

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM

Công ty cổ phần thương mại và vận tải Petrolimex HN

Mẫu số B 01a - DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ THEO THÔNG TƯ 200

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

Toàn Công ty

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 113,387,265,254 | 131,584,142,412 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 24,680,638,595 | 63,911,646,446 |
| 1. Tiền | 111 | | 24,661,447,321 | 23,879,494,028 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 19,191,274 | 40,032,152,418 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 30,493,835,715 | 10,275,616,000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 327,826,000 | 327,826,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2) | 122 | | -37,210,000 | -37,210,000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 30,203,219,715 | 9,985,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 46,257,067,033 | 47,008,253,940 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 40,107,384,755 | 43,880,329,246 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1,828,519,948 | 1,311,711,501 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 4,321,162,330 | 1,816,213,193 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | 0 | 0 |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 8,377,482,279 | 7,655,095,217 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 8,377,482,279 | 7,655,095,217 |
| 2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,578,241,632 | 2,733,530,809 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2,033,005,802 | 2,719,800,413 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1,222,800,556 | 8,131,335 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 153 | | 322,435,274 | 5,599,061 |
| 4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu CP | 154 | | 0 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 0 | 0 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 116,141,002,053 | 96,895,533,772 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |



| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kì | Số đầu năm |
|---|-------|-------------|------------------------|------------------------|
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | 0 | |
| 3. Trả trước cho người bán dài hạn | 213 | | | |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | 0 |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 69,184,723,019 | 77,190,465,728 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 64,474,790,019 | 72,478,314,228 |
| - Nguyên giá | 222 | | 429,563,991,074 | 430,914,769,074 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | -365,089,201,055 | -358,436,454,846 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 4,709,933,000 | 4,712,151,500 |
| - Nguyên giá | 228 | | 5,802,157,000 | 5,802,157,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | -1,092,224,000 | -1,090,005,500 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 37,818,026,326 | 8,394,632,090 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 37,818,026,326 | 8,394,632,090 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 1,111,326,855 | 1,111,326,855 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 1,800,000,000 | 1,800,000,000 |
| 3. Đầu tư khác vào công cụ vốn | 253 | | 0 | 0 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | -688,673,145 | -688,673,145 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8,026,925,853 | 10,199,109,099 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 8,026,925,853 | 10,199,109,099 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 229,528,267,307 | 228,479,676,184 |
| NGUỒN VỐN | 290 | | 0 | |
| C- Nợ phải trả | 300 | | 84,156,953,951 | 89,861,947,871 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 70,713,480,903 | 75,538,474,823 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 24,540,619,123 | 16,279,113,902 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 312 | | 1,091,218,141 | 1,017,370,393 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp NN | 313 | | 1,773,643,172 | 4,745,947,559 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 24,865,982,105 | 43,955,717,035 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 12,234,985,218 | 1,835,349,606 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kì | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 272,727,273 | 30,554,331 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 2,523,607,410 | 3,161,430,647 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 322 | | 3,410,698,461 | 4,512,991,350 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | 0 | 0 |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | 0 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 13,443,473,048 | 14,323,473,048 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | 0 | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 0 | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | 0 | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | 0 | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 13,443,473,048 | 14,323,473,048 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 0 | 0 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | 0 | 0 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | 0 | 0 |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 0 | 0 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 0 | 0 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 0 | 0 |
| B.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 145,371,313,356 | 138,617,728,313 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 145,371,313,356 | 138,617,728,313 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 73,269,280,000 | 73,269,280,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 73,269,280,000 | 73,269,280,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | 0 | 0 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | 0 | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 7,112,926,857 | 7,112,926,857 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | -804,000 | -804,000 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 33,441,085,128 | 33,441,085,128 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | 0 | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 0 | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 31,548,825,371 | 24,795,240,328 |
| - LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 24,795,240,328 | 0 |
| - LNST chưa PP kỳ này | 421b | | 6,753,585,043 | 24,795,240,328 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kì | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 229,528,267,307 | 228,479,676,184 |

Hà Nội, Ngày 31 Tháng 3 Năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG




Hoàng Thị Thùy Linh

CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Văn Thành



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I Năm 2023 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | 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, cung cấp dịch vụ | 1 | | 305 592 302 019 | 231 229 373 416 | 305 592 302 019 | 231 229 373 416 |
| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu(05=06+07+08+09) | 2 | | | | | |
| 3 - DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ (10=01-05) | 10 | | 305 592 302 019 | 231 229 373 416 | 305 592 302 019 | 231 229 373 416 |
| 4 - Giá vốn hàng bán | 11 | | 284 552 433 176 | 213 930 866 451 | 284 552 433 176 | 213 930 866 451 |
| 5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 21 039 868 843 | 17 298 506 965 | 21 039 868 843 | 17 298 506 965 |
| 6 - Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 571 954 584 | 7 298 625 | 571 954 584 | 7 298 625 |
| 7 - Chi phí tài chính | 22 | | 311 797 420 | 198 658 914 | 311 797 420 | 198 658 914 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | | | | |
| 8 - Chi phí bán hàng | 24 | | 5 837 235 338 | 5 812 135 835 | 5 837 235 338 | 5 812 135 835 |
| 9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 7 142 621 248 | 5 101 640 985 | 7 142 621 248 | 5 101 640 985 |
| 10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22-23) | 30 | | 8 320 169 421 | 6 193 369 856 | 8 320 169 421 | 6 193 369 856 |
| 11 - Thu nhập khác | 31 | | 186 363 636 | 104 216 059 | 186 363 636 | 104 216 059 |
| 12 - Chi phí khác | 32 | | 517 942 | | 517 942 | |
| 13 - Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | 185 845 694 | 104 216 059 | 185 845 694 | 104 216 059 |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 8 506 015 115 | 6 297 585 915 | 8 506 015 115 | 6 297 585 915 |
| 15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 1 752 430 072 | 1 312 496 395 | 1 752 430 072 | 1 312 496 395 |
| 16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 6 753 585 043 | 4 985 089 520 | 6 753 585 043 | 4 985 089 520 |
| 18-Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2023

Kế toán trưởng

Người lập biểu



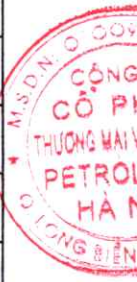
Hoàng Thị Thùy Linh

CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Văn Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|--|-----------|-------------|--------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | 0 | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 8,506,015,115 | 6,297,585,915 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 8,054,787,255 | 9,806,474,512 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 0 | 0 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | -756,917,138 | -110,840,443 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 0 | 0 |
| | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06) | 08 | | 15,803,885,232 | 15,993,219,984 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | 434,350,694 | 658,411,415 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | -722,387,062 | -2,932,620,619 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | -4,602,701,031 | 2,746,216,326 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 2,858,977,857 | -919,637,129 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | -3,158,317,479 | -2,159,520,807 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | -6,228,952,485 | -4,891,291,235 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16) | 20 | | 4,384,855,726 | 8,494,777,935 |



| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|---|-----------|-------------|--------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | -19,774,810,000 | -1,649,906,364 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 186,363,636 | 103,541,818 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | -20,218,219,715 | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 570,553,502 | 7,298,625 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -39,236,112,577 | -1,539,065,921 |
| III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền thu đi từ lãi vay | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -4,379,751,000 | -87,667,005 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36) | 40 | | -4,379,751,000 | -87,667,005 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | -39,231,007,851 | 6,868,045,009 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 63,911,646,446 | 16,996,193,715 |
| 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 | | 24,680,638,595 | 23,864,238,724 |

Hà Nội, Ngày 31 Tháng 3 Năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU



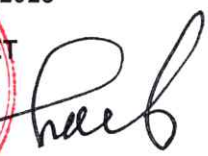
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Thùy Linh



CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Văn Thành



4. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

**TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM
CÔNG TY CP TM& VT PETROLIMEX HN**

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
BTC Ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2023

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải, đại lý xăng dầu, sửa chữa, xuất nhập khẩu ô tô, phụ tùng vật tư, kinh doanh gas, nước giặt
3. Ngành nghề kinh doanh; Dịch vụ thương mại
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: + Công ty CP sửa chữa ô tô petrolimex
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Bắc Ninh
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Lào cai

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày. 01/01. kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;

- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- 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.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

TỔNG CTY DV XD PETROLIMEX

CTY CP TM VÀ VT PLX HÀ NỘI

V. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 3 | 4 |
| 01. Tiền | 24,661,447,321 | 23,879,494,028 |
| - Tiền mặt | 638,445,355 | 1,535,224,285 |
| + Tiền Việt Nam | 638,445,355 | 1,535,224,285 |
| + Ngoại tệ | | |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 22,965,974,499 | 20,744,413,249 |
| + Tiền Việt Nam | 22,965,974,499 | 20,744,413,249 |
| + Ngoại tệ | | |
| - Tiền đang chuyển | 1,057,027,467 | 1,599,856,494 |
| + Tiền Việt Nam | 1,057,027,467 | 1,599,856,494 |
| + Ngoại tệ | | |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính | 327,826,000 | 327,826,000 |
| - Chứng khoán kinh doanh | 327,826,000 | 327,826,000 |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 9,985,000,000 |
| - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | 0 |
| + Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | 0 |
| + Đầu tư vào đơn vị khác | | 0 |
| 03. Phải thu của khách hàng | 40,107,384,755 | 43,880,329,246 |
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 40,107,384,755 | 43,880,329,246 |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | 0 | 0 |
| 04. Các khoản phải thu khác | 4,321,162,330 | 1,816,213,193 |
| - Phải thu về cổ phần hóa | 2,962,552,667 | 0 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 0 | 0 |
| - Phải thu người lao động | 389,584,500 | |
| - Phải thu ngắn hạn khác | 969,025,163 | 1,816,213,193 |
| 05. Hàng tồn kho | 8,377,482,279 | 7,655,095,217 |
| - Hàng mua đang đi trên đường | 0 | |
| + Xăng dầu | 0 | |
| + Khác | 0 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 835,393,195 | 1,956,466,955 |
| - Công cụ, dụng cụ | 184,056,029 | 168,385,749 |
| + Vỏ bình gas | | |
| + Công cụ, dụng cụ khác | 184,056,029 | 168,385,749 |

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 3 | 4 |
| - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | | |
| - Thành phẩm | | |
| - Hàng hóa | 7,358,033,055 | 5,530,242,513 |
| + Xăng dầu | 6,291,276,821 | 4,486,349,187 |
| + Hoá dầu | 965,474,636 | 914,408,651 |
| + Hóa chất dung môi | 101,281,598 | 69,433,179 |
| + Hàng hoá khác | | 60,051,496 |
| - Hàng gửi đi bán | | |
| + Xăng dầu | | |
| + Khác | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | |
| - Hàng hóa Bất động sản | | |
| * Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09 | | |
| 05.Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06) | 322,435,274 | 5,599,061 |
| 06.Tài sản dở dang dài hạn | 37,818,026,326 | 8,394,632,090 |
| - Chi phí SXKD dở dang dài hạn | | |
| - Xây dựng cơ bản dở dang | 37,818,026,326 | 8,394,632,090 |
| 07.Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01) | 64,474,790,019 | 72,468,584,282 |
| 08. Chi phí trả trước | 10,059,931,655 | 12,918,909,512 |
| - Ngắn hạn | 2,033,005,802 | 2,719,800,413 |
| +Chi phí trả trước về SC | | 80,728,787 |
| +Chi phí trả trước về CCDC | 19,514,641 | 483,582,863 |
| +Chi phí trả trước về bảo hiểm | 1,046,753,982 | 1,053,684,582 |
| +Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 966,737,179 | 1,101,804,181 |
| - Dài hạn | 8,026,925,853 | 10,199,109,099 |
| +Chi phí trả trước dài hạn khác | 8,026,925,853 | 10,199,109,099 |
| 9. Tài sản khác | | |
| - Ngắn hạn | | |
| - Dài hạn | | |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính | 0 | 0 |
| - Ngắn hạn | | |
| - Dài hạn | | |
| 11. Phải trả người bán | 24,540,619,123 | 16,279,113,902 |
| - Phải trả người bán ngắn hạn | 24,540,619,123 | 16,279,113,902 |

| Chi tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| 1 | 3 | 4 |
| 12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06) | 1,773,643,172 | 4,745,947,559 |
| - Phải nộp | 1,773,643,172 | 4,745,947,559 |
| - Phải thu | | |
| 13- Chi phí phải trả | 12,234,985,218 | 1,835,349,606 |
| - Chi phí phải trả ngắn hạn | 12,234,985,218 | 1,835,349,606 |
| - Chi phí phải trả dài hạn | | |
| 14- Các khoản phải trả khác | 16,239,807,731 | 17,515,542,321 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 10,370,980 | |
| - Kinh phí công đoàn | 1,190,956,741 | 832,095,862 |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Phải trả về cổ tức | | 1,381,060,333 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 272,727,273 | 30,554,331 |
| - Các khoản Phải trả, Phải nộp khác | 14,765,752,737 | 15,271,831,795 |
| 15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 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 | | |
| 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 được ghi nhận từ các năm trước | | |
| 22. Vốn chủ sở hữu | 145,371,313,356 | 138,617,728,313 |
| a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05) | | |
| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d- Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán | | |

| Chi tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-------------|------------|
| 1 | 3 | 4 |
| + 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 | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - SL cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông mua lại | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi mua lại | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu thường | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | |
| e- Các quy của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09) | | |
| 23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| 24. Tài sản thuê ngoài | | |
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCĐ thuê ngoài | | |
| - Tài sản khác thuê ngoài | | |
| (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy | | |
| - Đến 1 năm | | |
| - Trên 1- 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |
| 24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | |
| Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn | | |
| - Hàng Dự trữ quốc gia | | |

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

QUÝ I NĂM 2023

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 305 592 302 019 | 231 229 373 416 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 184 465 118 980 | 147 799 298 486 |
| + Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa | | 147 799 298 486 |
| + Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu | | |
| + Doanh thu trợ cấp, trợ giá | | |
| + Doanh thu bán hàng nội bộ | | |
| + nội bộ Tập đoàn | | |
| + nội bộ công ty | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 121 127 183 039 | 83 430 074 930 |
| T.đó: Doanh thu xuất khẩu | | |
| Doanh thu cung cấp nội bộ | 120 648 869 065 | 83 430 074 930 |
| + nội bộ Tập đoàn | 119 745 011 651 | 82 759 620 269 |
| + nội bộ công ty | 903 857 414 | 670 454 661 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu 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 | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - hàng bán bị trả lại | | |
| - Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|--|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| - Thuế BVMT | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | 284 552 433 176 | 214 458 328 252 |
| - giá vốn của hàng hóa đã bán | 177 841 128 659 | 137 954 510 047 |
| - giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 106 711 304 517 | 76 503 818 205 |
| - giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán. | | |
| - chi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Hao hụt mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho | | |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | 570 553 502 | 7 298 625 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 570 553 502 | 7 298 625 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 1 401 082 | |
| 5. Chi phí tài chính (Mã số 22) | 311 797 420 | 198 658 914 |
| - Lãi tiền vay | | |
| - Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm | 1 154 938 | 13 658 914 |
| - Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |

| Chi tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| - chi phí tài chính khác | 310 642 482 | 185 000 000 |
| 6.Thu nhập khác (Mã số 31) | 186 363 636 | 104 216 059 |
| - Thanh lý nhượng bán TSCĐ | 186 363 636 | 103 541 818 |
| - Thu khác | | 674 241 |
| 7.Chi phí khác (Mã số 32) | 517 942 | |
| - Các khoản khác | 517 942 | |
| 8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp (Mã số 24+25) | | |
| 8.1. Các khoản chi phí quản lý DN PS trong kỳ | 7 142 621 248 | 4 952 832 709 |
| + Chi phí nhân viên | 1 228 928 742 | 1 001 935 173 |
| + Vật liệu quản lý | | |
| + Đồ dùng văn phòng | 102 445 056 | 99 152 476 |
| + Khấu hao TSCĐ | 118 606 549 | 145 586 398 |
| + Thuế, phí và lệ phí | 786 365 002 | 388 363 980 |
| + Dự phòng | | |
| + Dịch vụ mua ngoài | 98 017 128 | 1 047 490 898 |
| + Chi phí bằng tiền khác | 4 808 258 771 | 2 270 303 784 |
| 8.2.Các khoản chi phí bán hàng PS trong kỳ | 5 837 235 338 | 5 433 482 310 |
| + Chi phí nhân viên | 1 144 642 855 | 2 557 894 530 |
| +Chi phí nguyên vật liệu, bao bì | | 948 652 162 |
| + Chi phí dụng cụ đồ dùng | 19 386 139 | 5 295 043 |
| +Chi phí Khấu hao TSCĐ | 79 392 912 | 594 855 279 |
| + Chi phí bảo hành | | |
| + Dịch vụ mua ngoài | 215 909 636 | 92 218 235 |
| + Chi phí bằng tiền khác | 4 377 903 796 | 1 234 567 061 |
| 9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | 1 752 430 072 | 1 312 496 395 |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 1 752 430 072 | 1 312 496 395 |
| - Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu.nhập hiện hành năm nay | | |

| Chi tiêu | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | | |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế | | |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp 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 hoãn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 40 282 252 768 | 29 601 434 375 |
| - Chi phí nhân công | 32 439 373 593 | 26 306 840 305 |
| Tr đó : Chi phí tiền lương | 30 262 044 047 | 23 987 105 761 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 8 069 097 255 | 9 806 474 512 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 15 512 054 710 | 13 687 427 915 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 23 639 418 700 | 8 214 076 832 |



Phụ biểu số 01. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Toàn công ty

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Nhà cửa kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--------------------------|-------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Số dư đầu năm | 12 | 49,026,296,238 | 6,826,236,603 | 374,086,978,965 | 975,257,268 | 0 | 430,914,769,074 |
| Số tăng trong năm | 13 | 0 | 0 | 0 | 49,044,546 | 0 | 49,044,546 |
| - Mua sắm mới | 131 | | | | 49,044,546 | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 132 | | | | | | 0 |
| - ĐNB Tập đoàn | 133 | | | | | | 0 |
| - ĐNB Cty | 134 | | | | | | 0 |
| - Tặng khác | 135 | | | | | | 0 |
| Số giảm trong năm | 14 | 0 | 0 | 1,399,822,546 | | | 1,399,822,546 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 141 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 142 | | | 1,399,822,546 | | | 1,399,822,546 |
| - ĐNB Tập đoàn | 143 | | | | | | |
| - ĐNB Cty | 144 | | | 0 | | | 0 |
| - Giảm khác | 145 | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 15 | 49,026,296,238 | 6,826,236,603 | 372,687,156,419 | 1,024,301,814 | 0 | 429,563,991,074 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Số dư đầu năm ' | 17 | 27,795,197,572 | 6,181,436,507 | 323,501,879,920 | 957,940,847 | 0 | 358,436,454,846 |
| Số tăng trong năm ' | 18 | 731,934,820 | 114,723,153 | 7,215,968,148 | 4,252,634 | 0 | 8,066,878,755 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 717,624,820 | 114,723,153 | 7,215,968,148 | 4,252,634 | | 8,052,568,755 |
| - ĐNB Tập đoàn ' | 182 | | | | | | |
| - ĐNB Cty ' | 183 | | | | | | 0 |

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Nhà cửa kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--|-------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - Tăng khác ' | 184 | 14,310,000 | | | | | 14,310,000 |
| Số giảm trong kỳ | 19 | 0 | 14,310,000 | 1,399,822,546 | | | 1,414,132,546 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 191 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 192 | | | 1,399,822,546 | | | 1,399,822,546 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 193 | | | | | | 0 |
| - ĐDNB Cty | 194 | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | 195 | | 14,310,000 | | | | 14,310,000 |
| Số dư cuối kỳ | 20 | 28,527,132,392 | 6,281,849,660 | 329,318,025,522 | 962,193,481 | 0 | 365,089,201,055 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Tại ngày Đầu năm | 22 | 21,231,098,666 | 644,800,096 | 50,585,099,045 | 17,316,421 | 0 | 72,478,314,228 |
| -Tại ngày cuối kỳ | 23 | 20,499,163,846 | 544,386,943 | 43,369,130,897 | 62,108,333 | 0 | 64,474,790,019 |

Phụ biểu số 03. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình

Toàn công ty

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư đầu năm | 12 | 4,847,480,000 | | | 602,690,000 | 351,987,000 | 5,802,157,000 |
| Số tăng trong năm | 13 | | | | 0 | 0 | |
| - Mua trong năm | 131 | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | 132 | | | | | | |
| - ĐNB Tập đoàn | 133 | | | | | | |
| - ĐNB Cty | 134 | | | | | | |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | 135 | | | | | | |
| - Tặng khác | 136 | | | | | | |
| Số giảm trong năm | 14 | 0 | | | | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 141 | | | | | | |
| - ĐNB Tập đoàn | 142 | | | | | | |
| - ĐNB Cty | 143 | | | | | | |
| - Giảm khác | 144 | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm ' | 15 | 4,847,480,000 | 0 | 0 | 602,690,000 | 351,987,000 | 5,802,157,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 16 | | | | 0 | 0 | 0 |
| Số dư đầu năm ' | 17 | 135,328,500 | 0 | 0 | 602,690,000 | 351,987,000 | 1,090,005,500 |
| Số tăng trong năm ' | 18 | 2,218,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,218,500 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 2,218,500 | | | | | 2,218,500 |
| - ĐNB Tập đoàn | 182 | | | | | | |
| - ĐNB Cty | 183 | | | | | | |
| - Tặng khác | 184 | | | | | | |
| Số giảm trong năm ' | 19 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán ' | 191 | | | | | | |

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - ĐNB Tập đoàn ' | 192 | | | | | | |
| - ĐNB Cty ' | 193 | | | | | | |
| - Giám khác ' | 194 | | | | | | |
| Số dư cuối quý" | 20 | 137,547,000 | 0 | 0 | 602,690,000 | 351,987,000 | 1,092,224,000 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | 21 | | | | | | |
| -Tại ngày đầu năm | 22 | 4,712,151,500 | 0 | | 0 | 0 | 4,712,151,500 |
| -Tại ngày cuối kỳ | 23 | 4,709,933,000 | 0 | | 0 | 0 | 4,709,933,000 |

Phụ biểu số 06. Các khoản thanh toán với Ngân sách - Toàn Công ty

| Chỉ tiêu | Mã số | Số đầu năm | | Số phát sinh | | | Số cuối quý | |
|--|-----------|------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|
| | | Phải thu | Phải nộp | Số đã nộp | Số phát sinh | Phải thu | Phải nộp | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| I. Thuế (10=11+...+19) | 10 | 5,599,061 | 4,745,947,559 | 12,175,992,323 | 8,886,851,723 | 322,435,274 | 1,773,643,172 | |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | | 1,228,786,943 | 6,447,673,812 | 5,451,423,886 | | 232,537,017 | |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 12 | | 0 | | | | 0 | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | 13 | | 0 | | | | 0 | |
| 4. Thuế xuất, nhập khẩu | 14 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp | 15 | | 2,946,993,562 | 3,158,317,479 | 1,752,430,072 | | 1,541,106,155 | |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | 5,599,061 | 570,167,054 | 2,498,467,458 | 1,611,464,191 | 322,435,274 | | |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất | 18 | | 0 | 59,533,574 | 59,533,574 | | 0 | |
| 9. Các loại thuế khác | 19 | | 0 | 12,000,000 | 12,000,000 | | 0 | |
| 9.1. Thuế bảo vệ môi trường | 191 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 9.2. Các loại thuế khác | 192 | | 0 | 12,000,000 | 12,000,000 | | 0 | |
| II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33) | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1. Các khoản phụ thu | 31 | | | 0 | 0 | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | 32 | | | | | | | |
| 3. Các khoản khác | 33 | | | 0 | 0 | | | |
| Cộng | 40 | 5,599,061 | 4,745,947,559 | 12,175,992,323 | 8,886,851,723 | 322,435,274 | 1,773,643,172 | |

Phụ biểu số 05. Bảng đối chiếu vốn chủ sở hữu

| Khoản mục | Mã chỉ tiêu | Số đầu năm | Tăng trong năm | Trong đó | | Giảm trong năm | Trong đó | | Số cuối năm |
|---------------------------------------|-------------|------------------------|----------------------|---------------|----------|----------------|---------------|------------------------|-------------|
| | | | | ĐDNB Tập đoàn | ĐDNB Cty | | ĐDNB Tập đoàn | ĐDNB Tập đoàn | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 10 | |
| I/ Vốn chủ sở hữu | 1 | 138,617,728,313 | 6,753,585,043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,371,313,356 | |
| 1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 101 | 73,269,280,000 | | | | | 0 | 73,269,280,000 | |
| - Vốn góp của Nhà nước | 1011 | 37,413,260,000 | | | | | 0 | 37,413,260,000 | |
| - Vốn góp của đối tượng khác | 1012 | 35,856,020,000 | | | | | 0 | 35,856,020,000 | |
| 2- Thặng dư vốn cổ phần | 102 | 0 | | | | | 0 | 0 | |
| 3- Vốn khác của chủ sở hữu | 103 | 7,112,926,857 | | | | | 0 | 7,112,926,857 | |
| 4- Cổ phiếu ngân quỹ | 104 | -804,000 | | | | | 0 | -804,000 | |
| 5- Chênh lệch đánh giá tài sản | 105 | 0 | | | | | 0 | 0 | |
| 6- Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 106 | 0 | | | | | 0 | 0 | |
| 7- Quỹ đầu tư phát triển | 107 | 33,441,085,128 | | | | | 0 | 33,441,085,128 | |
| 8- Quỹ dự phòng tài chính | 108 | 0 | | | | | 0 | 0 | |
| 9- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 109 | 0 | | | | | 0 | 0 | |
| 10- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 110 | 24,795,240,328 | 6,753,585,043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,548,825,371 | |
| 10.1- Lợi nhuận chưa PP năm trước | 1101 | 24,795,240,328 | 6,753,585,043 | | | | 0 | 31,548,825,371 | |
| 10.2- Lợi nhuận chưa PP năm nay | 1102 | | | | | | 0 | 0 | |
| 11- Nguồn vốn đầu tư XDCB | 111 | 0 | | | | | 0 | 0 | |

Phụ biểu số 08. Tình hình đầu tư tài chính dài hạn

| Chi tiêu | Số đầu năm | | Tăng trong kỳ | | Giảm trong kỳ | | Số cuối kỳ | | Lý do |
|---|------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|------------|---------------|-------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | | |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 180,000 | 1,800,000,000 | | | | | 180,000 | 1,800,000,000 | |
| Cty CP thương mại & DV SC ô tô Petrolimex | 180,000 | 1,800,000,000 | | | | | 180,000 | 1,800,000,000 | |
| Đầu tư dài hạn khác | | | | | | | | | |
| Đầu tư cổ phiếu | | | | | | | | | |
| Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | | | | | | | | |
| Cho vay dài hạn | | | | | | | | | |
| Đầu tư dài hạn khác | | | | | | | | | |



Phụ biểu số 10: Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã thuyết minh | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Tổng Cộng | | 37,818,026,326 | 8,394,632,090 |
| -Chương trình phần mềm FTS | | 26,325,000 | 26,325,000 |
| -Mua mới 10 xe sitec và 01 somi rơ móc | | 29,266,962,418 | |
| - Công trình CHXD Đại Áng | | 7,179,979,817 | 7,023,547,999 |
| - Công trình Thi đấu Nhà thể Thao VP Cty | | 70,239,091 | 70,239,091 |
| - Phần mềm quản trị Nguồn lực DN | | 1,274,520,000 | 1,274,520,000 |



Phụ biểu số 07. Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn

| Chỉ tiêu | Số đầu năm | | Tăng trong kỳ | | Giảm trong kỳ | | Số cuối kỳ | | Lý do |
|-----------------------------------|------------|-------------|---------------|---------|---------------|---------|------------|-------------|-------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | 10,323 | 277,826,000 | | | | | 10,323 | 277,826,000 | |
| Cty CP sữa Hà Nội | 1,400 | 46,310,000 | | | | | 1,400 | 46,310,000 | |
| Công ty CP Bảo hiểm Petrolimex | 8,923 | 231,516,000 | | | | | 8,923 | 231,516,000 | |
| Trái phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | | | | | | |
| Chứng khoán khác | 5,000 | 50,000,000 | | | | | 5,000 | 50,000,000 | |
| Cho vay ngắn hạn | | | | | | | | | |
| Đầu tư ngắn hạn khác | | | | | | | | | |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | -37,210,000 | | | | | | -37,210,000 | |

24. 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.

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

IX. Những thông tin khác

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”(1):.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Do có sự thay đổi chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT-BTC
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 31 tháng 3 năm 2023

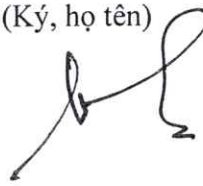
Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Phan Thị Thu Huyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)


Hoàng Thị Thùy Linh

Duyệt

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Văn Thành