>	<b>210.517.698.077</b>	<b>180.347.681.319</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
	Trong đó		
-	Chiết khấu thương mại		
-	Giảm giá hàng bán		
-	hàng bán bị trả lại		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	84.060.661.593	76.138.379.948
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	103.303.072.007	82.804.077.964
-	Gia trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
-	Chi phí kinh doanh bất động sản		
-	Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-	Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>187.363.733.600</b>	<b>158.942.457.912</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	242.170.131	143.297.278
-	Lãi bán các khoản đầu tư	0	
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
-	Lãi chênh lệch tỷ giá	0	
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	42.366.900	
	<b>Cộng</b>	<b>284.537.031</b>	<b>143.297.278</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
-	Lãi tiền vay	4.371.248.079	3.921.601.961
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
	- Lỗ bán ngoại tệ	0	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	
	- Chi phí tài chính khác	11.921.184	
	<b>Cộng</b>	<b>4.383.169.263</b>	<b>3.921.601.961</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	15.227.425
	- Lãi do đánh giá lại tài sản	0	
	- Tiền phạt thu được	0	
	- Thuế được giảm	0	
	- Các khoản khác	18.885.602	10.000.000
	<b>Cộng</b>	<b>18.885.602</b>	<b>25.227.425</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	0	
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
	- Các khoản bị phạt	155.571.734	2.719.060
	- Các khoản khác	0	
	<b>Cộng</b>	<b>155.571.734</b>	<b>2.719.060</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>12.509.861.581</b>	<b>10.317.042.762</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	6.205.091.627	4.681.982.094
	- Khấu hao TSCĐ	310.676.355	447.056.805
	- Dịch vụ mua ngoài	1.711.547.183	1.491.933.059
	- Chi phí giao dịch	1.010.493.437	1.209.656.934
	- Chi phí khác	3.272.052.979	2.486.413.870
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>3.098.695.709</b>	<b>2.805.328.649</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	1.578.522.682	1.334.879.567
	- Khấu hao TSCĐ	248.646.312	247.743.118
	- Chi phí khác	1.271.526.715	1.222.705.964
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	49.262.394.261	38.438.104.909
	Chi phí công cụ dụng cụ	461.296.413	389.719.619
	- Chi phí nhân công	29.669.497.143	27.634.160.882
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	11.383.261.440	11.357.319.122
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.770.834.567	5.827.837.579
	- Chi phí khác bằng tiền	23.372.774.496	19.745.658.735
	<b>Cộng</b>	<b>123.920.058.320</b>	<b>103.392.800.846</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>9THÁNG/2018</b>	<b>9THÁNG/2017</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	716.950.460	904.788.884
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>716.950.460</b>	<b>904.788.884</b>

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
11	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	9THÁNG/2018	9THÁNG/2017
-	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-84.540.215	-22.172.525
-	Các khoản phải nộp khác		

**VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

**VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

	9THÁNG/2018	9THÁNG/2017
1	Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác	
2	Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	
3	Thông tin về các bên liên quan :	
4	Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"	
5	Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)	
6	Thông tin về hoạt động liên tục	
7	Những thông tin khác	

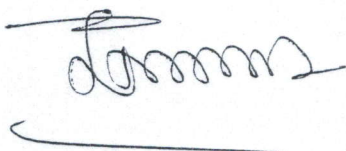
Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập



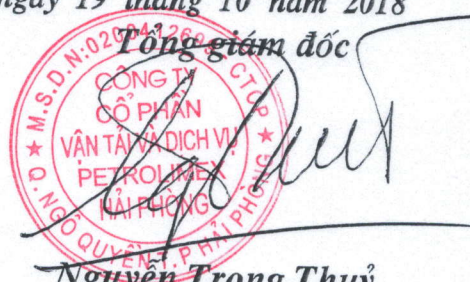
Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Ngọc Anh

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

Quý 3 Năm 2018

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BCD KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
-	Tiền mặt	3.572.286.065	527.935.642
-	Tiền gửi ngân hàng	4.686.365.314	14.225.421.687
-	Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>8.258.651.379</b>	<b>14.753.357.329</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>3</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Phải thu khách hàng ngắn hạn	<b>7.347.434.412</b>	<b>9.838.810.119</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	1.618.032.193	3.004.542.586
	+ Cty CP XD công trình giao thông cơ giới	1.618.032.193	3.004.542.586
	+ Cty CP TM và XD Red Star	0	0
	+ Cty TNHH Hà Thịnh	0	0
	+ Doanh nghiệp tư nhân Hữu Chương	0	0
-	Khách hàng khác	5.729.402.219	6.834.267.533
b	Phải thu khách hàng dài hạn	<b>117.650.000</b>	<b>117.650.000</b>
-	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số phải thu	0	0
-	Khách hàng khác	117.650.000	117.650.000
c	Phải thu khách hàng là các bên liên quan	<b>3.185.351.256</b>	<b>11.558.445.349</b>
	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	0	8.225.438.070
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	0	0
	Công ty XD B12- Cảng dầu B12	25.045.325	12.400.000
	Công ty xăng dầu Thanh hoá	89.396.538	0
	Công ty XD Bắc Ninh	228.560.726	366.563.891
	Công ty XD Hà Bắc	505.200.603	722.225.456
	Công ty liên doanh hoá chất PTN	0	0
	Công ty XD Phú Thọ	2.096.484.244	2.207.623.772
	Công ty xăng dầu khu vực III-TNHH	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu VIPCO	7.738.820	24.194.160
	Công ty TNHH đóng tàu PTSHP	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	232.925.000	0
	<b>Cộng</b>	<b>10.650.435.668</b>	<b>21.514.905.468</b>
<b>4</b>	<b>Phải thu khác (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>5</b>	<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
<b>6</b>	<b>Nợ xấu (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>		
<b>7</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Hàng mua đang đi đường		
-	Nguyên liệu, vật liệu	1.742.359.459	2.185.339.242
-	Công cụ, dụng cụ	33.527.688	36.160.183
-	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	14.128.557.146	11.832.559.860
-	Thành phẩm	0	0
-	Hàng hoá	2.365.075.506	3.353.695.488



STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Hàng gửi đi bán	0	0
	- Hàng hoá khoa bảo thuế	0	0
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>18.269.519.799</b>	<b>17.407.754.773</b>
8	Tài sản dở dang dài hạn (Phụ biểu chi tiết kèm theo)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
9	Tăng giảm TSCĐ hữu hình(Phụ biểu chi tiết kèm theo)		
13	Chi phí trả trước	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	421.757.970	127.390.464
	- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
	- Công cụ dụng cụ xuất dùng	0	0
	- Chi phí đi vay	0	0
	- Các khoản khác	421.757.970	127.390.464
b	Dài hạn	9.912.077.588	11.446.980.004
	- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
	- Chi phí mua bảo hiểm		
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	9.349.132.283	11.068.239.764
	Các khoản khác	562.945.305	378.740.240
	<b>Cộng</b>	<b>10.333.835.558</b>	<b>11.574.370.468</b>
14	Tài sản khác	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn		
b	Dài hạn		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Vay và nợ thuê tài chính	QUÝ 3/2018	QUÝ 3/2017
a	Vay ngắn hạn		
	- Số đầu kỳ	21.063.684.000	6.632.000.000
	- Tăng	0	0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	9.838.000.000	1.658.000.000
	- Giảm	16.089.684.000	1.658.000.000
	- Số cuối kỳ	14.812.000.000	6.632.000.000
b	Vay dài hạn		
	- Số đầu kỳ	44.762.000.000	51.394.000.000
	- Tăng	90.000.000.000	0
	- Giảm		0
	- Số vay dài hạn đến hạn trả	9.838.000.000	1.658.000.000
	- Số cuối kỳ	124.924.000.000	49.736.000.000
16	Phải trả người bán (có khả năng thanh toán)	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Ngắn hạn	7.764.081.829	3.080.890.700
	- Chi tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trên tổng số phải trả	0	0
	<i>Công ty TNHH thương mại vật tư Việt Tiến</i>	0	0
	<i>Công ty TNHH Minh Yến</i>	0	0
	<i>Công ty CP thép Thiên Phú</i>	0	0
	<i>Công ty TNHH kim khí Chương Dương (CNHP)</i>	0	0
	- Phải trả đối tượng khác	7.764.081.829	3.080.890.700
b	Dài hạn	0	0
	- Phải trả đối tượng khác		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
c	Số nợ qua hạn chưa thanh toán		
d	Phải trả người bán là các bên liên quan :	<b>13.923.797.055</b>	<b>11.412.052.087</b>
	Công ty TNHH Gas Petrolimex Hải phòng	121.941.265	0
	Tổng công ty hoá dầu Petrolimex	1.126.769.786	759.440.897
	Tổng kho Đức Giang	144.209.260	100.743.720
	Công ty XD B12	0	0
	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thuỷ Petrolimex	0	0
	Công ty xăng dầu khu vực 3	9.805.109.819	9.895.119.180
	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long	392.042.808	299.177.103
	Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	1.070.501.916	252.341.500
	Công ty TNHH MTV VITACO Sài gòn	369.874.201	87.785.644
	Công ty xăng dầu Hà Nam Ninh	642.251.000	0
	Công ty bảo hiểm PJICO Hải Phòng	0	0
	Công ty xăng dầu Thanh Hoá	0	17.444.043
	Công ty TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	251.097.000	0
<b>17</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Phụ biểu chi tiết kèm theo)</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
<b>18</b>	<b>Chi phí phải trả</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn	<b>716.036.021</b>	<b>84.001.136</b>
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá; thành phẩm BĐS đã bán		
	- Các khoản trích trước khác	716.036.021	84.001.136
b	Dài hạn	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>716.036.021</b>	<b>84.001.136</b>
<b>19</b>	<b>Phải trả khác</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
a	Ngắn hạn		
	- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
	- Kinh phí công đoàn	646.063.622	292.889.572
	- Bảo hiểm xã hội	524.263.698	0
	Bảo hiểm y tế	199.425.241	0
	- Bảo hiểm thất nghiệp	95.740.183	6.492.682
	- Phải trả về cổ phần hoá	0	0
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	247.240.000	247.240.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.622.245.992	271.944.360
	<b>Cộng</b>	<b>4.334.978.736</b>	<b>818.566.614</b>
b	Dài hạn		
	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>10.571.600</b>	<b>20.000.000</b>
<b>21</b>	<b>Trái phiếu phát hành</b>		
<b>22</b>	<b>Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>		
<b>23</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
a	Ngắn hạn		
	- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá		
	- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
	- Dự phòng phải trả khác		
	<b>Cộng</b>		
a	Dài hạn		
24	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
	- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
	- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	297.433.424	281.049.101
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
	- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
	- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
25	Vốn chủ sở hữu		
a	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục chi tiết đi kèm)		
b	Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	- Vốn góp của Nhà nước	28.396.800.000	28.396.800.000
	- Vốn góp của các đối tượng khác	27.283.200.000	27.283.200.000
	<b>Cộng</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>55.680.000.000</b>
	*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	*Số lượng cổ phiếu quỹ		
c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	QUÝ 3/2018	QUÝ 3/2017
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	55.680.000.000	55.680.000.000
	+ Vốn góp tăng trong quý		
	+ Vốn góp giảm trong quý		
	+ Vốn góp cuối quý	55.680.000.000	55.680.000.000
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
	Cổ tức, tạm ứng		
d	Cổ tức		
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ	Cổ phiếu	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.568.000	5.568.000
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	- Số lượng cổ phiếu mua lại		

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
+	Cổ phiếu phổ thông		
+	Cổ phiếu ưu đãi		
-	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu phổ thông	5.568.000	5.568.000
+	Cổ phiếu ưu đãi		
*	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: VNĐ/1CP	10.000	10.000
<b>29</b>	<b>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>CUỐI KỲ</b>	<b>ĐẦU NĂM</b>
-	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, uỷ thác	181.240.000	181.240.000
-	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	268.770.000	315.020.000

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

<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
-	Doanh thu bán hàng	31.075.662.413	33.325.590.147
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	42.505.145.588	34.333.666.797
-	Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+	Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
	Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
	<b>Cộng</b>	<b>73.580.808.001</b>	<b>67.659.256.944</b>
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	Trong đó		
-	Chiết khấu thương mại		
-	Giảm giá hàng bán		
-	hàng bán bị trả lại		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	29.361.144.985	31.755.302.242
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	37.162.336.019	28.746.552.082
-	Gia trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
-	Chi phí kinh doanh bất động sản		
-	Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-	Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	<b>Cộng</b>	<b>66.523.481.004</b>	<b>60.501.854.324</b>
<b>4</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	125.924.952	104.076.617
-	Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
-	Lãi chênh lệch tỷ giá	0	0
-	Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	0	0
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>125.924.952</b>	<b>104.076.617</b>
<b>5</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
-	Lãi tiền vay	1.856.767.637	1.332.940.000

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
	- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
	- Chi phí tài chính khác	1.939.184	0
	<b>Cộng</b>	<b>1.858.706.821</b>	<b>1.332.940.000</b>
<b>6</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	15.227.425
	- lãi do đánh giá lại tài sản	0	0
	- Tiền phạt thu được	0	0
	- Thuế được giảm	0	0
	- Các khoản khác	0	10.000.000
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>25.227.425</b>
<b>7</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	0	0
	- Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	0
	- Các khoản bị phạt	155.169.377	55.294
	- Các khoản khác	0	0
	<b>Cộng</b>	<b>155.169.377</b>	<b>55.294</b>
<b>8</b>	<b>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
<b>a</b>	<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>4.011.355.279</b>	<b>3.300.693.694</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	1.742.050.519	1.474.200.981
	- Khấu hao TSCĐ	110.341.002	149.018.916
	- Dịch vụ mua ngoài	429.735.016	503.087.944
	- Chi phí giao dịch	339.881.696	327.831.827
	- Chi phí khác	1.389.347.046	846.554.026
<b>b</b>	<b>Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>1.076.711.247</b>	<b>982.731.577</b>
	Trong đó:		
	- Tiền lương	586.940.106	418.455.761
	- Khấu hao TSCĐ	82.882.104	86.096.644
	- Chi phí khác	406.889.037	478.179.172
<b>9</b>	<b>Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18.654.872.603	14.661.929.132
	Chi phí công cụ dụng cụ	189.889.796	227.163.897
	- Chi phí nhân công	9.298.536.584	10.328.460.704
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.126.538.694	3.740.250.650
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.071.545.809	2.553.549.776
	- Chi phí khác bằng tiền	9.747.772.749	8.852.125.153
	<b>Cộng</b>	<b>46.089.156.235</b>	<b>40.363.479.312</b>
<b>10</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	- C. phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	68.201.580	321.474.895
	- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi	0	0
	thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>68.201.580</b>	<b>321.474.895</b>

STT	KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
1	2	3	4
11	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>QUÝ 3/2018</b>	<b>QUÝ 3/2017</b>
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
	- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	- Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
	- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-63.086.588	2.928.277
	- Các khoản phải nộp khác		

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Số tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

	QUÝ 3/2018	QUÝ 3/2017
1	Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác	
2	Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	
3	Thông tin về các bên liên quan :	
4	Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"	
5	Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)	
6	Thông tin về hoạt động liên tục	
7	Những thông tin khác	

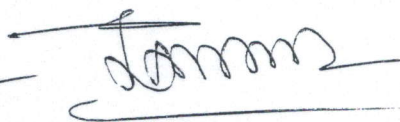
Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập



Phạm Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Phạm Thị Ngọc Anh

Tổng giám đốc



Nguyễn Trọng Thủy

#### 4. PHẢI THU KHÁC

9 tháng năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
	Giá trị	Dư phòng	Giá trị	Dư phòng
<b>a - Ngắn hạn</b>	<b>4.587.372.502</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.595.884.487</b>	<b>173.883.827</b>
Phải thu người lao động	1.148.656.010		545.855.310	
Ký cược, ký quỹ				
Phải thu khác	3.438.716.492	173.883.827	3.050.029.177	173.883.827
<b>b - Dài hạn</b>	<b>17.500.000</b>	<b>0</b>	<b>12.500.000</b>	<b>0</b>
Phải thu người lao động				
Ký cược, ký quỹ	17.500.000		12.500.000	
Phải thu khác				
<b>Cộng</b>	<b>4.604.872.502</b>	<b>173.883.827</b>	<b>3.608.384.487</b>	<b>173.883.827</b>

## 6. NỢ XẤU

9 tháng năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

STT	DIỄN GIẢI	CUỐI KỲ		ĐẦU NĂM	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
I	<b>Tổng số nợ quá hạn</b>	<b>788.158.080</b>	<b>401.445.797</b>	<b>818.158.080</b>	<b>431.445.797</b>
1	Khách hàng chiếm 10% trên tổng số nợ quá hạn				
	- Công ty CPTM Phương Tiến Đạt	248.000.000	0	248.000.000	
	- Công ty CP Hoàng Hà	138.712.283		138.712.283	
	- Công ty CP thương mại dầu khí Miền Bắc	90.000.000	90.000.000	120.000.000	120.000.000
2	Khách hàng khác	311.445.797	311.445.797	311.445.797	311.445.797
II	<b>Tổng số nợ khó có khả năng thu hồi</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>	<b>282.122.331</b>	<b>0</b>
1	Đảm và cty CP vận tải biển Sông Tranh	131.182.827	0	131.182.827	0
2	Xí nghiệp đảm bảo an toàn giao thông đường sông	42.701.000	0	42.701.000	0
3	CT TNHH VT và TM Hoàng Gia	108.238.504	0	108.238.504	0



## 8. TÀI SẢN DỎ DANG DÀI HẠN

Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

KHOẢN MỤC	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang	1.034.148.206	168.218.059
Trong đó :		
- Tàu PTS01	3.131.818	
- Tàu PTS03	66.553.663	
- Tàu PTS07	3.131.818	
- Tàu PTS08	8.351.818	
- Tàu PTS11	3.131.818	
- Tàu PTS12	15.461.378	
- Tàu PTS18	5.250.000	
- Tàu PTS19	750.000	
- Tàu PTS22	3.131.818	
- Tàu PTS23	3.131.818	
- Tàu PTS24	750.000	4.500.000
- Tàu PTS25	11.705.000	
- Tàu PTS26	9.941.818	151.279.059
- Tàu PTS27	899.725.439	
- Cửa hàng xăng dầu số 1		12.439.000
<b>Cộng</b>	<b>1.034.148.206</b>	<b>168.218.059</b>

## 9. BIỂU CHI TIẾT TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

9 tháng Năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	P/TIỆN V. TÀI TRUYỀN DẪN	T. BỊ Q. LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
Số dư đầu năm	17.266.806.551	4.421.498.521	155.601.422.461	928.122.251	166.694.658	178.384.544.442
- Mua trong năm			182.229.454.970			182.229.454.970
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác (điều chỉnh)						0
Số dư cuối kỳ	17.266.806.551	4.421.498.521	337.830.877.431	928.122.251	166.694.658	360.613.999.412
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỆN KẾ</b>						
Số dư đầu năm	9.199.027.290	3.923.621.546	57.362.323.087	733.727.436	148.065.739	71.366.765.098
- Khấu hao trong kỳ	655.699.446	150.482.889	10.540.788.192	47.323.062	9.314.460	11.403.608.049
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác (điều chỉnh)						
Số dư cuối kỳ	9.854.726.736	4.074.104.435	67.903.111.279	781.050.498	157.380.199	82.770.373.147
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Số dư đầu năm	8.067.779.261	497.876.975	98.239.099.374	194.394.815	18.628.919	107.017.779.344
- Tại ngày cuối kỳ	7.412.079.815	347.394.086	269.927.766.152	147.071.753	9.314.459	277.843.626.265

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 248.985.317.706 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 17.579.310.561 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:



## 25. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

9 tháng năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>7.568.975.977</b>	<b>87.970.667.603</b>
- Tăng trong năm trước					
- Lãi trong năm trước				5.141.827.883	5.141.827.883
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ (PP LN)				3.940.800.000	3.940.800.000
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				70.047.623	70.047.623
<b>Số dư cuối năm trước(Số dư đầu kỳ)</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>8.699.956.237</b>	<b>89.101.647.863</b>
- Tăng trong kỳ					
- Lãi trong kỳ				2.677.678.578	2.677.678.578
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ				4.497.600.000	4.497.600.000
- Lỗ trong kỳ					
- Giảm khác				68.155.892	68.155.892
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>55.680.000.000</b>	<b>6.024.502.460</b>	<b>18.697.189.166</b>	<b>6.811.878.923</b>	<b>87.213.570.549</b>

Thông tin các bên liên quan

**GIAO DỊCH NỘI BỘ TẬP ĐOÀN XD**  
9 tháng năm 2018

Đơn vị tính: VND

STT	Tên đơn vị	9 tháng/2018			9 tháng/2017		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
	<b>Công ty PTSHHP bán cho:</b>	<b>106.826.236.352</b>	<b>10.493.844.375</b>	<b>117.320.080.727</b>	<b>92.592.565.514</b>	<b>9.259.256.579</b>	<b>101.851.822.093</b>
1	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	70.177.394.637	6.828.960.168	77.006.354.805	58.710.688.088	5.871.068.813	64.581.756.901
2	Công ty xăng dầu Phú Thọ	17.733.499.341	1.773.349.942	19.506.849.283	15.099.347.670	1.509.934.791	16.609.282.461
3	Công ty LD hoá chất PTN	0	0	0	0	0	0
4	Công ty CP hoá dầu Petrolimex	641.999.250	64.199.925	706.199.175	823.635.750	82.363.575	905.999.325
5	Công ty XD B12-Cảng dầu B12	142.591.172	14.259.117	156.850.289	487.181.432	48.718.143	535.899.575
6	Công ty XD Thanh hoá	4.762.583.860	476.258.387	5.238.842.247	8.216.563.548	821.656.354	9.038.219.902
7	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc)	5.120.947.060	512.094.706	5.633.041.766	5.654.558.401	565.455.841	6.220.014.242
8	CNXĐBắc Ninh-CTXĐ khu vực 1	1.592.647.430	159.264.744	1.751.912.174	937.216.584	93.721.659	1.030.938.243
9	Công ty XD khu vực 3	800.426.430	80.042.643	880.469.073	0	0	0
10	Công ty CP vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	1.400.650.000	140.065.000	1.540.715.000			0
11	Công ty CP vận tải XD VIPCO	209.980.631	20.998.089	230.978.720	2.598.098.752	259.809.874	2.857.908.626
12	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP			0	16.650.000	1.665.000	18.315.000
13	CT TNHH MTV VIPCO Hạ long	4.238.141.998	423.814.200	4.661.956.198	48.625.289	4.862.529	53.487.818
14	Công ty CP Cảng Cửa Cẩm Hải Phòng	5.374.543	537.454	5.911.997			0
	<b>Công ty PTSHHP mua</b>	<b>106.507.839.862</b>	<b>10.587.149.875</b>	<b>117.094.989.737</b>	<b>101.668.863.900</b>	<b>10.095.006.920</b>	<b>111.763.870.820</b>
1	Công ty CP hoá dầu Petrolimex	1.885.735.420	187.792.644	2.073.528.064	1.100.334.506	109.122.967	1.209.457.473
2	Công ty XD khu vực 1	0	0	0	0	0	0
3	Công ty XD khu vực 3	96.572.450.706	9.657.245.183	106.229.695.889	76.709.767.495	7.670.976.869	84.380.744.364
4	Tổng kho xăng dầu Đức Giang (phí bơm hàng)	655.906.160	65.590.616	721.496.776	267.215.310	26.721.543	293.936.853
5	Công ty TNHH gas Petrolimex HP	150.595.500	15.059.550	165.655.050	230.570.400	23.057.040	253.627.440
6	Công ty XD B12	1.880.000.000	188.000.000	2.068.000.000	2.740.571.500	274.057.150	3.014.628.650
7	Công ty bảo hiểm PJICO Hải Phòng (Tiền Bảo hiểm)	1.215.032.371	120.360.494	1.335.392.865	979.661.237	96.762.124	1.076.423.361
8	Tập đoàn xăng dầu Việt Nam (thiếu hàng)	332.145.328	0	332.145.328	185.200.209	0	185.200.209
9	Công ty XD Bắc Sơn(Hà Bắc) (thiếu hàng)	59.752.210	0	59.752.210	136.141.293	0	136.141.293
10	Công ty XD Nghệ An	452.935.000	45.293.500	498.228.500	501.204.500	50.120.450	551.324.950
11	Công ty XD Hà Nam Ninh	1.639.290.000	163.929.000	1.803.219.000	10.526.750.711	1.052.675.079	11.579.425.790
12	Công ty cổ phần vận tải xăng dầu đường thủy Petrolimex	0	0	0	3.820.403.272	382.040.327	4.202.443.599

STT	Tên đơn vị	9 tháng/2018			9 tháng/2017		
		Doanh thu	Thuế	Tổng	Doanh thu	Thuế	Tổng
13	Công ty CP thiết bị xăng dầu Petrolimex	69.994.000	6.999.400	76.993.400	191.500.000	19.150.000	210.650.000
14	CT TNHH MTV VIPCO Hạ long	198.636.370	19.863.630	218.500.000	832.030.440	75.473.085	907.503.525
15	CT TNHH MTV VITACO Đà Nẵng	724.908.290	72.490.830	797.399.120	1.924.088.111	170.604.708	2.094.692.819
16	CT TNHH MTV VITACO Sài Gòn	72.721.272	7.272.728	80.000.000	372.949.331	32.625.600	405.574.931
17	Công ty xăng dầu Thanh Hoá (thiếu hàng)	167.715.545	0	167.715.545			0
18	Công ty xăng dầu Phú Thọ	40.234.410	0	40.234.410	34.275.810	0	34.275.810
19	CNXDBắc Ninh-CTXD khu vực 1 (thiếu hàng)	17.258.280	0	17.258.280	0	0	0
20	CT TNHH MTV xăng dầu Tây Nam Bộ	228.270.000	22.827.000	251.097.000	284.580.000	28.458.000	313.038.000
21	CN CT TNHH MTV VIPCO Hạ long tại HP	0	0	0	0	0	0
22	Công ty xăng dầu Phú Khánh	136.653.000	13.665.300	150.318.300	0	0	0
23	Chi nhánh nhựa đường Petrolimex Hải Phòng	7.600.000	760.000	8.360.000			0
24	Công ty TNHH MTV xăng dầu Bà Rịa- Vũng Tàu	-	-	0	831.619.775	83.161.978	914.781.753

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2017**

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH ĐẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tài sản cố định	290.291.110	2.877.187.779		102.347.671.694	0	1.396.576.342	106.911.726.925
Xây dựng cơ bản dở dang	0	12.439.000		0	0	0	12.439.000
Các khoản phải thu	2.129.159.376	4.893.873.406		14.177.490.141	781.160.320	569.075.844	22.550.759.087
Hàng tồn kho	6.772.004.772	4.063.716.992	313.837.150	946.002.657	9.104.439.286	16.642.074	21.216.642.931
Tài sản không thể phân bổ							30.860.676.147
<b>Tổng tài sản</b>							<b>181.552.244.090</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	4.288.116.768	12.460.807.938	525.890.840	1.652.517.653	10.695.966.010		29.623.299.209
Phải trả tiền vay				56.368.000.000			56.368.000.000
Nợ phải trả không phân bổ							7.940.648.548
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>93.931.947.757</b>

**TÀI SẢN BỘ PHẬN VÀ NỢ BỘ PHẬN CHO KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2018**

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	SỬA CHỮA, ĐÓNG MỚI PHƯƠNG TIỆN	KINH DOANH XĂNG DẦU	KINH DOANH ĐẦU NHỒN + GAS	VẬN TÀI THỦY	KD BẤT ĐỘNG SẢN	DỊCH VỤ KHÁC	CỘNG
Tài sản cố định	317.819.452	2.409.525.642	0	270.451.282.400	0	1.212.848.833	274.391.476.327
Xây dựng cơ bản dở dang	0	0	0	1.034.148.206	0	0	1.034.148.206
Các khoản phải thu	2.736.627.025	3.896.633.326	0	6.308.752.755	870.643.940	112.481.258	13.925.138.304
Hàng tồn kho	5.016.456.156	1.855.770.173	509.305.333	1.031.879.564	9.840.966.496	15.142.077	18.269.519.799
Tài sản không thể phân bổ							42.357.069.349
<b>Tổng tài sản</b>							<b>349.977.351.985</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>							
Các khoản phải trả	2.878.822.313	10.487.988.549	1.248.711.051	88.755.018.978	11.702.992.600	0	115.073.533.491
Phải trả tiền vay				139.736.000.000			139.736.000.000
Nợ phải trả không phân bổ							7.954.247.945
<b>Tổng nợ phải trả</b>							<b>262.763.781.436</b>

