

Số: **060 CV-PLC-TCKT**

Hà Nội, ngày

26/4/2017



PETROLIMEX

V/v: Nộp Báo cáo tài chính Hợp nhất Tổng công ty
Quý 1 năm 2017

**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: (84-4) 38513205 Fax: (84-4) 38513207
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Ngô Đức Giang - Phó Tổng giám đốc Tổng công ty PLC.
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 1 năm 2017 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 26 tháng 4 năm 2017;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh giữa quý 1/2017 và quý 1/2016.
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.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

Số: 061 /CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 26 tháng 4 năm 2017

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ điểm a, khoản 4 Điều 11, Chương III, Thông tư số 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 06/10/2015 về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP (PLC) xin giải trình nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh giữa quý 1/2017 và quý 1/2016 như sau:

ĐVT: 1.000 đ

Chỉ tiêu	Quý 1/2017	Quý 1/2016	So sánh	
			Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	1.145.083.247	1.170.965.255	(25.882.007)	-2,21%
2. Lợi nhuận gộp	208.861.490	174.679.363	34.182.127	19,57%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	7.765.231	13.092.058	(5.326.827)	-40,69%
4. Chi phí tài chính	16.389.695	13.797.452	2.592.242	18,79%
<i>Trước: Chi phí lãi vay</i>	<i>16.559.121</i>	<i>11.978.595</i>	<i>4.580.526</i>	<i>38,24%</i>
5. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	20.485	-	20.485	
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	139.919.085	123.882.419	16.036.666	12,95%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	60.338.426	50.091.549	10.246.877	20,46%
8. Lợi nhuận khác	61.077	(614.508)	675.586	109,94%
9. Lợi nhuận trước thuế	60.399.504	49.477.041	10.922.463	22,08%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	48.288.987	39.165.737	9.123.251	23,29%

LNST quý 1/2017 tăng 23,29% so với cùng kỳ, do các nguyên nhân sau:

Doanh thu bán hàng quý 1/2017 giảm 2,21% so với cùng kỳ tương ứng 25,88 tỷ đồng chủ yếu do sản lượng và doanh số bán hàng mặt hàng Hóa chất thấp hơn cùng kỳ.

Tỷ lệ lãi gộp tăng cao hơn nên lãi gộp so với cùng kỳ tăng 19,57% tương ứng 34,18 tỷ đồng.

Doanh thu tài chính giảm 40,69% tương ứng với 5,33 tỷ đồng chủ yếu do lãi tiền gửi ngân hàng và lãi chênh lệch tỷ giá giảm.

Chi phí tài chính là 16,39 tỷ đồng cao hơn 2,59 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do lãi suất cho vay tăng dẫn đến chi phí lãi vay tăng.

Chi phí kinh doanh là 139,92 tỷ đồng, tăng 16,04 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do một số khoản chi phí khuyến mại, hỗ trợ bán hàng tăng để gia tăng sản lượng, doanh số.

Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý 1/2017 so với cùng kỳ quý 1/2016 trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2017 của Tổng công ty PLC.

Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP xin báo cáo Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Ủy ban chứng khoán Nhà nước được biết.

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

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

ĐVT: Đồng

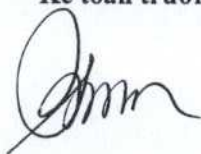
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.846.079.320.277	2.556.268.617.270
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		622.273.248.443	605.917.594.464
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	212.323.453.443	183.867.799.464
2. Các khoản tương đương tiền	112		409.949.795.000	422.049.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.220.211.122.761	1.191.169.714.476
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.311.745.449.798	1.196.762.078.199
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		73.753.062.361	164.813.568.320
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	23.983.326.486	18.725.232.997
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-189.342.525.522	-189.342.525.522
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		71.809.638	211.360.482
IV. Hàng tồn kho	140		945.477.720.512	733.380.600.929
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	945.477.720.512	733.380.600.929
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		58.117.228.561	25.800.707.401
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6.360.642.588	7.152.230.799
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		46.905.122.292	15.208.976.765
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	4.851.463.681	3.439.499.837
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		804.655.242.626	814.708.236.499
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3.825.000.000	3.825.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	<u>V.07</u>	3.825.000.000	3.825.000.000
II. Tài sản cố định	220		483.034.192.010	499.883.548.672
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	480.528.874.657	497.203.650.120
- Nguyên giá	222		965.263.573.339	956.784.666.451
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-484.734.698.682	-459.581.016.331
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	2.505.317.353	2.679.898.552
- Nguyên giá	228		7.265.535.312	7.265.535.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4.760.217.959	-4.585.636.760
III. Bất động sản đầu tư	230		3.234.686.485	0
- Nguyên giá	231		3.234.686.485	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		90.559.979.679	80.639.517.992
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	90.559.979.679	80.639.517.992
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		67.100.865.788	67.080.380.386

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/3/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		67.100.865.788	67.080.380.386
VI. Tài sản dài hạn khác	260		156.900.518.664	163.279.789.449
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	156.900.518.664	163.279.789.449
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3.650.734.562.903	3.370.976.853.769
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.251.090.876.132	2.019.622.154.131
I. Nợ ngắn hạn	310		2.209.666.787.265	1.978.198.065.264
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		640.012.497.656	581.884.329.777
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		41.063.632.736	39.272.546.209
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	13.316.434.420	20.528.544.581
4. Phải trả người lao động	314		16.746.943.467	48.368.119.724
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	43.631.427.521	11.551.069.588
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	19.419.936.644	17.576.276.698
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	1.434.125.461.856	1.255.895.802.688
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.350.452.965	3.121.375.999
II. Nợ dài hạn	330		41.424.088.867	41.424.088.867
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	<u>V.18</u>	41.424.088.867	41.424.088.867
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.399.643.686.771	1.351.354.699.638
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.399.643.686.771	1.351.354.699.638
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		298.985.382.014	298.985.382.014
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		268.191.790.066	219.902.802.933
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		219.902.802.779	15.079.299.599
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		48.288.987.287	204.823.503.334
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3.650.734.562.903	3.370.976.853.769

Người lập biểu


Nguyễn Quang Hùng

Kế toán trưởng



Lập, ngày 26 tháng 4 năm 2017

Tổng Giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	1.146.791.933.470	1.170.965.254.588	1.146.791.933.470	1.170.965.254.588
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21	1.708.686.000		1.708.686.000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.145.083.247.470	1.170.965.254.588	1.145.083.247.470	1.170.965.254.588
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	936.221.757.900	996.285.891.778	936.221.757.900	996.285.891.778
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		208.861.489.570	174.679.362.810	208.861.489.570	174.679.362.810
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	7.765.231.120	13.092.057.785	7.765.231.120	13.092.057.785
7. Chi phí tài chính	22	V.24	16.389.694.521	13.797.452.099	16.389.694.521	13.797.452.099
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.559.121.169	11.978.595.228	16.559.121.169	11.978.595.228
Phân lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		20.485.402		20.485.402	
8. Chi phí bán hàng	25		113.813.553.969	102.430.376.625	113.813.553.969	102.430.376.625
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		26.105.531.246	21.452.042.702	26.105.531.246	21.452.042.702
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		60.338.426.356	50.091.549.169	60.338.426.356	50.091.549.169
11. Thu nhập khác	31		381.239.591	34.567.028	381.239.591	34.567.028
12. Chi phí khác	32		320.162.147	649.075.336	320.162.147	649.075.336
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		61.077.444	-614.508.308	61.077.444	-614.508.308
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		60.399.503.800	49.477.040.861	60.399.503.800	49.477.040.861
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		12.110.516.513	10.311.304.219	12.110.516.513	10.311.304.219
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		48.288.987.287	39.165.736.642	48.288.987.287	39.165.736.642
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		598	485	598	485

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hùng

Kế toán trưởng

Lập, ngày 26 tháng 4 năm 2017

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

DVT: 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	60.399.503.800	49.477.040.861
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	27.230.830.590	20.444.831.449
- Các khoản dự phòng	03		-17.550.127.053
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-16.374.906	-387.075.880
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-3.589.667.912	-6.797.184.405
- Chi phí lãi vay	06	16.559.121.169	11.978.595.228
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	100.583.412.741	57.166.080.200
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-61.577.021.446	-44.605.454.090
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-212.097.119.583	201.273.378.475
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	59.254.804.249	-30.658.551.364
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	5.682.221.956	2.288.109.924
- Tiền lãi vay đã trả	14	-16.559.121.169	-11.978.595.228
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-16.914.550.539	-33.726.359.002
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-1.770.923.034	-2.196.923.660
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-143.398.296.825	137.561.685.255
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-22.047.985.060	-30.432.813.151
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3.589.667.912	6.797.184.405
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-18.458.317.148	-23.635.628.746
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	837.391.448.943	750.582.512.624
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-659.178.164.591	-1.391.580.852.382
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-1.016.400	-2.048.486.595
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	178.212.267.952	-643.046.826.353
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	16.355.653.979	-529.120.769.844
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	605.917.594.464	1.335.175.091.627
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	622.273.248.443	806.054.321.783

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Nguyễn Quang Hùng





TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP

Mẫu số: 09-DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn :

Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP tiền thân là Công ty CP Hóa dầu Petrokimex 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 Petrokimex. 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 Petrokimex để hình thành Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP.

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

1.1. Công ty con :

- Công ty TNHH Hóa chất Petrokimex: Vốn điều lệ 180 tỷ đồng (100% vốn của Tổng Công ty);
- Công ty TNHH Nhựa đường Petrokimex: Vốn điều lệ 330 tỷ đồng (100% vốn của Tổng Công ty).

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

1.2.1. Công ty TNHH Hóa chất Petrokimex

- Địa chỉ : Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty: 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng công ty: 100%

1.2.2. Công ty TNHH Nhựa đường Petrokimex

- Địa chỉ : Tầng 19 Số 229 Phố Tây Sơn, P. Ngã Tư Sở, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty: 100%
- Quyền biểu quyết của Tổng công ty: 100%

2. Lĩnh vực kinh doanh :

SX, KD, XNK 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 : Việt Nam Đồng.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng :

1. Chế độ kế toán áp dụng : Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Áp dụng theo các chuẩn mực kế toán đã ban hành;

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 chuẩn mực Hàng tồn kho;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Nhập trước xuất trước (FIFO);

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : Theo nguyên tắc giá phí;

- Phương pháp khấu hao TSCĐ : Theo phương pháp đường thẳng;

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

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;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn;

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí lãi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Theo lãi suất cho vay thực tế tại thời điểm ghi nhận lãi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

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.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

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 :

- Doanh thu bán hàng : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Theo chế độ và chuẩn mực kế toán.

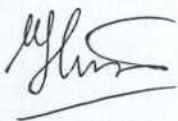
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại :

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái :

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :

V. Thuyết minh các khoản mục : (theo chi tiết đính kèm)

LẬP BIỂU


Nguyễn Quang Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lập ngày 26 tháng 4 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Đức³



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	4.394.401.720	2.874.871.359
2. Tiền gửi ngân hàng	207.919.051.723	180.992.928.105
4. Tiền đang chuyển	10.000.000	0
Tổng cộng:	212.323.453.443	183.867.799.464



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.03 - Thuyết minh phải thu ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu về cổ phần hóa	48.280.120	48.280.120
2. Tạm ứng	15.457.368.387	9.898.771.003
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	79.625.000	51.100.110
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	184.943.935	15.134.962
8. Phải thu khác	7.158.573.002	7.657.410.760
Tổng cộng:	23.983.326.486	18.725.232.997



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	68.730.012.028	38.983.444.448
2. Nguyên liệu, vật liệu	212.915.010.364	321.124.378.403
3. Công cụ, dụng cụ	6.089.636.451	10.211.524.008
4. Chi phí SX, KD dở dang	30.091.520.048	23.915.504.901
5. Thành phẩm, hàng hóa	623.538.852.976	339.145.749.169
7. Hàng hoá khác	4.112.688.645	0
Tổng cộng:	945.477.720.512	733.380.600.929



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	3.735.326.069	3.162.829.859
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	344.809.177	0
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	771.328.435	276.669.978
Tổng cộng:	4.851.463.681	3.439.499.837



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	488.817.691.038	297.609.633.086	150.263.896.174	20.093.446.153	956.784.666.451
2. Số tăng trong kỳ	245.616.149	1.719.800.000	3.887.980.000	3.039.440.739	8.892.836.888
- Mua sắm mới		1.499.800.000	3.887.980.000	1.362.134.909	6.749.914.909
- Đầu tư XDCB hoàn thành	245.616.149	220.000.000		1.677.305.830	2.142.921.979
3. Số giảm trong kỳ			413.930.000		413.930.000
- Thanh lý, nhượng bán			413.930.000		413.930.000
4. Số dư cuối kỳ	489.063.307.187	299.329.433.086	153.737.946.174	23.132.886.892	965.263.573.339
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
1. Số dư đầu năm	191.643.059.067	154.430.932.193	97.544.416.095	15.962.608.976	459.581.016.331
2. Số tăng trong kỳ	11.807.692.273	8.693.473.528	3.955.807.689	1.110.638.861	25.567.612.351
- Khấu hao trong năm	11.807.692.273	8.693.473.528	3.955.807.689	1.110.638.861	25.567.612.351
3. Số giảm trong kỳ			413.930.000		413.930.000
- Thanh lý, nhượng bán			413.930.000		413.930.000
4. Số dư cuối kỳ	203.450.751.340	163.124.405.721	101.086.293.784	17.073.247.837	484.734.698.682
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm	297.174.631.971	143.178.700.893	52.719.480.079	4.130.837.177	497.203.650.120
Tại ngày cuối kỳ	285.612.555.847	136.205.027.365	52.651.652.390	6.059.639.055	480.528.874.657



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

DVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư đầu năm				7.265.535.312	7.265.535.312
Số dư cuối năm				7.265.535.312	7.265.535.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư đầu năm				4.585.636.760	4.585.636.760
Số tăng trong năm				174.581.199	174.581.199
- Khấu hao trong năm				174.581.199	174.581.199
Số dư cuối năm				4.760.217.959	4.760.217.959
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				2.679.898.552	2.679.898.552
Tại ngày cuối kỳ				2.505.317.353	2.505.317.353



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Cuối kỳ	Đầu năm
1	Phần mềm BFO dòng hàng	395.000.000	395.000.000
2	XDCB- NMDN Petrolimex (Đình Vũ)	15.824.533.842	11.292.216.363
3	XDCB - Nhà VP CN Đà Nẵng		3.234.686.485
4	XDCB - CT Kho DMN-HC Đà Nẵng	7.263.873.231	7.263.873.231
5	XDCB - Mở rộng NM DN Nhà Bè	19.549.127.893	13.121.874.398
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	10.765.565.685	8.310.850.082
7	Công trình mở rộng NM Nhựa đường Thượng Lý - NĐ	9.789.459.325	10.901.608.400
8	Sửa chữa, mở rộng Nhà máy Nhựa đường Nhà Bè - NĐ	6.610.444.805	6.003.374.805
9	Dự án Kho Cam Ranh - NĐ	4.135.471.770	4.135.471.770
10	Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò - NĐ	6.202.043.275	6.020.894.200
11	Cải tạo mở rộng nhà máy Quy Nhơn - NĐ	772.729.875	1.113.850.000
12	Cải tạo mở rộng nhà máy Trà Nóc - NĐ	411.984.284	1.167.214.158
13	Công trình kho nhựa đường Thọ Quang - NĐ	527.680.000	0
14	Công trình mở rộng kho Thượng lý - HC	2.247.846.293	2.247.846.293
15	CT Kho Dung môi Hóa chất Đình Vũ - HC	6.064.219.401	5.430.757.807
Tổng cộng:		90.559.979.679	80.639.517.992



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sàn văn phòng tại tòa nhà MIPEC	65.047.082.659	65.971.716.108
2. Chi phí thuê đất KCN Đình Vũ	66.482.559.177	67.046.562.768
3. Công cụ dụng cụ phân bổ	9.115.507.192	8.097.022.781
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	4.364.131.366	9.917.457.395
7. Chi phí trả trước khác	11.891.238.270	12.247.030.397
Tổng cộng:	156.900.518.664	163.279.789.449



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	3.284.171.865	6.728.487.840
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	183.742.205
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.314.305.611	9.510.782.132
6. Thuế thu nhập cá nhân	1.050.652.352	1.023.932.476
9. Thuế bảo vệ môi trường	3.667.304.592	3.081.599.928
Tổng cộng:	13.316.434.420	20.528.544.581



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	31.307.712.761	68.470.367
3. Chi phí thuê đất	1.504.134.720	0
4. Chi phí vận chuyển	1.053.255.768	505.898.643
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1.775.034.667	1.775.034.667
6. Chi phí mở rộng kho Hóa chất Nhà Bè	4.870.246.243	4.870.246.243
7. Chi phí khác phải trả	3.121.043.362	4.331.419.668
Tổng cộng:	43.631.427.521	11.551.069.588



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	1.914.957.345	1.779.047.684
3. Bảo hiểm xã hội	2.908.824.125	307.103.049
4. Bảo hiểm y tế	308.583.034	227.523.705
5. Bảo hiểm thất nghiệp	177.135.460	123.550.036
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.258.629.200	1.259.645.600
10. Các khoản phải trả khác	12.851.807.480	13.879.406.624
Tổng cộng:	19.419.936.644	17.576.276.698



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

PETROLIMEX

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	93.775.628.583	64.225.527.618
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Ngoại tệ	4.102.200.000	0
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	146.359.353.261	170.775.457.403
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	92.394.246.019	258.231.909.693
Ngân hàng Shinhan Bank	Ngoại tệ	84.919.052.168	35.767.909.861
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	3.703.005.548	7.253.085.276
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	49.685.997.364	93.102.854.790
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	139.835.949.423	20.571.189.383
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	53.991.016.894	55.627.780.064
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	147.379.096.028	75.337.401.234
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	617.979.916.568	475.002.687.366
Tổng cộng:		1.434.125.461.856	1.255.895.802.688



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	41.424.088.867	41.424.088.867
Tổng cộng:		41.424.088.867	41.424.088.867



V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi 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:
							Lấy kể đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2016	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	232.943.693.904	20.463.604.691	-485.815.578	98.613.543.514	98.127.727.936	1.163.537.936.531
- Lợi nhuận trong năm								204.823.503.334	204.823.503.334	204.823.503.334
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					69.210.589.531		-69.210.589.531		-69.210.589.531	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành									-17.006.730.962	-17.006.730.962
- Kết chuyển LNST theo điều chỉnh của KTNN năm 2011 về quỹ ĐTPT					-3.168.901.421		3.168.901.421		3.168.901.421	
- Tặng/giảm khác							-9.265		-9.265	-9.265
Tại ngày 31/12/2016	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	15.079.299.599	204.823.503.334	219.902.802.933	1.351.354.699.638
- Lợi nhuận trong năm								48.288.987.287	48.288.987.287	48.288.987.287
- Tặng/giảm khác							-154		-154	-154
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	466.200.000	-12.730.000	298.985.382.014	20.463.604.691	219.902.802.779	48.288.987.287	268.191.790.066	1.399.643.686.771



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	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1. Doanh thu bán hàng	1.127.221.022.965	1.166.136.923.519
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	410.685.960.116	387.165.265.236
- Doanh thu Nhựa đường	394.654.499.868	365.689.392.373
- Doanh thu Hóa chất	321.880.562.981	413.282.265.910
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	17.862.224.505	4.828.331.069
Tổng cộng:	1.145.083.247.470	1.170.965.254.588



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1. Giá vốn bán hàng	919.064.650.844	991.944.883.144
- Dầu mỡ nhờn	297.130.662.910	271.963.995.786
- Nhựa đường	332.611.947.049	323.708.014.097
- Hóa chất	289.322.040.885	396.272.873.261
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	17.157.107.056	4.341.008.634
Tổng cộng:	936.221.757.900	996.285.891.778



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.589.667.912	6.797.184.405
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	744.731.862
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.041.495.422	4.866.960.690
6. Lãi bán hàng trả chậm	1.134.067.786	683.180.828
Tổng cộng:	7.765.231.120	13.092.057.785



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1. Lãi tiền vay	16.559.121.169	11.978.595.228
2. Chiết khấu thanh toán	678.372.621	0
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	21.097.304
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-847.799.269	1.797.759.567
Tổng cộng:	16.389.694.521	13.797.452.099



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Quý 1/2017	Quý 1/2016
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.107.411.206.672	235.869.093.148
2. Chi phí nhân công	142.746.470.552	24.474.717.739
- Trong đó: Chi phí tiền lương	27.027.492.215	20.128.999.515
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	102.259.726.074	17.912.130.261
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	144.159.638.261	34.379.158.405
5. Chi phí bằng tiền khác	234.815.019.979	50.155.107.981
Tổng cộng:	1.731.392.061.538	362.790.207.534