

Số: 0932 CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày

25/10/2017



PETROLIMEX

V/v: Nộp Báo cáo tài chính Hợp nhất Tổng công ty
Quý 3 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 3 năm 2017 của Tổng công ty Hóa dầu Petrokimex - CTCP được lập ngày 25 tháng 10 năm 2017;
 - Giải trình biến động kết quả kinh doanh giữa quý 3/2017 và quý 3/2016.
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



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

Số: 0933 /CV-PLC-TCKT

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 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 Petrolimex - CTCP (PLC) xin giải trình nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh giữa quý 3/2017 và quý 3/2016 như sau:

ĐVT: 1.000 đ

Chỉ tiêu	Quý 3/2017	Quý 3/2016	So sánh	
			Số tuyệt đối	Tăng/Giảm
1	2	3	4	5
1. Doanh thu thuần	982.181.169	1.018.600.097	-36.418.928	-3,58%
2. Lợi nhuận gộp	138.252.560	178.302.806	-40.050.246	-22,46%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	6.867.809	4.602.775	2.265.034	49,21%
4. Chi phí tài chính	15.431.225	11.723.913	3.707.312	31,62%
<i>Trở: Chi phí lãi vay</i>	<i>13.190.957</i>	<i>11.311.011</i>	<i>1.879.946</i>	<i>16,62%</i>
5. Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	-1.128.326	-1.693.425	565.100	
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN	96.328.299	116.999.999	-20.671.700	-17,67%
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	32.232.521	52.488.244	-20.255.724	-38,59%
8. Lợi nhuận khác	-22.860	-4.653.540	4.630.680	99,51%
9. Lợi nhuận trước thuế	32.209.661	47.834.704	-15.625.044	-32,66%
10. Lợi nhuận sau thuế TNDN	25.463.561	36.299.568	-10.836.008	-29,85%

LNST quý 3/2017 giảm 29,85% so với cùng kỳ, do các nguyên nhân sau:

Doanh thu bán hàng quý 3/2017 giảm 3,58% so với cùng kỳ tương ứng 36,42 tỷ đồng chủ yếu do sản lượng và doanh số bán hàng mặt hàng DMN giảm so với cùng kỳ. Tỷ lệ lãi gộp thấp hơn nên lãi gộp so với cùng kỳ giảm 22,46% tương ứng 40,05 tỷ đồng.

Chi phí tài chính là 15,43 tỷ đồng, cao hơn 3,71 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do chi phí lãi vay và lỗ chênh lệch tỷ giá tăng.

Chi phí kinh doanh là 96,33 tỷ đồng, giảm 20,67 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu do một số khoản chi phí chiếm tỷ trọng lớn trong cơ cấu chi phí kinh doanh giảm như: dịch vụ mua ngoài, chi phí vận tải, chi phí khác bằng tiền,...

Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý 3/2017 so với cùng kỳ quý 3/2016 trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý 3/2017 của Tổng công ty PLC.

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - 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./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCKT, VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC *a*
TỔNG CÔNG TY
HÓA DẦU
PETROLIMEX
CTCP
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT TỔNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/9/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.781.395.504.806	2.556.268.617.270
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		514.028.934.588	605.917.594.464
1. Tiền	111	<u>V.01</u>	151.390.839.588	183.867.799.464
2. Các khoản tương đương tiền	112		362.638.095.000	422.049.795.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.168.709.125.860	1.191.169.714.476
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1.247.149.213.978	1.196.762.078.199
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		90.604.959.252	164.813.568.320
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<u>V.03</u>	22.122.198.176	18.725.232.997
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-191.260.005.301	-189.342.525.522
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		92.759.755	211.360.482
IV. Hàng tồn kho	140		1.050.727.311.746	733.380.600.929
1. Hàng tồn kho	141	<u>V.04</u>	1.050.727.311.746	733.380.600.929
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		47.930.132.612	25.800.707.401
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.548.680.718	7.152.230.799
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		41.576.404.889	15.208.976.765
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<u>V.05</u>	1.805.047.005	3.439.499.837
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		818.903.017.229	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		501.153.881.251	499.883.548.672
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<u>V.08</u>	498.402.629.599	497.203.650.120
- Nguyên giá	222		1.025.028.370.657	956.784.666.451
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-526.625.741.058	-459.581.016.331
3. Tài sản cố định vô hình	227	<u>V.10</u>	2.751.251.652	2.679.898.552
- Nguyên giá	228		7.879.535.312	7.265.535.312
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-5.128.283.660	-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		86.110.861.426	80.639.517.992
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	<u>V.11</u>	86.110.861.426	80.639.517.992
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		64.912.843.709	67.080.380.386

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/9/2017	31/12/2016
1	2	3	4	5
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		64.912.843.709	67.080.380.386
VI. Tài sản dài hạn khác	260		159.665.744.358	163.279.789.449
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<u>V.12</u>	159.665.744.358	163.279.789.449
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3.600.298.522.035	3.370.976.853.769
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.295.562.288.695	2.019.622.154.131
I. Nợ ngắn hạn	310		2.239.166.628.839	1.978.198.065.264
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		810.917.531.472	581.884.329.777
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27.633.540.329	39.272.546.209
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	<u>V.14</u>	8.073.457.245	20.528.544.581
4. Phải trả người lao động	314		14.051.366.498	48.368.119.724
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	<u>V.15</u>	14.224.720.098	11.551.069.588
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<u>V.16</u>	15.785.099.356	17.576.276.698
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<u>V.17</u>	1.338.588.939.006	1.255.895.802.688
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		9.891.974.835	3.121.375.999
II. Nợ dài hạn	330		56.395.659.856	41.424.088.867
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	<u>V.18</u>	56.395.659.856	41.424.088.867
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.304.736.233.340	1.351.354.699.638
I. Vốn chủ sở hữu	410	<u>V.19</u>	1.304.736.233.340	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
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-15.666.890	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		338.290.620.318	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		133.994.765.221	219.902.802.933
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.568.289.509	15.079.299.599
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		132.426.475.712	204.823.503.334
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3.600.298.522.035	3.370.976.853.769

Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng



Phương Thảo Hiền

Tổng giám đốc




Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		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	982.181.169.425	1.018.600.097.419	3.369.908.423.519	3.326.469.850.471
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21			1.708.686.000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		982.181.169.425	1.018.600.097.419	3.368.199.737.519	3.326.469.850.471
4. Giá vốn hàng bán	11	V.22	843.928.609.083	840.297.291.000	2.820.287.196.412	2.718.768.588.853
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		138.252.560.342	178.302.806.419	547.912.541.107	607.701.261.618
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.23	6.867.809.263	4.602.774.980	24.735.441.772	26.701.759.676
7. Chi phí tài chính	22	V.24	15.431.224.694	11.723.912.681	44.568.775.466	48.272.446.046
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13.190.956.551	11.311.010.576	39.212.420.432	42.810.220.129
Phần lãi/(lỗ) trong công ty liên kết	24		-1.128.325.552	-1.693.425.308	-2.167.536.677	7.817.019.609
8. Chi phí bán hàng	25		90.080.968.207	97.973.829.388	299.053.594.489	322.797.033.422
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6.247.330.604	19.026.169.824	60.784.169.980	83.269.369.538
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25+ 26)}	30		32.232.520.548	52.488.244.198	166.073.906.267	187.881.191.897
11. Thu nhập khác	31		507.636.592	-4.049.837.201	2.059.024.671	2.290.002.965
12. Chi phí khác	32		530.496.633	603.702.578	1.600.811.669	2.344.071.265
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-22.860.041	-4.653.539.779	458.213.002	-54.068.300
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		32.209.660.507	47.834.704.419	166.532.119.269	187.827.123.597
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6.746.099.841	11.535.136.089	34.105.643.557	42.497.002.888
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		25.463.560.666	36.299.568.330	132.426.475.712	145.330.120.709
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		315	449	1.639	1.799

Người lập biểu

Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

Phương Thảo Hiền





PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

Mẫu số: B03-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

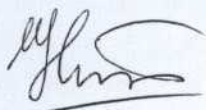
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	166.532.119.269	187.827.123.597
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	71.049.985.919	71.136.486.839
- Các khoản dự phòng	03	1.917.479.779	-697.846.607
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	39.083.940	-735.465.259
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-15.860.105.357	-15.906.994.978
- Chi phí lãi vay	06	39.212.420.432	42.810.220.129
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	262.890.983.982	284.433.523.721
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	-5.714.189.563	170.144.252.632
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-317.346.710.817	-30.368.479.066
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	174.870.861.355	177.416.985.419
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	4.378.669.833	5.661.266.992
- Tiền lãi vay đã trả	14	-39.212.420.432	-42.810.220.129
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-37.204.879.149	-62.021.684.742
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-10.370.834.368	-9.803.065.018
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	32.291.480.841	492.652.579.809
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	-82.070.276.405	-66.157.560.330
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	129.153.636	34.722.727
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15.730.951.721	15.872.272.251
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-66.210.171.048	-50.250.565.352
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	2.446.628.733.552	2.253.605.115.871
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-2.344.157.786.721	-3.606.833.255.794
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-160.440.916.500	-2.104.547.450
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-57.969.969.669	-1.355.332.687.373
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-91.888.659.876	-912.930.672.916
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	514.028.934.588	422.244.418.711

Người lập biểu



Nguyễn Quang Hưng

Kế toán trưởng

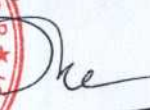


Phương Thảo Hiền



Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

Tổng công ty Hóa dầu Petrolimex - CTCP

Mẫu số: 09-DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn :

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

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

1.1. Công ty con :

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

- 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 Petrolimex

- 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 Hưng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phương Thảo Hiền

Lập ngày 25 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Đức



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.01 - Thuyết minh tiền

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền mặt	7.281.986.127	2.874.871.359
2. Tiền gửi ngân hàng	144.108.853.461	180.992.928.105
Tổng cộng:	151.390.839.588	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	11.081.680.167	9.898.771.003
3. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	75.953.000	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	128.791.990	15.134.962
8. Phải thu khác	9.732.956.857	7.657.410.760
Tổng cộng:	22.122.198.176	18.725.232.997



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.04 - Thuyết minh hàng tồn kho

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Hàng mua đang đi đường	50.481.007.229	38.983.444.448
2. Nguyên liệu, vật liệu	288.982.914.682	321.124.378.403
3. Công cụ, dụng cụ	5.074.025.986	10.211.524.008
4. Chi phí SX, KD dở dang	22.958.471.889	23.915.504.901
5. Thành phẩm, hàng hóa	679.118.203.315	339.145.749.169
7. Hàng hoá khác	4.112.688.645	0
Tổng cộng:	1.050.727.311.746	733.380.600.929



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	1.638.506.751	3.162.829.859
3. Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu nộp thừa	1.695.254	0
4. Các khoản khác phải thu Nhà nước	164.845.000	276.669.978
Tổng cộng:	1.805.047.005	3.439.499.837



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.08 - Thuyết minh TSCĐ hữu hình

ĐVT: Đồng

Tên chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
1. Số dư đầu năm	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	71.955.062.202	27.928.318.855	14.854.090.804	3.564.620.920	118.302.092.781
- Mua sắm mới		12.747.159.000	11.245.859.894	1.887.315.090	25.880.333.984
- Đầu tư XDCB hoàn thành	27.017.215.907	15.181.159.855	3.608.230.910	1.677.305.830	47.483.912.502
- Tăng khác	44.937.846.295				44.937.846.295
3. Số giảm trong kỳ	48.773.743.875		1.284.644.700		50.058.388.575
- Thanh lý, nhượng bán			1.284.644.700		1.284.644.700
- Giảm khác	48.773.743.875				48.773.743.875
4. Số dư cuối kỳ	511.999.009.365	325.537.951.941	163.833.342.278	23.658.067.073	1.025.028.370.657
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	27.741.521.118	27.196.626.875	11.199.825.829	2.530.439.858	68.668.413.680
- Khấu hao trong năm	27.741.521.118	27.196.626.875	11.199.825.829	2.530.439.858	68.668.413.680
3. Số giảm trong kỳ	339.044.253		1.284.644.700		1.623.688.953
- Thanh lý, nhượng bán	339.044.253		1.284.644.700		1.623.688.953
4. Số dư cuối kỳ	219.045.535.932	181.627.559.068	107.459.597.224	18.493.048.834	526.625.741.058
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	292.953.473.433	143.910.392.873	56.373.745.054	5.165.018.239	498.402.629.599



V.10 - Thuyết minh TSCĐ vô hình

ĐVT: Đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư đầu năm				7.265.535.312	7.265.535.312
Số tăng trong năm				614.000.000	614.000.000
- Mua trong năm				614.000.000	614.000.000
- Tặng khác					
Số giảm trong năm					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm				7.879.535.312	7.879.535.312
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư đầu năm				4.585.636.760	4.585.636.760
Số tăng trong năm				542.646.900	542.646.900
- Khấu hao trong năm				542.646.900	542.646.900
Số dư cuối năm				5.128.283.660	5.128.283.660
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày đầu năm				2.679.898.552	2.679.898.552
Tại ngày cuối kỳ				2.751.251.652	2.751.251.652



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)	15.860.607.248	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	13.017.676.634	13.121.874.398
6	XDCB - Mở rộng NM DN Thượng lý	4.833.465.779	8.310.850.082
7	Công trình mở rộng NM Nhựa đường Thượng Lý - NĐ	18.474.888.599	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	5.590.432.679	4.135.471.770
10	Cải tạo - mở rộng Kho Cửa Lò - NĐ	2.207.602.262	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	411.984.283	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	466.493.000	2.247.846.293
15	CT Kho Dung môi Hóa chất Đình Vũ - HC	9.677.983.031	5.430.757.807
Tổng cộng:		86.110.861.426	80.639.517.992



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư sản văn phòng tại tòa nhà MIPEC	64.696.794.360	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	8.455.736.017	8.097.022.781
4. Chi phí sửa chữa TSCĐ	8.328.856.057	9.917.457.395
7. Chi phí trả trước khác	11.701.798.747	12.247.030.397
Tổng cộng:	159.665.744.358	163.279.789.449



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	514.261.630	6.728.487.840
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	183.742.205
4. Thuế xuất, nhập khẩu	2.200.192	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.990.533.698	9.510.782.132
6. Thuế thu nhập cá nhân	784.200.403	1.023.932.476
9. Thuế bảo vệ môi trường	1.781.123.322	3.081.599.928
10. Các loại thuế khác	1.138.000	0
11. Các khoản phải nộp khác		
Tổng cộng:	8.073.457.245	20.528.544.581



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Chi phí đầu tư hỗ trợ bán hàng	11.667.061.715	68.470.367
3. Chi phí thuê đất	775.195.760	0
4. Chi phí vận chuyển	0	505.898.643
5. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	173.952.118	1.775.034.667
6. Chi phí mở rộng kho Hóa chất Nhà Bè	304.211.272	4.870.246.243
7. Chi phí khác phải trả	1.304.299.233	4.331.419.668
Tổng cộng:	14.224.720.098	11.551.069.588



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.16 - Thuyết minh phải trả ngắn hạn khác

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
2. Kinh phí công đoàn	1.905.553.534	1.779.047.684
3. Bảo hiểm xã hội	650.849.003	307.103.049
4. Bảo hiểm y tế	221.341.758	227.523.705
5. Bảo hiểm thất nghiệp	110.687.632	123.550.036
8. Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.544.287.400	1.259.645.600
10. Các khoản phải trả khác	11.352.380.029	13.879.406.624
Tổng cộng:	15.785.099.356	17.576.276.698



TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Hình thức vay	Cuối kỳ	Đầu năm
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Ngoại tệ	0	64.225.527.618
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Ngoại tệ	126.557.675.407	0
Ngân hàng TMCP Quân đội	Ngoại tệ	93.084.578.469	170.775.457.403
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Ngoại tệ	25.203.114.430	258.231.909.693
Ngân hàng Shinhan Bank	Ngoại tệ	59.722.071.561	35.767.909.861
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	Tiền Việt Nam	8.618.224.844	7.253.085.276
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	Tiền Việt Nam	88.677.902.699	93.102.854.790
Ngân hàng TMCP Quân đội	Tiền Việt Nam	60.962.284.681	20.571.189.383
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	183.674.429.212	55.627.780.064
Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam	Tiền Việt Nam	46.775.214.330	0
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	Tiền Việt Nam	0	75.337.401.234
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	Tiền Việt Nam	601.589.104.060	475.002.687.366
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	Tiền Việt Nam	16.825.937.920	
Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu VN	Tiền Việt Nam	26.898.401.393	
Tổng cộng:		1.338.588.939.006	1.255.895.802.688

Cty mẹ	Trong đó:		Hóa chất
	Nhựa đường		
126.557.675.407			
			93.084.578.469
	18.358.271.955		6.844.842.475
	59.722.071.561		
			8.618.224.844
	17.471.162.340		71.206.740.359
	60.962.284.681		
2.747.571.285	17.009.306.597		163.917.551.330
	46.775.214.330		
	247.936.960.038		353.652.144.022
	16.825.937.920		
			26.898.401.393
129.305.246.692	485.061.209.422		724.222.482.892



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 Petrokimex	Tiền Việt Nam	56.395.659.856	41.424.088.867
Tổng cộng:		56.395.659.856	41.424.088.867



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.19 - Thuyết minh vốn chủ sở hữu

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			Tổng cộng:
							Lũy kế đến cuối kỳ trước	Kỳ này	Tổng cộng	
Tại ngày 01/01/2016	807.988.390.000	3.561.050.000		-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	-17.006.730.962
- Kết chuyển LNST theo điều chỉnh của KTTN năm 2011 về quỹ ĐTPT					-3.168.901.421		3.168.901.421		3.168.901.421	
- Tăng/giảm khác							-9.265		-9.265	-9.265
Tại ngày 31/12/2016	807.988.390.000	3.561.050.000		-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								132.426.475.712	132.426.475.712	132.426.475.712
- Trích quỹ Đầu tư phát triển					39.305.238.304		-39.305.238.304		-39.305.238.304	0
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi và quỹ thưởng Ban Điều hành							-17.391.028.243		-17.391.028.243	-17.391.028.243
- Chia cổ tức năm 2016 bằng tiền (20%)							-161.595.132.000		-161.595.132.000	-161.595.132.000
- Tăng/giảm khác			-15.666.890				-43.114.877		-43.114.877	-58.781.767
Tại ngày cuối kỳ	807.988.390.000	3.561.050.000	-15.666.890	-12.730.000	338.290.620.318	20.463.604.691	1.568.289.509	132.426.475.712	133.994.765.221	1.304.736.233.340



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2017	09 tháng 2016
1. Doanh thu bán hàng	3.338.288.642.737	3.312.898.882.888
- Doanh thu Dầu mỡ nhờn	1.031.853.817.020	1.250.993.095.752
- Doanh thu Nhựa đường	1.198.515.332.036	917.656.407.009
- Doanh thu Hóa chất	1.107.919.493.681	1.144.249.380.127
2. Doanh thu cung cấp hàng hóa dịch vụ khác	29.911.094.782	13.570.967.583
Tổng cộng:	3.368.199.737.519	3.326.469.850.471



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.22 - Thuyết minh giá vốn hàng bán

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2017	09 tháng 2016
1. Giá vốn bán hàng	2.793.414.744.733	2.706.279.696.776
- Dầu mỡ nhờn	721.255.670.651	863.873.145.684
- Nhựa đường	1.048.113.783.904	775.148.892.420
- Hóa chất	1.024.045.290.178	1.067.257.658.672
2. Giá vốn cung cấp dịch vụ	26.872.451.679	12.488.892.077
Tổng cộng:	2.820.287.196.412	2.718.768.588.853



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

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

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2017	09 tháng 2016
1. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	15.730.951.721	15.872.272.251
4. Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	746.387.998
5. Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.004.165.699	6.548.439.345
6. Lãi bán hàng trả chậm	2.827.253.553	1.885.486.774
8. Doanh thu HĐTC khác	173.070.799	1.649.173.308
Tổng cộng:	24.735.441.772	26.701.759.676



PETROLIMEX

TỔNG CÔNG TY HÓA DẦU PETROLIMEX - CTCP

V.24 - Thuyết minh chi phí tài chính

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	09 tháng 2017	09 tháng 2016
1. Lãi tiền vay	39.212.420.432	42.810.220.129
2. Chiết khấu thanh toán	1.904.144.634	966.384.000
3. Lỗ bán ngoại tệ	0	0
4. Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	10.922.739
5. Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.452.210.400	3.880.535.976
6. Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài ch	0	0
7. Chi phí tài chính khác	0	604.383.202
Tổng cộng:	44.568.775.466	48.272.446.046



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	09 tháng 2017	09 tháng 2016
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	624.969.226.635	781.140.399.905
2. Chi phí nhân công	88.353.029.690	77.123.294.123
- Trong đó: Chi phí tiền lương	69.332.304.310	64.392.390.821
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	62.218.118.727	64.494.141.259
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	99.303.233.886	116.367.698.377
5. Chi phí bằng tiền khác	137.861.174.674	157.950.569.135
Tổng cộng:	1.012.704.783.612	1.197.076.102.799