

Số: 386 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2018



PETROLIMEX

V/v: CBTT BCTC Hợp nhất quý 1/2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP.
2. Mã chứng khoán: PLC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 18 & 19, Số 229 Phố Tây Sơn, Phường Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: (84-24) 38513205 Fax: (84-24) 38513207
5. Người thực hiện CBTT: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc TCT.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2018 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 24 tháng 4 năm 2018;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1/2018 so với quý 1/2017.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.plc.petrokimex.com.vn.

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

Trân trọng công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

Số: 387 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2018

**PETROLIMEX**

V/v: CBTT giải trình biến động
kết quả kinh doanh Q1/2018 - Hợp nhất

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Căn cứ Điểm a, Khoản 4, Điều 11, Chương III, Thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 v/v Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán,

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP (TCT PLC) xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế hợp nhất quý 1/2018 giảm 7,24 tỷ đồng tương ứng 14,99% so với quý 1/2017, như sau:

1. Kết quả kinh doanh quý 1/2018:

ĐVT: 1.000 đ

Chi tiêu	Quý 1		So sánh	
	Năm nay	Năm trước	Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	1.402.066.295	1.145.083.247	256.983.047	22,44%
2. Lợi nhuận gộp	202.878.300	208.861.490	-5.983.189	-2,86%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	8.082.476	7.765.231	317.245	4,09%
4. Chi phí tài chính	20.335.107	16.389.695	3.945.413	24,07%
<i>Tráo: Chi phí lãi vay</i>	<i>16.036.950</i>	<i>16.559.121</i>	<i>-522.171</i>	<i>-3,15%</i>
5. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	-2.177.889	20.485	-2.198.374	-10731,42%
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	136.376.809	139.919.085	-3.542.276	-2,53%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	52.070.971	60.338.426	-8.267.455	-13,70%
8. Lợi nhuận khác	-87.588	61.077	-148.666	-243,41%
9. Lợi nhuận trước thuế	51.983.383	60.399.504	-8.416.121	-13,93%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	41.050.272	48.288.987	-7.238.715	-14,99%

2. Nguyên nhân biến động kết quả kinh doanh:

- Sản lượng bán hàng mảng nhựa đường, hóa chất quý 1/2018 thực hiện cao hơn cùng kỳ làm doanh thu tăng 256,98 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2017. Tuy nhiên, giá bán giảm và giá các loại nguyên liệu đầu vào cũng có xu hướng cao hơn dẫn đến lãi gộp thấp

hơn cùng kỳ là 5,98 tỷ đồng. Đây là nguyên nhân chính dẫn đến lợi nhuận quý 1/2018 thấp hơn cùng kỳ năm 2017.

- Chi phí tài chính quý 1/2018 là 20,33 tỷ đồng, tăng 3,95 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2017 chủ yếu do các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá tăng so với cùng kỳ năm 2017.

- Lỗ từ công ty liên kết phát sinh 2,18 tỷ đồng do trong quý 1/2018, Công ty CP Hóa dầu VP (Công ty liên kết của TCT PLC) lỗ 4,97 tỷ đồng.

- Chi phí kinh doanh quý 1/2018 giảm 3,54 tỷ đồng tương ứng 2,53% so với cùng kỳ chủ yếu do một số khoản chi phí quản lý giảm như dịch vụ mua ngoài, chi phí khác bằng tiền.

Trên đây là những nguyên nhân chủ yếu dẫn đến kết quả kinh doanh của TCT PLC quý 1/2018 thấp hơn so với quý 1/2017.

TCT PLC xin báo cáo SGDCK Hà Nội và UBCK Nhà nước được biết.

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



One

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3.201.941.415.501	2.983.178.841.054
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		572.420.793.877	564.861.713.102
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	132.633.293.877	190.861.713.102
2. Các khoản tương đương tiền	112		439.787.500.000	374.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		43.867.500.000	43.851.350.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		43.867.500.000	43.851.350.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.605.431.132.407	1.566.184.002.298
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.679.239.706.712	1.666.222.449.880
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		88.388.221.668	73.138.430.615
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	25.373.808.322	14.539.810.234
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-187.716.688.431	-187.716.688.431
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		146.084.136	0
IV. Hàng tồn kho	140		933.274.072.903	776.729.529.665
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	933.274.072.903	776.729.529.665
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		46.947.916.314	31.552.245.989
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5.968.547.619	5.763.099.218
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		38.360.001.335	23.525.188.685
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	2.619.367.360	2.263.958.086
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		931.549.598.910	897.559.049.676
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.865.040.000	3.864.872.800
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	3.865.040.000	3.864.872.800
II. Tài sản cố định	220		510.386.343.643	508.837.657.656
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	507.035.532.017	506.276.626.033
- Nguyên giá	222		1.074.196.765.313	1.051.657.752.895
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-567.161.233.296	-545.381.126.862
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	3.350.811.626	2.561.031.623
- Nguyên giá	228		8.859.535.312	7.879.535.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-5.508.723.686	-5.318.503.689
III. Bất động sản đầu tư	230		3.234.686.485	3.234.686.485
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	3.234.686.485
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		189.160.365.719	152.870.182.358
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	189.160.365.719	152.870.182.358
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		61.054.752.773	63.232.641.789
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		61.054.752.773	63.232.641.789

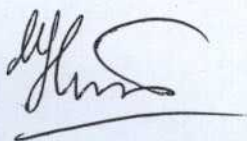
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2018	31/12/2017
1	2	3	4	5
VI. Tài sản dài hạn khác	260		163.848.410.290	165.519.008.588
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	163.848.410.290	165.519.008.588
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		4.133.491.014.411	3.880.737.890.730
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.748.765.670.038	2.537.043.216.684
I. Nợ ngắn hạn	310		2.674.012.132.882	2.462.289.679.528
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		894.482.664.097	780.398.616.082
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14.566.753.198	18.931.623.376
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	17.896.029.843	20.716.038.169
4. Phải trả người lao động	314		15.863.855.158	37.740.047.020
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	8.227.969.496	3.669.411.851
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	19.794.241.955	13.010.413.010
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	1.697.108.394.497	1.579.304.542.721
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6.072.224.638	8.518.987.299
II. Nợ dài hạn	330		74.753.537.156	74.753.537.156
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	<u>V.18</u>	74.753.537.156	74.753.537.156
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.384.725.344.373	1.343.694.674.046
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.384.725.344.373	1.343.694.674.046
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		807.988.390.000	807.988.390.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		807.988.390.000	807.988.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.561.050.000	3.561.050.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		466.200.000	466.200.000
5. Cổ phiếu quỹ	415		-12.730.000	-12.730.000
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-51.230.513	-31.616.582
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		338.290.620.318	338.290.620.318
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		20.463.604.691	20.463.604.691
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		214.019.439.877	172.969.155.619
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		172.969.167.624	1.568.289.505
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		41.050.272.253	171.400.866.114
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		4.133.491.014.411	3.880.737.890.730

Lập, ngày 24 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc






Nguyễn Quang Hưng

Phương Thảo Hiền

Nguyễn Văn Đức

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	1.402.066.294.912	1.146.791.933.470	1.402.066.294.912	1.146.791.933.470
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21		1.708.686.000		1.708.686.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.402.066.294.912	1.145.083.247.470	1.402.066.294.912	1.145.083.247.470
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	1.199.187.994.693	936.221.757.900	1.199.187.994.693	936.221.757.900
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		202.878.300.219	208.861.489.570	202.878.300.219	208.861.489.570
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	8.082.476.026	7.765.231.120	8.082.476.026	7.765.231.120
7. Chi phí tài chính	22	V.24	20.335.107.310	16.389.694.521	20.335.107.310	16.389.694.521
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.036.950.277	16.559.121.169	16.036.950.277	16.559.121.169
Phân lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		-2.177.889.016	20.485.402	-2.177.889.016	20.485.402
8. Chi phí bán hàng	25		113.299.945.828	113.813.553.969	113.299.945.828	113.813.553.969
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23.076.863.012	26.105.531.246	23.076.863.012	26.105.531.246
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		52.070.971.079	60.338.426.356	52.070.971.079	60.338.426.356
11. Thu nhập khác	31		300.999.828	381.239.591	300.999.828	381.239.591
12. Chi phí khác	32		388.588.201	320.162.147	388.588.201	320.162.147
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-87.588.373	61.077.444	-87.588.373	61.077.444
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		51.983.382.706	60.399.503.800	51.983.382.706	60.399.503.800
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		10.933.110.453	12.110.516.513	10.933.110.453	12.110.516.513
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		41.050.272.253	48.288.987.287	41.050.272.253	48.288.987.287
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		508	598	508	598

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 24 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

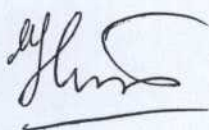
Mẫu số: B03-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)**Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018*ĐVT: *Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	51.983.382.706	60.399.503.800
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	26.766.165.413	27.230.830.590
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	72.148.370	-16.374.906
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-6.492.596.762	-3.589.667.912
- Chi phí lãi vay	06	16.036.950.277	16.559.121.169
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	88.366.050.004	100.583.412.741
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-51.836.151.116	-61.577.021.446
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-156.544.543.238	-212.097.119.583
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	96.208.048.920	59.254.804.249
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	251.034.066	5.682.221.956
- Tiền lãi vay đã trả	14	-16.036.950.277	-16.559.121.169
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-11.223.178.858	-16.914.550.539
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-2.446.762.661	-1.770.923.034
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-53.262.453.160	-143.398.296.825
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-63.367.638.208	-22.047.985.060

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-16.150.000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	6.492.596.762	3.589.667.912
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-56.891.191.446	-18.458.317.148
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.029.386.435.968	837.391.448.943
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-911.654.732.562	-659.178.164.591
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-18.978.025	-1.016.400
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	117.712.725.381	178.212.267.952
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	7.559.080.775	16.355.653.979
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	564.861.713.102	605.917.594.464
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	572.420.793.877	622.273.248.443

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 24 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP tiền thân là Công ty CP Hóa dầu Petrolimex trực thuộc Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam (Trước đây là Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam), hoạt động theo Luật doanh nghiệp Nhà nước, sau đó được chuyển sang hình thức công ty cổ phần và hoạt động theo Luật doanh nghiệp theo Quyết định số 1801/2003/QĐ/BTM ngày 23/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Thương mại. Thời điểm bàn giao sang Công ty cổ phần là ngày 01/03/2004 theo Biên bản bàn giao ký giữa đại diện Bộ Thương mại, Tổng công ty Xăng dầu Việt Nam và Công ty Hóa dầu Petrolimex. Ngày 05/02/2013, Hội đồng quản trị Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam đã ban hành Nghị quyết số 047/2013/PLX-NQ-HĐQT về việc Phê duyệt đề án cơ cấu lại Công ty CP Hóa dầu Petrolimex để hình thành Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP.

Cổ đông chi phối của Tổng công ty là Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam sở hữu 79,07% số cổ phần, các cổ đông khác sở hữu 20,93% số cổ phần.

1.1. Công ty con:

- Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của Tổng công ty PLC);

- Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex: Vốn điều lệ 180 tỷ đồng (100% vốn của Tổng công ty PLC);

1.2. Danh sách Công ty con quan trọng được hợp nhất:

1.2.1. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

1.2.2. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex:

- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%;

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu các sản phẩm hóa dầu và các dịch vụ liên quan đến Hóa dầu.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh, xuất nhập khẩu dầu mỡ nhờn, nhựa đường, hóa chất (trừ các loại hóa chất mà Nhà nước cấm) và các mặt hàng khác thuộc lĩnh vực dầu mỏ và khí đốt;

- Kinh doanh xuất nhập khẩu: vật tư, thiết bị chuyên ngành hóa dầu;

- Kinh doanh dịch vụ: vận tải, cho thuê kho bãi, pha chế, phân tích, thử nghiệm, tư vấn và dịch vụ kỹ thuật hóa dầu;

- Kinh doanh bất động sản;

- Kinh doanh dịch vụ cung ứng tàu biển.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

1. Niên độ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: 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 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ kết hợp với chứng từ ghi sổ và áp dụng hình thức kế toán máy.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá thực tế ngày giao dịch.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Ước lượng giá ghi sổ tại thời điểm đánh giá hàng tồn kho và giá thị trường.

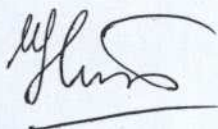
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên tắc giá phí;
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng.
- 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo giá trị thực tế;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo quy định.
- 5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Là chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh.
- 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Theo quy định hiện hành.
 - Chi phí khác: Theo quy định hiện hành.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ bình quân cho các kỳ sử dụng phí.
- 7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành
- 8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo VAS 18
- 9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo đánh giá thực tế.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Thực hiện theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
- 10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại: Theo quy định của Nhà nước.

V. THUYẾT MINH CÁC KHOẢN MỤC: (theo chi tiết đính kèm)

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2018

LẬP BIỂU



Nguyễn Quang Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phương Thảo Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	8.078.765.548	5.235.443.343
2. Tiền gửi ngân hàng	124.554.528.329	185.626.269.759
Tổng cộng:	132.633.293.877	190.861.713.102



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	17.978.280.064	8.191.834.346
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	153.850.000	75.497.000
6. Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.054.536.042	1.054.536.042
7. Các khoản thu người lao động	81.907.604	112.055.556
8. Phải thu khác	6.056.954.492	5.057.607.170
Tổng cộng:	25.373.808.322	14.539.810.234



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	97.674.055.432	109.412.083.244
2. Nguyên liệu, vật liệu	250.606.766.990	239.854.363.389
3. Công cụ, dụng cụ	12.121.427.878	11.986.450.786
4. Chi phí SX, KD dở dang	22.319.309.925	27.202.092.098
5. Thành phẩm, hàng hóa	550.552.512.678	388.274.540.148
7. Hàng hoá khác	0	0
Tổng cộng:	933.274.072.903	776.729.529.665



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	2.450.314.222	1.998.683.098
2. Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	4.208.138	2.929.217
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	0	1.695.254
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	164.845.000	260.650.517
Tổng cộng:	2.619.367.360	2.263.958.086



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
1. Số dư đầu năm	526.344.507.633	333.937.609.285	166.784.668.986	24.590.966.991	1.051.657.752.895
2. Số tăng trong kỳ	5.767.258.084	14.662.447.490	5.476.553.455	191.195.818	26.097.454.847
- Mua sắm mới	808.861.382	14.662.447.490	3.807.928.000	191.195.818	19.470.432.690
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4.958.396.702		1.658.625.455		6.617.022.157
- Tăng khác			10.000.000		10.000.000
3. Số giảm trong kỳ	349.633.675	3.172.470.114		36.338.640	3.558.442.429
- Thanh lý, nhượng bán	349.633.675	3.172.470.114		36.338.640	3.558.442.429
4. Số dư cuối kỳ	531.762.132.042	345.427.586.661	172.261.222.441	24.745.824.169	1.074.196.765.313
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	226.874.401.363	190.586.893.971	109.834.229.866	18.085.601.662	545.381.126.862
2. Số tăng trong kỳ	11.115.228.823	9.930.839.034	3.572.999.311	752.762.417	25.371.829.585
- Khấu hao trong năm	11.115.228.823	9.930.839.034	3.562.999.311	752.762.417	25.361.829.585
- Tăng khác			10.000.000		10.000.000
3. Số giảm trong kỳ	349.633.675	3.172.470.114		69.619.362	3.591.723.151
- Thanh lý, nhượng bán	349.633.675	3.172.470.114		69.619.362	3.591.723.151
4. Số dư cuối kỳ	237.639.996.511	197.345.262.891	113.407.229.177	18.768.744.717	567.161.233.296
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	299.470.106.270	143.350.715.314	56.950.439.120	6.505.365.329	506.276.626.033
Tại ngày cuối kỳ	294.122.135.531	148.082.323.770	58.853.993.264	5.977.079.452	507.035.532.017



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

ĐVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư đầu năm				7.879.535.312	7.879.535.312
Số tăng trong năm				980.000.000	980.000.000
- Mua trong năm				980.000.000	980.000.000
Số dư cuối năm				8.859.535.312	8.859.535.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư đầu năm				5.318.503.689	5.318.503.689
Số tăng trong năm				190.219.997	190.219.997
- Khấu hao trong năm				190.219.997	190.219.997
Số dư cuối năm				5.508.723.686	5.508.723.686
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				2.561.031.623	2.561.031.623
Tại ngày cuối kỳ				3.350.811.626	3.350.811.626



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	21.480.629.159	15.860.607.248
3	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng		
4	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
5	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	17.016.104.132	17.680.399.573
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	7.310.267.889	7.310.267.889
7	XDCB - Kho DMN Trà Nóc	42.200.000	42.200.000
8	Công trình mở rộng NM Nhựa đường Thượng Lý - NĐ	10.242.535.235	11.136.335.235
9	Sửa chữa, mở rộng Nhà máy Nhựa đường Nhà Bè - NĐ	2.630.125.000	6.812.403.805
10	Dự án Kho Cam Ranh - NĐ	26.777.690.162	19.053.089.042
11	Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò - NĐ	6.707.195.767	7.841.265.967
12	Cải tạo mở rộng nhà máy Quy Nhơn - NĐ	5.798.361.822	1.676.316.622
13	Cải tạo mở rộng nhà máy Trà Nóc - NĐ	6.069.854.876	6.069.854.876
14	Công trình kho nhựa đường Thọ Quang - NĐ	527.680.000	527.680.000
15	Công trình mở rộng kho Thượng lý - HC	941.197.272	941.197.272
16	CT Kho Dung môi Hóa chất Đình Vũ - HC	75.957.651.174	50.259.691.598
Tổng cộng:		189.160.365.719	152.870.182.358



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	63.478.157.182	64.207.045.408
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	66.341.558.279	66.826.785.884
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	11.205.332.945	8.264.053.117
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	12.399.508.883	11.998.225.412
7. Chi phí trả trước khác	10.423.853.001	14.222.898.767
Tổng cộng:	163.848.410.290	165.519.008.588



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.14 - Thuyết minh Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.699.330.429	7.953.786.126
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	3.368.797.704	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	9.659.664.693	9.483.371.349
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.364.296.980	903.775.412
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.747.526.488	2.325.249.474
10. Các loại thuế khác	56.413.549	49.855.808
Tổng cộng:	17.896.029.843	20.716.038.169



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	5.840.368.800	2.946.264.663
4. Chi phí vận chuyển	846.509.964	0
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	723.147.188
6. Chi phí bảo hiểm phải trả	1.060.000.000	0
7. Chi phí khác phải trả	481.090.732	0
Tổng cộng:	8.227.969.496	3.669.411.851



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	2.527.029.124	2.372.377.274
3. Bảo hiểm xã hội	198.368.565	181.033.301
4. Bảo hiểm y tế	167.593.779	185.967.592
5. Bảo hiểm thất nghiệp	89.685.700	101.738.579
6. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15.000.000.000	8.000.000.000
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.316.236.700	1.335.214.725
10. Các khoản phải trả khác	495.328.087	834.081.539
Tổng cộng:	19.794.241.955	13.010.413.010



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	14.250.892.151	4.958.203.853
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	0	32.269.060.024
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ	9.128.000.000	0
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	15.612.264.089	15.602.309.573
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Ngoại tệ	192.704.694.400	112.817.953.931
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	119.976.126.971	81.158.077.301
Ngân hàng Shinhan Bank	Ngoại tệ	14.797.216.516	68.133.659.787
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Ngoại tệ	129.028.019.909	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	3.919.287.500	4.161.151.500
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	199.491.015.859	187.012.979.342
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	124.950.079.262	144.013.377.712
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	15.364.049.959	6.355.911.544
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	6.075.086.182	29.006.207.739
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	851.811.661.699	727.795.392.857
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Tiền Việt Nam	0	104.662.053.513
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Tiền Việt Nam	0	61.358.204.045
Tổng cộng:		1.697.108.394.497	1.579.304.542.721



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.18 - Thuyết minh vay và nợ thuê tài chính dài hạn

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	74.753.537.156	74.753.537.156
Tổng cộng:		74.753.537.156	74.753.537.156



V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

DVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
					Lợi nhuận cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2017	807.988.390.000		298.985.382.014	20.463.604.691	15.079.299.599	204.823.503.334	219.902.802.933	1.351.354.699.638
- Lợi nhuận trong năm						171.400.866.114	171.400.866.114	171.400.866.114
- Trích quỹ Đầu tư phát triển			39.305.238.304		-39.305.238.304		-39.305.238.304	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành					-17.391.028.243		-17.391.028.243	-17.391.028.243
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)					-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tăng/giảm khác		-31.616.582			-43.114.881		-43.114.881	-74.731.463
Tại ngày 31/12/2017	807.988.390.000	-31.616.582	338.290.620.318	20.463.604.691	1.568.289.505	171.400.866.114	172.969.155.619	1.343.694.674.046
- Lợi nhuận trong năm						41.050.272.253	41.050.272.253	41.050.272.253
- Tăng/giảm khác		-19.613.931			12.005		12.005	-19.601.926
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	-51.230.513	338.290.620.318	20.463.604.691	172.969.167.624	41.050.272.253	214.019.439.877	1.384.725.344.373



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Doanh thu bán hàng	1.381.956.256.094	1.127.221.022.965
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	318.820.899.731	410.685.960.116
- Doanh thu Nhựa đường	506.511.555.801	394.654.499.868
- Doanh thu Hóa chất	556.623.800.562	321.880.562.981
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	20.110.038.818	17.862.224.505
Tổng cộng:	1.402.066.294.912	1.145.083.247.470



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Giá vốn bán hàng	1179632892657	919.064.650.844
- Dầu mỡ nhờn	222.469.870.071	297.130.662.910
- Nhựa đường	438.681.631.382	332.611.947.049
- Hóa chất	518.481.391.204	289.322.040.885
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	19.555.102.036	17.157.107.056
Tổng cộng:	1.199.187.994.693	936.221.757.900



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.492.596.762	3.589.667.912
3. Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	556.290.004	3.041.495.422
6. Lãi bán hàng trả chậm	1.033.589.260	1.134.067.786
8. Doanh thu HĐTC khác	0	0
Tổng cộng:	8.082.476.026	7.765.231.120



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Lãi tiền vay	16.036.950.277	16.559.121.169
2. Chiết khấu thanh toán	691.535.393	678.372.621
4. Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
5. Lỗi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.606.621.640	-847.799.269
7. Chi phí tài chính khác	0	
Tổng cộng:	20.335.107.310	16.389.694.521



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.25 - Thuyết minh chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	219.724.475.355	281.810.726.836
2. Chi phí nhân công	72.987.375.653	68.350.009.363
- Trong đó: Chi phí tiền lương	56.366.621.713	51.470.269.471
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	35.461.058.565	36.024.668.192
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	117.118.235.491	108.658.696.783
5. Chi phí bằng tiền khác	72.543.133.540	63.240.417.202
Tổng cộng:	517.834.278.605	558.084.518.376