

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

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

BÁO CÁO HỢP NHẤT

9 THÁNG NĂM 2016

Nơi nhận: _____
Ngày nhận: _____



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN BÁO CÁO HỢP NHẤT 9 THÁNG NĂM 2016

Tại thời điểm kết thúc ngày 30/09/2016

Đơn vị: VND

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 626,488,960,173 | 691,664,658,702 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 14,951,994,143 | 140,928,387,769 |
| 1. Tiền | 111 | | 14,951,994,143 | 140,928,387,769 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 130,000,000 | 130,000,000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 410,000,000 | 410,000,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | (280,000,000) | (280,000,000) |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 233,412,145,242 | 196,570,117,276 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 169,178,715,306 | 161,982,431,066 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 52,702,051,529 | 16,285,754,131 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 15,097,799,269 | 22,013,656,445 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (3,962,795,611) | (4,036,941,742) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 396,374,749 | 325,217,376 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 331,703,329,393 | 321,358,298,353 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 333,138,001,707 | 322,475,388,768 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (1,434,672,314) | (1,117,090,415) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 46,291,491,395 | 32,677,855,304 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 452,837,562 | 768,697,446 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 40,989,631,605 | 26,645,899,681 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 4,555,391,255 | 5,263,258,177 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 293,630,973 | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 112,003,295,023 | 118,406,991,485 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 197,919,600 | 125,919,600 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 197,919,600 | 125,919,600 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 97,570,895,511 | 104,257,007,246 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 87,448,816,327 | 94,057,425,901 |
| - Nguyên giá | 222 | | 146,495,860,195 | 145,898,547,239 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (59,047,043,868) | (51,841,121,338) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 10,122,079,184 | 10,199,581,345 |
| - Nguyên giá | 228 | | 11,817,841,229 | 11,638,841,229 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (1,695,762,045) | (1,439,259,884) |

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 1,456,987,478 | 265,784,000 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1,456,987,478 | 265,784,000 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 10,524,922,558 | 10,524,922,558 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 10,524,922,558 | 10,524,922,558 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 2,252,569,876 | 3,233,358,081 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 2,223,377,453 | 3,202,448,457 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | 29,192,423 | 30,909,624 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 738,492,255,196 | 810,071,650,187 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 549,670,747,175 | 624,191,165,170 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 540,549,353,064 | 623,791,136,895 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 29,120,523,772 | 43,638,770,945 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 8,832,893,552 | 14,551,886,276 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 1,017,214,849 | 671,135,234 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1,550,877,504 | 740,292,385 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 8,772,832,291 | 8,787,046,912 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 3,926,136,441 | 6,695,354,757 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 487,223,339,175 | 548,601,114,906 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 105,535,480 | 105,535,480 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 9,121,394,111 | 400,028,275 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 200,028,275 | 400,028,275 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 8,921,365,836 | - |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 188,821,508,021 | 185,880,485,017 |

Pha

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỶ | SỐ ĐẦU KỶ |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 188,821,508,021 | 185,880,485,017 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 151,993,450,000 | 151,993,450,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 151,993,450,000 | 151,993,450,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 55,634,688,169 | 55,634,688,169 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | - | - |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (12,425,734,109) | (12,425,734,109) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 8,526,927,604 | 8,526,927,604 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (14,907,823,643) | (17,848,846,647) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (17,848,846,647) | (9,907,239,845) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 2,941,023,004 | (7,941,606,802) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 738,492,255,196 | 810,071,650,187 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Trần Lê Phong

PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC
Nguyễn Minh Quang

TPHCM, Ngày 20 tháng 10 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Hà Huy Chánh

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH BÁO CÁO HỢP NHẤT 9 THÁNG NĂM 2016

Kết thúc ngày 30/09/2016

Đơn vị: VNĐ

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ 3/2016 | QUÝ 3/2015 | LŨY KẾ 2016 | LŨY KẾ 2015 |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 636,698,133,010 | 640,999,921,477 | 2,187,495,531,720 | 2,701,595,815,344 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.26 | 3,565,803,182 | 1,355,546,122 | 4,339,410,205 | 2,437,016,309 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | VI.27 | 633,132,329,828 | 639,644,375,355 | 2,183,156,121,515 | 2,699,158,799,035 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.28 | 610,572,791,121 | 608,091,696,411 | 2,085,722,381,088 | 2,588,631,469,174 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 22,559,538,707 | 31,552,678,944 | 97,433,740,427 | 110,527,329,861 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 1,536,344,679 | 4,817,484,670 | 5,032,055,911 | 12,446,165,102 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | 7,925,383,439 | 20,279,035,053 | 30,047,916,640 | 39,034,325,167 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 7,278,133,967 | 5,461,372,852 | 26,797,178,262 | 15,678,807,890 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 11,571,148,856 | 15,271,479,640 | 45,584,649,265 | 61,302,375,981 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 8,456,563,459 | 10,012,130,062 | 25,629,177,113 | 27,970,644,244 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25) | 30 | | (3,857,212,368) | (9,192,481,141) | 1,204,053,320 | (5,333,850,429) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 1,783,925,444 | 355,250,075 | 1,833,714,826 | 416,825,172 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 23,424,994 | 207,181,457 | 95,027,941 | 382,616,582 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 1,760,500,450 | 148,068,618 | 1,738,686,885 | 34,208,590 |
| 14. Phần lãi lỗ trong Công ty liên doanh liên kết | 45 | | - | - | - | - |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45) | 50 | | (2,096,711,918) | (9,044,412,523) | 2,942,740,205 | (5,299,641,839) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.31 | - | 2,797,198 | - | 85,257,419 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.32 | - | (944,461) | 1,717,201 | 2,833,382 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | (2,096,711,918) | (9,046,265,260) | 2,941,023,004 | (5,387,732,640) |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông thiểu số | 61 | | - | - | - | - |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế TNDN của Công ty mẹ (62=60-61) | 62 | | (2,096,711,918) | (9,046,265,260) | 2,941,023,004 | (5,387,732,640) |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Lê Phong

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Quang
PHÓ GIÁM ĐỐC KTTCC



TPHCM ngày 20 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

Hà Huy Cường
TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ BÁO CÁO HỢP NHẤT 9 THÁNG 2016

Kết thúc ngày 30/9/2016
(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VND

| CHỈ TIÊU | MCT | 9 THÁNG 2016 | 9 THÁNG 2015 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 2,942,740,205 | (5,299,641,839) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | 7,462,424,691 | 7,047,574,322 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 243,435,768 | 1,134,093,393 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | 796,839,527 | 4,920,406,308 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (458,443,248) | (5,262,422,914) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 26,797,178,262 | 15,678,807,890 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn | 08 | 37,784,175,205 | 18,218,817,160 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (52,056,809,798) | (26,097,088,392) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | (10,662,612,939) | (147,885,920,891) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (22,027,368,653) | (61,515,620,289) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 1,294,930,888 | 953,220,809 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (26,797,178,262) | (15,678,807,890) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (47,649,513) | (542,083,381) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 805,679,984 | 8,040,933,500 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (7,657,548,666) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (71,706,833,088) | (232,164,098,040) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (1,967,516,434) | (3,122,970,000) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | |
| 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 | 458,443,248 | 2,446,712,441 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (1,509,073,186) | (676,257,559) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 2,209,044,768,187 | 2,739,512,796,652 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (2,261,999,654,946) | (2,514,420,422,110) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (29,758,196) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | (52,984,644,955) | 225,092,374,542 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (126,200,551,229) | (7,747,981,057) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 140,928,387,769 | 65,937,429,214 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 224,157,603 | 1,204,175,924 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 14,951,994,143 | 59,393,624,081 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Lê Phong
PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC
Nguyễn Minh Quang



TỔNG GIÁM ĐỐC
Hà Huy Thắng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
9 THÁNG NĂM 2016
(BÁO CÁO HỢP NHẤT)

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex (gọi tắt là "PITCO") là Công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Quyết định số 0838/2004/QĐ-BTM ngày 23/06/2004 của Bộ trưởng Bộ Thương mại về việc chuyển Công ty Xuất Nhập khẩu Tổng hợp Petrolimex thành Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex. Công ty được cấp giấy đăng ký kinh doanh số 0301776741 lần đầu tiên ngày 01/10/2004 và đến thời điểm 30/09/2016, công ty đã 13 lần thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh. Cổ phiếu của công ty được niêm yết tại Sở Giao Dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ tại ngày 30/09/2016 là 151.993.450.000 đồng.

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

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

Tên đơn vị thành viên:

Địa chỉ:

Trụ sở chính

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

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

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

Công ty con (Sở Hữu 100%)

Tầng 4, PJICO TOWER

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

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

Công ty con (Sở hữu 100%)

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

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

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

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

[Handwritten signature]

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

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

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

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

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

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

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

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

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

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp đích danh.
Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX
Địa chỉ: 54 - 56 Bùi Hữu Nghĩa - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

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

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

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

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX
Địa chỉ: 54 - 56 Bùi Hữu Nghĩa - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh

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

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

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

3. TIỀN

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| Tiền | 14,951,994,143 | 140,928,387,769 |
| Các khoản tương đương tiền | - | - |
| Tổng cộng : | 14,951,994,143 | 140,928,387,769 |

4. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Đầu tư ngắn hạn | 410,000,000 | 410,000,000 |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | (280,000,000) | (280,000,000) |
| Tổng cộng : | 130,000,000 | 130,000,000 |
| <i>Cổ phần Âu Lạc</i> <i>13000 CP</i> | <i>410,000,000</i> | <i>410,000,000</i> |

5. PHẢI THU KHÁC

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Phải thu từ giao dịch hợp đồng tương lai | 1,316,085,353 | 1,124,550 |
| Tạm thu thuế TNCN | 137,661,104 | 137,661,104 |
| Ký cược ký quỹ ngắn hạn | 3,877,400,686 | 4,326,031,073 |
| Thu tạm ứng | 6,547,359,733 | 6,136,456,512 |
| Lãi dự thu | - | 230,684,761 |
| Thu bồi thường | 1,000,000,000 | 8,800,000,000 |
| Phải thu về lãi trả chậm theo hợp đồng | 331,235,902 | 331,235,902 |
| Thuế XNK được hoàn | 1,478,172,247 | 1,782,855,698 |
| Phải thu khác | 409,884,244 | 267,606,845 |
| Tổng cộng : | 15,097,799,269 | 22,013,656,445 |

6. HÀNG TỒN KHO

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| Hàng hóa | 333,138,001,707 | 322,475,388,768 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (1,434,672,314) | (1,117,090,415) |
| Tổng cộng : | 331,703,329,393 | 321,358,298,353 |

7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 452,837,562 | 768,697,446 |

Phu

8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|------------------------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 39,877,632,186 | 95,026,906,421 | 9,299,022,243 | 1,694,986,389 | 145,898,547,239 |
| Số tăng trong kỳ | 57,635,000 | 484,022,754 | - | 75,827,929 | 617,485,683 |
| - Mua trong kỳ | 57,635,000 | 484,022,754 | - | 75,827,929 | 617,485,683 |
| - XDCB hình thành | - | - | - | - | - |
| - Tặng khác | - | - | - | - | - |
| Số giảm trong kỳ | - | 20,172,727 | - | - | 20,172,727 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | 20,172,727 | - | - | 20,172,727 |
| Số dư cuối kỳ | 39,935,267,186 | 95,490,756,448 | 9,299,022,243 | 1,770,814,318 | 146,495,860,195 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 15,661,243,664 | 28,783,436,859 | 6,253,809,495 | 1,142,631,320 | 51,841,121,338 |
| Số tăng trong kỳ | 1,793,116,670 | 4,780,432,790 | 501,742,505 | 139,216,572 | 7,214,508,537 |
| Số giảm trong kỳ | - | - | 8,586,007 | - | 8,586,007 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | 8,586,007 | - | 8,586,007 |
| Số dư cuối kỳ | 17,454,360,334 | 33,563,869,649 | 6,746,965,993 | 1,281,847,892 | 59,047,043,868 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 24,216,388,522 | 66,243,469,562 | 3,045,212,748 | 552,355,069 | 94,057,425,901 |
| Tại ngày cuối kỳ | 22,480,906,852 | 61,926,886,799 | 2,552,056,250 | 488,966,426 | 87,448,816,327 |

9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy tính | Tổng cộng |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá | | | |
| Số dư đầu kỳ | 10,784,362,729 | 854,478,500 | 11,638,841,229 |
| Số tăng trong kỳ | - | 179,000,000 | 179,000,000 |
| Số giảm trong kỳ | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 10,784,362,729 | 1,033,478,500 | 11,817,841,229 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu kỳ | 830,028,550 | 609,231,334 | 1,439,259,884 |
| Số tăng trong kỳ | 160,460,785 | 96,041,376 | 256,502,161 |
| Số giảm trong kỳ | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 990,489,335 | 705,272,710 | 1,695,762,045 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 9,793,873,394 | 328,205,790 | 10,122,079,184 |
| Tại ngày cuối kỳ | 9,954,334,179 | 245,247,166 | 10,199,581,345 |

10. ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

| | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Đầu tư Sơn Đồng Nai | 3,619,922,558 | 3,619,922,558 |
| Đầu tư Kim Loại Màu Nghệ Tĩnh | 6,905,000,000 | 6,905,000,000 |
| Tổng cộng : | 10,524,922,558 | 10,524,922,558 |

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

| | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí trả trước dài hạn | 2,223,377,453 | 3,202,448,457 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 29,192,423 | 30,909,624 |
| Tài sản dài hạn khác | - | - |
| Tổng cộng : | 2,252,569,876 | 3,233,358,081 |

12. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

| | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU KỲ |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| Vay ngắn hạn | 487,223,339,175 | 548,601,114,906 |
| Tổng cộng : | 487,223,339,175 | 548,601,114,906 |

Đan

CHI TIẾT VAY NGẮN HẠN THEO ĐỐI TƯỢNG

Đvt: VND

| Bên cho vay | Lãi suất | Thời hạn vay | Tổng hạn mức vay | Số dư vay | Phương thức bảo đảm |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|
| VĂN PHÒNG CÔNG TY CP XNK PETROLIMEX | | | 1,575,000,000,000 | 448,487,748,966 | |
| NHTMCP Công thương VN | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 500,000,000,000 | 321,323,978,832 | Thế chấp |
| NHTMCP Xăng dầu Petrolimex | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 450,000,000,000 | 45,727,877,039 | Tín chấp |
| NHTMCP Đầu Tư & Phát Triển VN | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 300,000,000,000 | 8,348,878,798 | Tín chấp |
| NHTMCP Ngoại thương VN | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 325,000,000,000 | 73,087,014,297 | Thế chấp |
| CÔNG TY TNHH MTV XNK PETROLIMEX HÀ NỘI | | | 90,000,000,000 | 14,893,168,770 | |
| NHTMCP Ngoại thương VN | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 60,000,000,000 | 11,917,557,545 | Thế chấp |
| NHTMCP Sài Gòn - Hà Nội | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 30,000,000,000 | 2,975,611,225 | Tín chấp |
| CÔNG TY TNHH MTV SƠN PETROLIMEX | | | 30,000,000,000 | 23,842,421,439 | |
| NHTMCP Ngoại thương VN | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 25,000,000,000 | 20,872,523,857 | Thế chấp |
| NHTMCP Xăng dầu Petrolimex | Theo từng giấy nhận nợ | Theo từng giấy nhận nợ | 5,000,000,000 | 2,969,897,582 | Tín chấp |
| TỔNG CỘNG | | | | 487,223,339,175 | |



13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Thuế XNK | 609,161,785 | 499,922,491 |
| Thuế TNCN | 60,109,177 | 71,274,782 |
| Thuế GTGT | 347,943,887 | 99,937,961 |
| Tổng cộng | <u>1,017,214,849</u> | <u>671,135,234</u> |

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

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

14. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

| | <u>SỐ CUỐI KỲ</u> | <u>SỐ ĐẦU KỲ</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN | 656,205,203 | 407,338,137 |
| Chiết khấu thương mại | - | 854,134,426 |
| Tạm giữ tiền nhân viên kinh doanh | 1,472,100,000 | 1,472,100,000 |
| Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | 200,000,000 |
| Giao dịch hedging | - | 668,168,038 |
| Cổ tức phải trả | 493,929,819 | 523,688,015 |
| Khách hàng đặt cọc mua nhà | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 |
| Phải trả các hợp đồng chưa chốt giá | - | 1,179,245,458 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 303,901,419 | 390,680,683 |
| Tổng cộng | <u>3,926,136,441</u> | <u>6,695,354,757</u> |

15. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của VCSH

| | Vốn kinh doanh | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Cổ phiếu quỹ | Quỹ Đầu tư & Phát triển & dự phòng tài chính | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|--|--------------------------|------------------------|
| Tại ngày 01/01/2015 | 151,993,450,000 | 55,634,688,169 | - | (12,425,734,109) | 8,526,927,604 | (9,837,912,486) | 193,891,419,178 |
| Tăng vốn | | | | | | | - |
| Lãi trong kỳ | | | | | | | - |
| Tăng do phân phối quỹ | | | | | | | - |
| Tăng khác | | | | | | | - |
| Trả cổ tức | | | | | | | - |
| Sử dụng các quỹ | | | | | | | - |
| Lỗ trong kỳ | | | | | | | - |
| Giảm khác | | | | | | (7,941,606,802) | (7,941,606,802) |
| | | | | | | (69,327,359) | (69,327,359) |
| Tại ngày 31/12/2015 | 151,993,450,000 | 55,634,688,169 | - | (12,425,734,109) | 8,526,927,604 | (17,848,846,647) | 185,880,485,017 |
| Tăng vốn | | | | | | | - |
| Lãi trong kỳ | | | | | | | - |
| Tăng do phân phối quỹ | | | | | | 2,941,023,004 | 2,941,023,004 |
| Tăng khác | | | | | | | - |
| Trả cổ tức | | | | | | | - |
| Sử dụng các quỹ | | | | | | | - |
| Lỗ trong kỳ | | | | | | | - |
| Giảm khác | | | | | | | - |
| Tại ngày 30/09/2016 | 151,993,450,000 | 55,634,688,169 | - | (12,425,734,109) | 8,526,927,604 | (14,907,823,643) | 188,821,508,021 |

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

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

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

d) Cổ phiếu

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

e/ Các quỹ của công ty

| | | |
|----------------------------|----------------------|---|
| | 8,632,463,084 | |
| - Quỹ đầu tư và phát triển | 180,315,826 | - |
| - Quỹ khen thưởng phúc lợi | 105,535,480 | - |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 8,346,611,778 | |

Pen

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

| | <u>Lũy kế năm nay</u> | <u>Lũy kế năm trước</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 2,187,495,531,720 | 2,701,595,815,344 |
| Tổng cộng | 2,187,495,531,720 | 2,701,595,815,344 |

17. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

| | <u>Lũy kế năm nay</u> | <u>Lũy kế năm trước</u> |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Hàng bán trả lại | 4,257,068,897 | 2,558,468,033 |
| Giảm giá hàng bán | 61,257,580 | - |
| Chiết khấu thương mại | 21,083,728 | (121,451,724) |
| Tổng cộng | 4,339,410,205 | 2,437,016,309 |

18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | <u>Lũy kế năm nay</u> | <u>Lũy kế năm trước</u> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Giá vốn hàng hóa đã bán | 2,085,722,381,088 | 2,588,631,469,174 |
| Tổng cộng | 2,085,722,381,088 | 2,588,631,469,174 |

19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | <u>Lũy kế năm nay</u> | <u>Lũy kế năm trước</u> |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 35,969,742 | 2,113,016,954 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 413,803,422 | 426,561,229 |
| Lãi bán các khoản đầu tư | 11,272,044 | - |
| Lãi ứng trước tiền hàng | 119,967,506 | - |
| Lãi chênh lệch tỷ giá | 4,310,086,894 | 9,870,904,805 |
| Lãi trả chậm | 140,956,303 | 32,295,496 |
| Doanh thu khác | - | 3,386,618 |
| Tổng cộng | 5,032,055,911 | 12,446,165,102 |

20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | <u>Lũy kế năm nay</u> | <u>Lũy kế năm trước</u> |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Chi phí lãi vay | 26,797,178,262 | 15,678,807,890 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá | 2,856,926,035 | 22,846,103,317 |
| Chi phí khác | 2,723,248 | 314,771,538 |
| Chiết khấu thanh toán | 391,089,095 | 194,642,422 |
| Tổng cộng | 30,047,916,640 | 39,034,325,167 |

Handwritten mark

21. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

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

| Các bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị phải thu | Giá trị phải trả |
|--|-----------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Công ty Xăng Dầu Hà Nam Ninh | Thành viên Petrolimex | Mua hàng/bán hàng | 464,871,967 | |
| Công Ty Xăng Dầu Khu Vực V-TNHH Một Thành Viên | Thành viên Petrolimex | Mua hàng/bán hàng | | 512,513,540 |
| Công ty xăng dầu khu vực III - TNHH MTV | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 191,651,503 | |
| Công ty Xăng dầu Thanh Hóa | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 169,525,840 | |
| Công ty Cổ phần Xây Lắp 01- Petrolimex | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 599,104,863 | |
| Công ty xăng dầu Bắc Tây Nguyên | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 363,328,225 | |
| Công ty Xăng Dầu Quảng Trị | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 334,292,217 | |
| Chi nhánh Xăng dầu Sơn La | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 304,142,819 | |
| Công ty xăng dầu Tây Nam Bộ | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 207,738,077 | |
| Công Ty Xăng Dầu Hà Sơn Bình | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 500,699,388 | |
| Công ty Xăng Dầu Hà Bắc | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 210,161,169 | |
| Công ty Xăng Dầu Yên Bái - TNHH MTV | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 116,445,069 | |
| Công ty xăng dầu Cao Bằng | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 412,949,909 | |
| Công ty Xăng Dầu Quảng Bình | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 351,429,358 | |
| Công ty xăng dầu Điện Biên | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 261,667,832 | |
| Công ty Xăng Dầu Thừa Thiên Huế | Thành viên Petrolimex | Bán hàng | 259,981,835 | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Lê Phong

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Quang
PHÓ GIÁM ĐỐC KTTC
Nguyễn Minh Quang

TP HCM, Ngày 20 tháng 10 Năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC

Hà Huy Thắng
TỔNG GIÁM ĐỐC
Hà Huy Thắng

