

Số: 112 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 26 tháng 7 năm 2021



PETROLIMEX

V/v: CBTT BCTC Công ty mẹ quý 2/2021

**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: Bà Phương Thảo Hiền - Kế toán trưởng Tổng công ty.
6. Nội dung của thông tin công bố:
- Báo cáo tài chính Công ty mẹ quý 2/2021 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 26/7/2021;
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
Lê Quang Tuấn



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

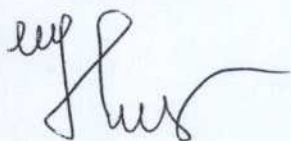
ĐVT: Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30-6-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 640.575.032.963 | 503.486.461.526 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 90.240.156.816 | 42.587.710.609 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 90.240.156.816 | 42.587.710.609 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 159.108.889.590 | 100.233.705.149 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 150.002.866.382 | 104.655.347.288 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 11.412.117.415 | 3.201.689.960 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.03 | 18.650.456.164 | 14.188.696.223 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | -21.099.536.643 | -21.848.707.921 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 142.986.272 | 36.679.599 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 389.264.881.784 | 360.665.045.768 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 399.378.667.052 | 363.762.748.529 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | -10.113.785.268 | -3.097.702.761 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.961.104.773 | 0 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1.348.098.835 | 0 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 613.005.938 | 0 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1.020.165.622.087 | 1.052.070.196.190 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 293.304.275.745 | 304.122.582.247 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 291.878.914.310 | 302.581.742.694 |
| - Nguyên giá | 222 | | 678.581.166.564 | 664.599.949.960 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -386.702.252.254 | -362.018.207.266 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 1.425.361.435 | 1.540.839.553 |
| - Nguyên giá | 228 | | 6.949.935.312 | 6.949.935.312 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | -5.524.573.877 | -5.409.095.759 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 8.996.073.231 | 17.514.033.621 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.11 | 8.996.073.231 | 17.514.033.621 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 643.353.969.014 | 647.346.105.597 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 615.700.000.000 | 615.700.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 66.000.000.000 | 66.000.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | -38.346.030.986 | -34.353.894.403 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 74.511.304.097 | 83.087.474.725 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.12 | 74.511.304.097 | 83.087.474.725 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1.660.740.655.050 | 1.555.556.657.716 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 384.265.837.131 | 318.574.845.405 |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30-6-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 384.265.837.131 | 318.574.845.405 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 66.185.088.858 | 34.884.165.669 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 1.362.317.152 | 2.022.643.407 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.14 | 23.214.574.058 | 11.287.758.492 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 25.508.484.165 | 17.722.840.502 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.15 | 27.019.954.252 | 11.170.442.587 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.16 | 7.164.951.841 | 40.569.004.129 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.17 | 231.138.802.794 | 199.619.897.815 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2.671.664.011 | 1.298.092.804 |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1.276.474.817.919 | 1.236.981.812.311 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.19 | 1.276.474.817.919 | 1.236.981.812.311 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 807.988.390.000 | 807.988.390.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 807.988.390.000 | 807.988.390.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 3.561.050.000 | 3.561.050.000 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 466.200.000 | 466.200.000 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | -12.730.000 | -12.730.000 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 359.274.889.306 | 350.266.833.180 |
| 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 | | 84.733.413.922 | 54.248.464.440 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | -2.914 | 2.139.155.643 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 84.733.416.836 | 52.109.308.797 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 1.660.740.655.050 | 1.555.556.657.716 |

Lập, ngày 26 tháng 7 năm 2021

Người lập biểu



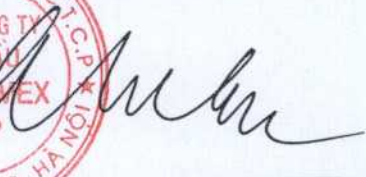
Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Trưởng giám đốc

Lê Quang Tuấn



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/6/2021

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | V.20 | 501.727.420.076 | 396.033.648.403 | 955.424.924.824 | 742.152.862.492 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 501.727.420.076 | 396.033.648.403 | 955.424.924.824 | 742.152.862.492 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V.22 | 338.129.942.732 | 244.351.686.512 | 690.301.779.008 | 505.713.904.671 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 163.597.477.344 | 151.681.961.891 | 265.123.145.816 | 236.438.957.821 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V.23 | 6.124.709.692 | 454.922.170 | 6.757.551.539 | 1.010.823.488 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V.24 | 4.493.019.690 | 413.927.462 | 7.999.867.875 | 5.189.653.797 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | <i>1.477.097.986</i> | <i>1.914.488.589</i> | <i>2.958.858.830</i> | <i>3.443.201.779</i> |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 70.075.416.592 | 59.836.548.059 | 110.671.735.863 | 97.645.357.934 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 26.854.677.116 | 25.067.140.175 | 42.845.032.018 | 39.944.258.560 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30 | | 68.299.073.638 | 66.819.268.365 | 110.364.061.599 | 94.670.511.018 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 1.479.119.992 | 1.109.066.885 | 1.610.719.992 | 2.251.292.183 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 856.415.086 | 1.000.908.542 | 1.202.203.359 | 1.604.709.627 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 622.704.906 | 108.158.343 | 408.516.633 | 646.582.556 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 68.921.778.544 | 66.927.426.708 | 110.772.578.232 | 95.317.093.574 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 12.877.365.440 | 15.449.814.107 | 21.290.363.032 | 21.774.025.136 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 56.044.413.104 | 51.477.612.601 | 89.482.215.200 | 73.543.068.438 |

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền

Lập, ngày 26 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Lê Quang Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

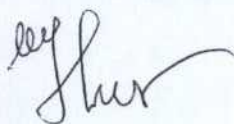
(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/6/2021

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 | 110.772.578.232 | 95.317.093.574 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | 25.494.399.681 | 23.126.040.974 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 10.259.047.812 | 10.469.115.030 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | -4.789.152.407 | -233.261.657 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 2.958.858.830 | 3.443.201.779 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 144.695.732.148 | 132.156.162.668 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | -58.739.019.101 | -45.556.072.237 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | -35.615.918.523 | 40.962.330.821 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 23.301.596.282 | 35.453.338.800 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 6.533.195.218 | -6.087.189.061 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | -2.958.858.830 | -3.443.201.779 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | -11.803.591.942 | -14.130.623.996 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | -8.216.855.282 | -1.086.179.000 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 57.196.279.970 | 138.268.566.216 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác | 21 | -5.463.256.214 | -23.088.984.538 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 4.789.152.407 | 122.335.832 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | -674.103.807 | -22.809.855.981 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 444.930.359.724 | 275.563.569.608 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | -413.411.454.745 | -223.016.265.127 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | -40.388.634.935 | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | -8.869.729.956 | 52.547.304.481 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | 47.652.446.207 | 168.006.014.716 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 42.587.710.609 | 30.622.933.390 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 90.240.156.816 | 198.628.948.106 |

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

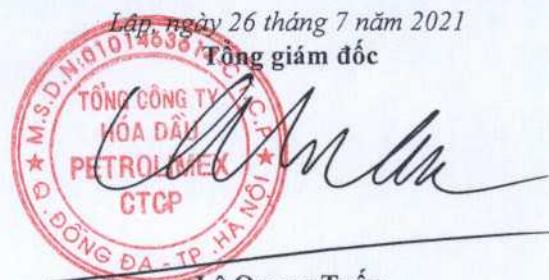
Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Lập ngày 26 tháng 7 năm 2021

Tổng giám đốc



Lê Quang Tuấn



PETROLIMEX

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2021

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.

1.1. 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.

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

1.2.1. Công ty TNHH Nhựa đường Petrolimex:

- Vốn điều lệ 361,4 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC);
- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%;

1.2.2. Công ty TNHH Hóa chất Petrolimex:

- Vốn điều lệ 254,3 tỷ đồng (100% vốn của TCT PLC)
- Địa chỉ: Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội;
- Tỷ lệ lợi ích và 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.
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: Kế 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 khoản phải thu: Phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Các khoản nợ phải thu khách hàng đã xóa:

ĐVT: Đồng

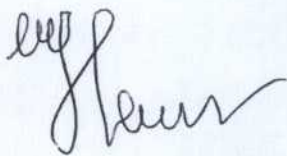
| STT | Tên khách hàng | Ngày xóa nợ | Số tiền |
|-----|--|-------------|----------------------|
| 1 | Công ty Giày Cần Thơ | 31/12/2019 | 146.141.290 |
| 2 | Công ty CP Công nghiệp nặng Cửu Long | 31/12/2019 | 118.833.600 |
| 3 | Công ty TNHH Vĩnh Hoàng | 31/12/2019 | 479.974.413 |
| 4 | Công ty TNHH MTV Vận tải tàu Cao tốc Bắc Nam | 31/12/2019 | 559.814.300 |
| | Tổng cộng: | | 1.304.763.603 |

4. 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.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Theo giá trị thực tế;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: 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.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay: Là chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Theo quy định hiện hành.
 - Chi phí khác: Theo quy định hiện hành.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ bình quân cho các kỳ sử dụng phí.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo VAS 18

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo đánh giá thực tế.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Thực hiện theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.
12. 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 26 tháng 7 năm 2021

LẬP BIỂU



Nguyễn Quang Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phương Thảo Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Quang Tuấn



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Tiền mặt | 1.474.691.316 | 1.913.666.871 |
| 2. Tiền gửi ngân hàng | 88.765.465.500 | 40.674.043.738 |
| Tổng cộng: | 90.240.156.816 | 42.587.710.609 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Phải thu về cổ phần hóa | 48.280.120 | 48.280.120 |
| 2. Tạm ứng | 3.971.210.615 | 1.552.448.591 |
| 3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược | 941.255.184 | 970.986.435 |
| 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 | 223.000.965 | 59.604.649 |
| 8. Phải thu Công ty Nhựa đường | 1.933.116.536 | 1.620.286.372 |
| 9. Phải thu Công ty Hóa chất | 9.101.746.985 | 7.511.748.929 |
| 9. Phải thu khác | 1.377.309.717 | 1.370.805.085 |
| Tổng cộng: | 18.650.456.164 | 14.188.696.223 |



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 | 33.475.249.329 | 9.797.246.887 |
| 2. Nguyên liệu, vật liệu | 187.884.076.289 | 178.749.314.668 |
| 3. Công cụ, dụng cụ | 6.856.050.463 | 5.904.530.397 |
| 4. Chi phí SX, KD dở dang | 17.049.910.950 | 15.909.213.639 |
| 5. Thành phẩm, hàng hóa | 154.113.380.021 | 153.402.442.938 |
| Tổng cộng: | 399.378.667.052 | 363.762.748.529 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

DVT: 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 | 274.304.029.051 | 322.825.250.381 | 47.276.616.226 | 20.194.054.302 | 664.599.949.960 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 6.738.913.553 | 1.257.423.104 | 1.347.181.818 | 4.637.698.129 | 13.981.216.604 |
| - Mua sắm mới | 734.295.492 | 640.000.000 | 1.347.181.818 | 4.637.698.129 | 7.359.175.439 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 6.004.618.061 | 617.423.104 | | | 6.622.041.165 |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | 281.042.942.604 | 324.082.673.485 | 48.623.798.044 | 24.831.752.431 | 678.581.166.564 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 135.661.472.146 | 181.053.302.156 | 30.160.100.330 | 15.143.332.634 | 362.018.207.266 |
| 2. Số tăng trong kỳ | 10.339.543.987 | 11.275.766.896 | 1.489.122.005 | 1.579.612.100 | 24.684.044.988 |
| - Khấu hao trong năm | 10.339.543.987 | 11.275.766.896 | 1.489.122.005 | 1.579.612.100 | 24.684.044.988 |
| 3. Số giảm trong kỳ | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | 146.001.016.133 | 192.329.069.052 | 31.649.222.335 | 16.722.944.734 | 386.702.252.254 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 138.642.556.905 | 141.771.948.225 | 17.116.515.896 | 5.050.721.668 | 302.581.742.694 |
| Tại ngày cuối kỳ | 135.041.926.471 | 131.753.604.433 | 16.974.575.709 | 8.108.807.697 | 291.878.914.310 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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 | | | | 6.949.935.312 | 6.949.935.312 |
| Số tăng trong năm | | | | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | | | | 6.949.935.312 | 6.949.935.312 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 5.409.095.759 | 5.409.095.759 |
| Số tăng trong năm | | | | 115.478.118 | 115.478.118 |
| - Khấu hao trong năm | | | | 115.478.118 | 115.478.118 |
| Số dư cuối năm | | | | 5.524.573.877 | 5.524.573.877 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | | | | 1.540.839.553 | 1.540.839.553 |
| Tại ngày cuối kỳ | | | | 1.425.361.435 | 1.425.361.435 |



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

ĐVT: Đồng

| STT | Tên công trình | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------|---|----------------------|-----------------------|
| 1 | ĐT - Giá trị Phần mềm BFO dòng hàng | 395.000.000 | 395.000.000 |
| 2 | ĐT - Phần mềm quản lý nhân sự (3 bộ...) | 200.000.000 | 200.000.000 |
| 3 | ĐT- Khuôn đúc bao bì | 0 | 4.550.000.000 |
| 4 | XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ) | 0 | 2.901.292.566 |
| 5 | XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng | 7.971.073.231 | 7.971.073.231 |
| 6 | XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè | 430.000.000 | 1.496.667.824 |
| Tổng cộng: | | 8.996.073.231 | 17.514.033.621 |



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 | 30.066.969.716 | 30.479.844.495 |
| 2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ | 14.946.095.156 | 15.228.096.952 |
| 3. Công cụ dụng cụ phân bổ | 11.615.371.181 | 12.420.920.987 |
| 4. Chi phí sửa chữa TSCĐ | 17.882.868.044 | 24.958.612.291 |
| Tổng cộng: | 74.511.304.097 | 83.087.474.725 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 4.236.880.359 | 1.426.744.076 |
| 4. Thuế xuất, nhập khẩu | 60.866.101 | 0 |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp | 12.407.681.426 | 2.920.910.336 |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 548.698.624 | 1.409.430.028 |
| 8. Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 1.035.486.816 | 0 |
| 9. Thuế bảo vệ môi trường | 4.924.960.732 | 5.530.674.052 |
| Tổng cộng: | 23.214.574.058 | 11.287.758.492 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng | 22.005.470.871 | 9.005.599.756 |
| 4. Chi phí vận chuyển | 884.651.395 | 215.270.346 |
| 6. Chi phí phải trả khác | 4.129.831.986 | 1.949.572.485 |
| Tổng cộng: | 27.019.954.252 | 11.170.442.587 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| 2. Kinh phí công đoàn | 1.299.051.282 | 1.103.926.225 |
| 3. BHXH, BHYT, BHTN | 989.004.674 | 36.477.371 |
| 6. Phải trả cổ tức cho cổ đông | 1.918.472.615 | 1.908.324.550 |
| 8. Phải trả Tập đoàn Xăng dầu Việt Nam | 0 | 33.889.259.000 |
| 9. Các khoản phải trả khác | 2.958.423.270 | 3.631.016.983 |
| Tổng cộng: | 7.164.951.841 | 40.569.004.129 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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 Ngoại thương Việt Nam | Tiền Việt Nam | 30.644.979.522 | |
| Ngân hàng TMCP Quân Đội | Tiền Việt Nam | | 40.162.538.491 |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam | Tiền Việt Nam | 200.493.823.272 | 159.457.359.324 |
| Tổng cộng: | | 231.138.802.794 | 199.619.897.815 |



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Tổng cộng: |
|---|------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Tại ngày 31/12/2019 | 807.988.390.000 | 3.561.050.000 | 466.200.000 | -12.730.000 | 337.707.716.549 | 20.463.604.691 | 138.772.757.552 | 1.308.946.988.792 |
| - Lợi nhuận trong năm | | | | | | | 137.957.354.363 | 137.957.354.363 |
| - Trích quỹ Đầu tư phát triển | | | | | 12.559.116.631 | | -12.559.116.631 | 0 |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành | | | | | | | -7.928.613.033 | -7.928.613.033 |
| - Chia cổ tức năm 2019 bằng tiền (15%) | | | | | | | -121.196.349.000 | -121.196.349.000 |
| - Tạm ứng cổ tức năm 2020 bằng tiền (10%) | | | | | | | -80.797.566.000 | -80.797.566.000 |
| - Tăng/giảm khác | | | | | | | -2.811 | -2.811 |
| Tại ngày 31/12/2020 | 807.988.390.000 | 3.561.050.000 | 466.200.000 | -12.730.000 | 350.266.833.180 | 20.463.604.691 | 54.248.464.440 | 1.236.981.812.311 |
| - Lợi nhuận trong năm | | | | | | | 89.482.215.200 | 89.482.215.200 |
| - Trích quỹ Đầu tư phát triển | | | | | 9.008.056.126 | | -9.008.056.126 | 0 |
| - Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành | | | | | | | -9.590.426.489 | -9.590.426.489 |
| - Chia cổ tức năm 2020 bằng tiền (5%) | | | | | | | -40.398.783.000 | -40.398.783.000 |
| - Tăng/giảm khác | | | | | | | -103 | -103 |
| Tại ngày cuối kỳ | 807.988.390.000 | 3.561.050.000 | 466.200.000 | -12.730.000 | 359.274.889.306 | 20.463.604.691 | 84.733.413.922 | 1.276.474.817.919 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | 06T/2021 | 06T/2020 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| I. Doanh thu bán hàng | 955.424.924.824 | 742.152.862.492 |
| - Doanh thu Dầu mỡ nhờn | 925.999.317.793 | 717.778.687.696 |
| Trở: Xuất khẩu | 13.953.837.344 | 0 |
| - Doanh thu bán hàng hóa khác | 29.425.607.031 | 24.374.174.796 |
| Tổng cộng: | 955.424.924.824 | 742.152.862.492 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

| Chỉ tiêu | 06T/2021 | 06T/2020 |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Giá vốn bán hàng | 690.301.779.008 | 505.713.904.671 |
| - Dầu mỡ nhờn | 661.069.818.942 | 481.704.027.963 |
| - Hàng hóa khác | 29.231.960.066 | 24.009.876.708 |
| Tổng cộng: | 690.301.779.008 | 505.713.904.671 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

| Chỉ tiêu | 06T/2021 | 06T/2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 40.354.043 | 122.338.505 |
| 5. Lãi chênh lệch tỷ giá | 1.968.399.132 | 888.484.983 |
| 7. Lợi nhuận sau thuế nhận được từ hai Công ty con | 4.748.798.364 | 0 |
| Tổng cộng: | 6.757.551.539 | 1.010.823.488 |



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

ĐVT: Đồng

| Chỉ tiêu | 06T/2021 | 06T/2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Lãi tiền vay | 2.958.858.830 | 3.443.201.779 |
| 2. Chiết khấu thanh toán | 462.605.493 | 240.241.785 |
| 5. Lỗ chênh lệch tỷ giá | 586.266.969 | 1.348.188.863 |
| 6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính | 3.992.136.583 | 158.021.370 |
| Tổng cộng: | 7.999.867.875 | 5.189.653.797 |



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 | 06T/2021 | 06T/2020 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 612.431.784.673 | 396.288.083.788 |
| 2. Chi phí nhân công | 61.688.889.167 | 48.777.817.070 |
| 3. Chi phí khấu hao TSCĐ | 24.799.523.106 | 23.126.040.974 |
| 4. Chi phí dịch vụ mua ngoài | 16.314.996.858 | 12.642.545.272 |
| 5. Chi phí bằng tiền khác | 105.648.699.799 | 97.183.971.284 |
| Tổng cộng: | 820.883.893.603 | 578.018.458.388 |