



PETROLIMEX

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI XĂNG DẦU VITACO
VIETNAM TANKER JOINT STOCK COMPANY

236/106/1A Điện Biên Phủ – P.17 – Quận Bình Thạnh – Tp.Hồ Chí Minh
Email: Viettanker@com.vn * Website: www.Viettanker.com.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2014

(HỢP NHẤT)

Nơi nhận :



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT)

Từ ngày : 01/01/2014 đến ngày : 30/06/2014

Trang

Đơn vị tính: VND

Tên chi tiêu	Mã số	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		288,750,068,143	283,947,181,795
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		89,430,464,342	86,422,064,243
1. Tiền	111	V.01	86,430,464,342	68,422,064,243
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,000,000,000	18,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	1,116,862,200
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	2,866,411,070
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	(1,749,548,870)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		147,888,649,382	141,391,630,759
1. Phải thu của khách hàng	131		132,229,020,398	130,478,823,605
2. Trả trước cho người bán	132		5,226,963,437	6,594,967,937
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	V02a	-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	10,514,959,733	4,400,133,403
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(82,294,186)	(82,294,186)
IV. Hàng tồn kho	140		47,994,885,723	51,628,299,808
1. Hàng tồn kho	141	V.04	48,104,310,965	51,737,725,050
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(109,425,242)	(109,425,242)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,436,068,696	3,388,324,785
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		271,670,965	343,890,330
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		139,331,907	312,829,360
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	9,756,498	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05a	3,015,309,326	2,731,605,095
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		1,808,169,599,623	1,953,856,910,348
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,790,750,387,315	1,936,066,297,738
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,760,535,967,157	1,888,028,689,164
- Nguyên giá	222		3,579,205,360,522	3,591,562,738,946
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,818,669,393,365)	(1,703,534,049,782)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	28,250,980,211	28,250,980,211
- Nguyên giá	228		28,250,980,211	28,250,980,211
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1,963,439,947	19,786,628,363
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		17,006,247,536	17,006,247,536
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		2,206,247,536	2,206,247,536
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	66,500,000,000	66,500,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(51,700,000,000)	(51,700,000,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		412,964,772	784,365,074
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	99,607,772	151,008,074
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	320,000,000
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.14a	313,357,000	313,357,000
C. Lợi thế thương mại	269			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200 + 269)	270		2,096,919,667,766	2,237,804,092,143

Tên chi tiêu	Mã số	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
Nguồn vốn	271			
A. Nợ phải trả (300= 310+330)	300		1,056,424,530,791	1,185,692,523,462
I. Nợ ngắn hạn	310		422,844,798,191	429,744,718,025
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	261,554,866,080	258,677,272,750
2. Phải trả người bán	312		69,845,610,145	55,051,621,043
3. Người mua trả tiền trước	313		789,790,466	131,454,859
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	8,857,940,909	11,800,568,625
5. Phải trả người lao động	315		20,765,445,042	26,724,855,885
6. Chi phí phải trả	316	V.17	50,194,703,836	69,169,405,844
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	4,233,039,045	5,058,564,551
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		6,603,402,668	3,130,974,468
II. Nợ dài hạn	330		633,579,732,600	755,947,805,437
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	633,579,732,600	755,947,805,437
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Quỹ bình ổn giá xăng dầu	340		-	-
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		1,040,495,136,975	1,052,111,568,681
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,040,495,136,975	1,052,111,568,681
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	798,666,660,000	798,666,660,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(160,015,910)	(160,015,910)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(11,635,553,757)	(11,635,553,757)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		206,604,956,661	195,098,088,307
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		26,560,213,887	24,266,415,142
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		20,458,876,094	45,875,974,899
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		-	-
Tổng công nguồn vốn (440 = 300 + 400 + 439)	440		2,096,919,667,766	2,237,804,092,143
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	450		-	-
1. Tài sản thuê ngoài	451	V.24	-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	452	V.24a	35,137,311,534	36,011,686,819
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	453		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	454		-	-
5. Ngoại tệ các loại	455		1,310,245	245,011
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	456		-	-

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 21 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám đốc

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lưu Văn Thăng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (HỢP NHẤT)

Từ ngày : 01/04/2014 đến ngày : 30/06/2014

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã số	Mã TM	Quý 02		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.25	378,138,639,389	435,019,471,728	792,951,077,165	807,958,541,479
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	378,138,639,389	435,019,471,728	792,951,077,165	807,958,541,479
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	332,495,599,432	406,452,104,415	717,391,082,287	753,834,530,005
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		45,643,039,957	28,567,367,313	75,559,994,878	54,124,011,474
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	852,334,529	2,570,575,993	1,850,678,022	6,082,640,723
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	24,739,832,343	31,814,368,173	39,575,587,871	58,475,608,220
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14,462,851,519	19,580,568,742	39,440,538,022	40,283,180,512
8. Chi phí bán hàng	24		638,329,113	586,684,299	1,467,550,825	1,069,189,093
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,703,650,230	8,787,742,491	19,113,357,110	17,987,848,574
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		12,413,562,800	(10,050,851,657)	17,254,177,094	(17,325,993,690)
11. Thu nhập khác	31		9,762,795,712	44,865,936,232	9,780,882,265	44,981,932,500
12. Chi phí khác	32		1,071,120,494	7,000,309,601	1,095,801,676	7,222,514,480
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		8,691,675,218	37,865,626,631	8,685,080,589	37,759,418,020
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		21,105,238,018	27,814,774,974	25,939,257,683	20,433,424,330
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	4,104,145,717	4,505,457,513	5,160,381,589	5,033,297,986
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	320,000,000	-	320,000,000	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50 - 51 - 52)	60		16,681,092,301	23,309,317,461	20,458,876,094	15,400,126,344
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ (62= 60 - 61)	62		16,681,092,301	23,309,317,461	20,458,876,094	15,400,126,344
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		212	296	259	195

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 01 tháng 7 năm 2014
Tổng giám đốc









KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lưu Văn Thăng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày : 01/01/2014 đến ngày : 30/06/2014

Trang:

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	25,939,257,683	20,433,424,330
2. Điều chỉnh cho các khoản	011		
- Khấu hao TSCĐ	02	127,468,552,325	128,081,792,992
- Các khoản dự phòng	03	(1,749,548,870)	(1,032,989,200)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	9,849,823,087	17,198,613,299
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7,306,149,288)	(42,427,329,530)
- Chi phí lãi vay	06	29,440,538,022	40,283,180,512
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	183,642,472,959	162,536,692,403
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	(6,665,690,698)	(38,097,918,427)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	3,491,465,706	4,786,373,707
- Tăng giảm các khoản phải trả			
(Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	9,163,585,242	17,057,217,732
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	84,808,555	(272,303,995)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(30,983,932,504)	(43,340,585,068)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(9,135,667,186)	(1,527,771,181)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(4,942,879,800)	(5,659,137,000)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20	144,654,162,274	95,482,568,171
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(16,588,892,050)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	7,719,999,206	44,390,956,050
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	1,399,078,293	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,355,493,033	5,036,683,081
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	10,474,570,532	32,838,747,081
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(129,216,057,404)	(169,070,649,285)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(23,082,152,715)	(23,551,039,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(152,298,210,119)	(192,621,688,485)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	2,830,522,687	(64,300,373,233)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	86,422,064,243	202,241,342,990
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	177,877,412	39,020,369
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	89,430,464,342	137,979,990,126

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 31 tháng 7 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang KhanhTỔNG GIÁM ĐỐC
Lưu Văn Thăng

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho giai đoạn từ 01/01/2014 đến 30/06/2014**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn :

Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO là doanh nghiệp được thành lập theo Quyết định số 2585/QĐ-BTM ngày 27/10/2005 của Bộ trưởng Bộ Thương Mại về việc chuyển Doanh nghiệp Nhà nước Công ty vận tải xăng dầu VITACO thành Công ty CP vận tải xăng dầu VITACO.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004305 ngày 06/02/2006 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư TP.HCM cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 8 ngày 06/05/2013.

Vốn điều lệ : 798.666.660.000đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh :

Hoạt động chính của công ty là : Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển.

Trụ sở chính của công ty được đặt tại : số 236/106/1 A Điện Biên Phủ Phường 17 Quận Bình Thạnh, TP.HCM.

Công ty có 2 đơn vị trực thuộc:

- Công ty TNHH MTV DV-TM VITACO

- Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng (thành lập ngày 01/01/2009, trước đây là Chi nhánh công ty cổ phần vận tải xăng dầu VITACO tại Đà Nẵng)

3- Ngành nghề kinh doanh :

Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển, kinh doanh nhào, môi giới bất động sản, đại lý kinh doanh xăng dầu và các sản phẩm hóa dầu. Mua bán vật tư, thiết bị, phụ tùng ngành vận tải đường biển.

Dịch vụ hàng hải, đại lý tàu biển, vệ sinh tàu biển, cho thuê thuyền viên, môi giới hàng hải, lai dắt tàu biển

Dịch vụ sửa chữa, bảo dưỡng tàu biển, cho thuê phương tiện vận tải xăng dầu đường thủy.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1-Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán (VNĐ)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính

2- Tuyên bố về việc tuân thủ 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 ban hành. Các báo cáo tài chính 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

3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ khác 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 mua của ngân hàng Ngoại thương công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch 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.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. 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 được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

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

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

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

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính)

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời hạn khấu hao Công ty tính theo thời gian sử dụng còn lại của TSCĐ (lấy nguyên giá theo giá trị còn lại của TSCĐ). Thời hạn khấu hao được ước tính như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	12 năm
+ Máy móc, thiết bị	03-07 năm
+ Phương tiện vận tải	12-15 năm
+ Thiết bị văn phòng	03-07 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- 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;

- 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 đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay 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;

- Chi phí khác.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

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

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động Tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V - Những thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán (Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
01. Tiền	11	V.01	86,430,464,342	68,422,064,243
- Tiền mặt	111		1,062,896,872	752,642,122
+ Tiền Việt Nam	1111		1,062,896,872	752,642,122
+ Ngoại tệ	1112		-	-
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý	1113		-	-
- Tiền gửi Ngân hàng	112		85,367,567,470	67,669,422,121
+ Tiền Việt Nam	1121		57,419,472,221	62,504,052,451
+ Ngoại tệ	1122		27,948,095,249	5,165,369,670
+ Vàng bạc, kim khí, đá quý	1123		-	-
- Tiền đang chuyển	113		-	-
+ Tiền Việt Nam	1131		-	-
+ Ngoại tệ	1132		-	-
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (xem phụ lục số 7)	121	V.02	-	1,116,862,200
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	1211		-	2,866,411,070
- Đầu tư ngắn hạn khác	1212		-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	1213		-	(1,749,548,870)
02a. Phải thu nội bộ ngắn hạn	122		-	-
- Phải thu nội bộ ngắn hạn Tập đoàn	1221		-	-
- Phải thu nội bộ ngắn hạn công ty	1222	V.02a	-	-
03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	13	V.03	10,514,959,733	4,400,133,403
- Phải thu về cổ phần hóa	131		-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	132		-	-
- Phải thu người lao động	133		-	-
- Phải thu khác	134		10,514,959,733	4,400,133,403
04. Hàng tồn kho	14	V.04	48,104,310,965	51,737,725,050
- Hàng mua đang đi trên đường	141		2,361,678,720	-
+ Xăng dầu	1411		2,361,678,720	-
+ Khác	1412		-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	142		45,185,573,630	51,252,658,789
- Công cụ, dụng cụ	143		557,058,615	485,066,261
+ Vó bình gas	1431		-	-
+ Công cụ, dụng cụ khác	1432		557,058,615	485,066,261
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	144		-	-
- Thành phẩm	145		-	-
- Hàng hóa	146		-	-
+ Xăng dầu	1461		-	-
+ Hoá dầu	1462		-	-
+ Gas, bếp và phụ kiện	1463		-	-
+ Hàng hoá khác	1464		-	-
- Hàng gửi đi bán	147		-	-
+ Xăng dầu	1471		-	-
+ Khác	1472		-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	148		-	-
- Hàng hóa Bất động sản	149		-	-
* Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 11	14N		-	-
05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)	15	V.05	9,756,498	-
05a. Tài sản ngắn hạn khác	16	V.05a	3,015,309,326	2,731,605,095
- Tạm ứng	161		3,015,309,326	2,731,605,095
- Tài sản thiếu chờ xử lý	162		-	-
- Các khoản cầm cố ký quỹ, ký cược ngắn hạn	163		-	-
- Tài sản ngắn hạn khác	164		-	-
06. Phải thu dài hạn nội bộ	17	V.06	-	-
06.1. Phải thu dài hạn nội bộ Tập đoàn	171		-	-
- Cho vay nội bộ Tập đoàn	1711		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn về Vốn kinh doanh	17111		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn về VĐT	17112		-	-
- Phải thu nội bộ khác	1712		-	-
06.2. Phải thu dài hạn nội bộ Công ty	172		-	-
07. Phải thu dài hạn khác	18	V.07	-	-
- Các khoản Tiền nhận ủy thác	181		-	-
- Cho vay không có lãi	182		-	-
- Phải thu dài hạn khác	183		-	-
08. Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01)	19	V.08	1,760,535,967,157	1,888,028,689,164
09. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu số 02)	20	V.09	-	-

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
10. Tăng giảm TSCĐ vô hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 03)	21	V.10	28,250,980,211	28,250,980,211
11. Chi phí XDCB dở dang (Chi tiết tại Phụ biểu số 10)	22	V.11	1,963,439,947	19,786,628,363
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Chi tiết tại Phụ biểu số 04)	23	V.12	-	-
13- Đầu tư tài chính dài hạn khác (xem phụ biểu số 8)	24	V.13	66,500,000,000	66,500,000,000
- Đầu tư cổ phiếu	241		60,500,000,000	60,500,000,000
- Đầu tư trái phiếu	242		-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	243		-	-
- Cho vay dài hạn	244		-	-
- Đầu tư dài hạn khác	245		6,000,000,000	6,000,000,000
14- Chi phí trả trước dài hạn	25	V.14	99,607,772	151,008,074
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	251		-	-
- Chi phí Thành lập doanh nghiệp	252		-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	253		-	-
- Chi phí Cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	254		-	-
- Chi phí trả trước dài hạn khác	255		99,607,772	151,008,074
14a- Tài sản dài hạn khác	26	V.14a	313,357,000	313,357,000
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn	261		313,357,000	313,357,000
- Tài sản dài hạn khác	262		-	-
15. Vay và nợ ngắn hạn	27	V.15	261,554,866,080	258,677,272,750
15.1. Vay ngắn hạn	271		-	-
- Vay Ngân hàng	2711		-	-
+ Tiền Việt Nam	27111		-	-
+ Ngoại tệ	27112		-	-
- Vay Tập đoàn	2712		-	-
- Vay Các đối tượng khác	2713		-	-
15.2. Nợ dài hạn đến hạn trả	272		261,554,866,080	258,677,272,750
- Ngân hàng	2721		261,554,866,080	258,677,272,750
+ Tiền Việt Nam	27211		-	-
+ Ngoại tệ	27212		261,554,866,080	258,677,272,750
- Tập đoàn	2722		-	-
- Đối tượng khác	2723		-	-
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06)	28	V.16	8,857,940,909	11,800,568,625
17. Chi phí phải trả	29	V.17	50,194,703,836	69,169,405,844
- Trích trước Tiền lương trong thời gian nghỉ phép	291		-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	292		30,000,000,000	41,643,319,500
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	293		-	-
- Chi phí phải trả khác	294		20,194,703,836	27,526,086,344
17a- Phải trả ngắn hạn nội bộ	30	V.17a	-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ Tập đoàn	301		-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ công ty	302		-	-
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31	V.18	4,233,039,045	5,058,564,551
- Tài sản thừa chờ giải quyết	311		-	-
- Kinh phí công đoàn	312		852,737,032	825,223,598
- Bảo hiểm xã hội	313		75,374,963	177,013
- Bảo hiểm y tế	314		-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	315		-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	316		-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	317		-	-
- Các khoản Phải trả, Phải nộp khác	318		3,304,927,050	4,233,163,940
19- Phải trả dài hạn nội bộ	32	V.19	-	-
19.1 - Phải trả nội bộ Tập đoàn	321		-	-
- Vay dài hạn nội bộ Tập đoàn	3211		-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	3212		-	-
19.2 - Phải trả nội bộ Công ty	322		-	-
19a. Phải trả dài hạn khác	33	V.19a	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	331		-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	332		-	-
- Phải trả dài hạn khác	333		-	-
20- Vay và nợ dài hạn	34	V.20	633,579,732,600	755,947,805,437
a- Vay dài hạn	341		633,579,732,600	755,947,805,437
- Vay Ngân hàng	3411		633,579,732,600	755,947,805,437
+ Tiền Việt Nam	34111		-	-
+ Tiền Ngoại tệ	34112		633,579,732,600	755,947,805,437
- Vay đối tượng khác	3412		-	-
+ Tiền Việt Nam	34121		-	-
+ Tiền Ngoại tệ	34122		-	-

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Mã TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Trái phiếu phát hành	3413		-	
b- Nợ dài hạn	342		-	-
- Thuế Tài chính	3421		-	
- Nợ dài hạn khác	3422		-	
* Các khoản nợ thuế tài chính (Chi tiết tại Phụ lục số 09)	3422N		-	
21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	35	V.21		
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	351		-	320,000,000
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	3511		-	320,000,000
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	3512		-	
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	3513		-	
- Khoản hoàn nhập Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	3514		-	
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	352		-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch Tạm thời chịu thuế	3521		-	
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	3522		-	
22. Vốn chủ sở hữu	36			
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	361	V.22	798,666,660,000	798,666,660,000
b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05)	362		-	
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	363		-	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	3631		-	
d- Cổ tức	364		-	
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán	3641		-	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36411		-	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	36412		-	
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	3642		-	
đ- Cổ phiếu	365		-	
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3651		79,866,666	79,866,666
- SL cổ phiếu đã bán ra công chúng	3652		79,866,666	79,866,666
+ Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng	36521		79,866,666	79,866,666
+ Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng	36522		-	
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3653		1,000,000	1,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông mua lại	36531		1,000,000	1,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi mua lại	36532		-	
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3654		78,866,666	78,866,666
+ Cổ phiếu thường	36541		78,866,666	78,866,666
+ Cổ phiếu ưu đãi	36542		-	
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	3655N		10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05)	366		-	
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT	367		-	
23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05)	37	V.23		
24. Tài sản thuê ngoài	38	V.24		
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	381		-	
- TSCĐ thuê ngoài	3811		-	
- Tài sản khác thuê ngoài	3812		-	
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	382		-	
- Đến 1 năm	3821		-	
- Trên 1- 5 năm	3822		-	
- Trên 5 năm	3823		-	
24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	39	V24a	35,137,311,534	36,011,686,819
Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn	391N		-	
- Hàng Dự trữ quốc gia	392N		-	

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Lũy kế đến kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	1	VI.25	792,951,077,165	807,958,541,479
Trong đó:	11			
- Doanh thu bán hàng	111		354,107,885,057	313,636,224,773
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	1111		65,536,816,687	42,998,086,306
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu	1112		288,571,068,370	270,638,138,467
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá	1113		-	-
+ Doanh thu bán hàng nội bộ	1114		-	-
* Nội bộ Tập đoàn	11141		-	-
* Nội bộ công ty	11142		-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	112		438,843,192,108	494,322,316,706
T.đó: Doanh thu xuất khẩu	1121N		-	-
Doanh thu cung cấp nội bộ	1122N		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn	1122N1		-	-
+ Nội bộ công ty	1122N2		-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	113		-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	1131		-	-
+ Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	1132		-	-
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2	VI.26	-	-
- Chiết khấu thương mại	21		-	-
- Giảm giá hàng bán	22		-	-
- Hàng bán bị trả lại	23		-	-
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)	24		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	25		-	-
- Thuế xuất khẩu	26		-	-
- Thuế BVMT	27		-	-
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	3	VI.27	792,951,077,165	807,958,541,479
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	31		354,107,885,057	313,636,224,773
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	32		438,843,192,108	494,322,316,706
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	4	VI.28	717,391,082,287	753,834,530,005
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	41		349,632,050,180	310,646,589,228
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	42		-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43		367,759,032,107	443,187,940,777
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.	44		-	-
- Ghi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư	45		-	-
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	46		-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	47		-	-
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho	48		-	-
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	5	VI.29	1,850,678,022	6,082,640,723
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	51		1,197,915,833	4,795,620,881
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	52		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	53		157,577,200	241,062,200
- Lãi bán ngoại tệ	54		-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	55		494,304,989	1,045,957,642
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	56		-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	57		-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	58		880,000	-
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	6	VI.30	39,575,587,871	58,475,608,220
- Lãi tiền vay	61		29,440,538,022	40,283,180,512

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Lũy kế đến kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm	62		-	
- Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	63		1,469,178,949	
- Lỗ bán ngoại tệ	64		-	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	65		539,553,567	1,846,655,920
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	66		9,871,420,886	17,369,636,923
- Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	67		(1,749,548,870)	(1,032,989,200)
- Chi phí tài chính khác	68		4,445,317	9,124,065
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	7	VI.31	5,160,381,589	5,033,297,986
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	71		5,160,381,589	5,090,322,852
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	72		-	(57,024,866)
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	8	VI.32	320,000,000	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế	81		-	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại	82		320,000,000	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	83		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng	84		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	85		-	-
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	9		388,339,940,042	462,244,978,444
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91		55,613,418,484	180,255,967,371
- Chi phí nhân công	92		55,745,687,938	54,928,298,860
Tr đó : Chi phí tiền lương	921N		51,743,404,048	51,178,260,289
- Chi phí khấu Hao TSCĐ	93		127,468,552,325	128,081,792,992
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94		115,948,414,877	58,482,382,053
- Chi phí khác bằng tiền	95		33,563,866,418	40,496,537,168

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (Q2-2014)(Hợp nhất)

Đơn vị tính: VND

Tên chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Q2	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	1	VI.25	378,138,639,389	435,019,471,728
Trong đó:	11		-	-
- Doanh thu bán hàng	111		148,672,520,371	175,175,853,196
+ Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa	1111		29,289,999,649	18,066,254,850
+ Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu	1112		119,382,520,722	157,109,598,346
+ Doanh thu trợ cấp, trợ giá	1113		-	-
+ Doanh thu bán hàng nội bộ	1114		-	-
* Nội bộ Tập đoàn	11141		-	-
* Nội bộ công ty	11142		-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	112		229,466,119,018	259,843,618,532
T.đó: Doanh thu xuất khẩu	1121N		-	-
Doanh thu cung cấp nội bộ	1122N		-	-
+ Nội bộ Tập đoàn	1122N1		-	-
+ Nội bộ công ty	1122N2		-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	113		-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	1131		-	-
+ Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	1132		-	-
26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2	VI.26	-	-
- Chiết khấu thương mại	21		-	-
- Giảm giá hàng bán	22		-	-
- Hàng bán bị trả lại	23		-	-
- Thuế GTGT phải nộp (theo phương pháp trực tiếp)	24		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	25		-	-
- Thuế xuất khẩu	26		-	-
- Thuế BVMT	27		-	-
27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	3	VI.27	378,138,639,389	435,019,471,728
Trong đó: Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	31		148,672,520,371	175,175,853,196
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	32		229,466,119,018	259,843,618,532
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	4	VI.28	332,495,599,432	406,452,104,415
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	41		146,673,677,476	173,533,121,244
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	42		-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43		185,821,921,956	232,918,983,171
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán.	44		-	-
- Ghi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư	45		-	-
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	46		-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	47		-	-
- Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho	48		-	-
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	5	VI.29	852,334,529	2,570,575,993
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	51		549,593,188	1,826,653,501
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	52		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	53		-	21,110,600
- Lãi bán ngoại tệ	54		-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	55		301,861,341	722,811,892
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	56		-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	57		-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	58		880,000	-

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mã TM	Q2	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	6	VI.30	24,739,832,343	31,814,368,173
- Lãi tiền vay	61		14,462,851,519	19,580,568,742
- Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm	62		-	-
- Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	63		7,924,766	-
- Lỗ bán ngoại tệ	64		-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	65		434,882,500	989,974,525
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	66		9,843,532,987	11,245,902,473
- Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	67		(11,721,109)	(5,503,800)
- Chi phí tài chính khác	68		2,361,680	3,426,233
31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	7	VI.31	4,104,145,717	4,505,457,513
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	71		4,104,145,717	4,505,457,513
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	72		-	-
32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	8	VI.32	320,000,000	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế	81		-	-
- Chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại	82		320,000,000	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	83		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng	84		-	-
- Thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	85		-	-
33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	9		195,163,901,299	242,293,409,961
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91		24,542,524,815	93,513,544,079
- Chi phí nhân công	92		27,625,629,006	29,006,323,307
Tr đó : Chi phí tiền lương	921N		25,602,092,230	27,127,827,494
- Chi phí khấu hao TSCĐ	93		63,714,595,644	64,012,065,055
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94		64,975,780,753	32,664,116,140
- Chi phí khác bằng tiền	95		14,305,371,081	23,097,361,380

VII. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT)

Quản lý rủi ro vốn

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty gồm có các khoản nợ thuần (bao gồm các khoản vay như đã trình bày tại Thuyết minh số 18 trừ đi tiền và các khoản tương đương tiền) và phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của công ty mẹ (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận, cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn được trình bày tại Thuyết minh số 4.

Các loại công cụ tài chính

	Giá trị ghi sổ	
	30/06/2014	01/01/2014
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	89,430,464,342	86,422,064,243
Phải thu khách hàng và phải thu khác	142,743,980,131	134,878,957,008
Đầu tư ngắn hạn	0	1,116,862,200
Đầu tư dài hạn	8,800,000,000	8,800,000,000
Tài sản tài chính khác	313,357,000	313,357,000
Tổng cộng	241,287,801,473	231,531,240,451
Công nợ tài chính		
Các khoản vay	895,134,598,680	1,014,625,078,187
Phải trả người bán và phải trả khác	74,078,649,190	60,110,185,594
Chi phí phải trả	50,194,703,836	69,169,405,844
Tổng cộng	1,019,407,951,706	1,143,904,669,625

Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công nợ tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210 cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và công nợ tài chính. Thông tư 210 yêu cầu áp dụng Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế.

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính.

Quản lý rủi ro tỷ giá

Công ty thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, Công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá. Công ty không thực hiện biện pháp đảm bảo do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm như sau:

	Công nợ		Tài sản	
	30/06/2014	01/01/2014	30/06/2014	01/01/2014
Đô la Mỹ (USD)	954,170,426,907	1,377,801,308,221	59,871,212,519	24,754,224,776
Đô la Singapore (SGD)	2,876,881,709	1,762,172,363	-	-
Bảng Anh (GBP)	-	-	-	-
Kuaron Danmach (DDK)	355,591,058	-	-	-

Quản lý rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro lãi suất trọng yếu phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Công ty chịu rủi ro lãi suất khi Công ty vay vốn theo lãi suất thả nổi và lãi suất cố định. Rủi ro này sẽ do Công ty quản trị bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay lãi suất cố định và lãi suất thả nổi.

Quản lý rủi ro về giá

Công ty chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này.

Quản lý rủi ro về giá hàng hóa

Công ty mua nguyên vật liệu, hàng hóa từ các nhà cung cấp trong và ngoài nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Công ty sẽ chịu rủi ro từ việc thay đổi giá bán của nguyên vật liệu, hàng hóa. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Bảng dưới đây trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Dòng tiền lãi đối với lãi suất thả nổi, số tiền chưa chiết khấu được bắt nguồn theo đường cong lãi suất tại cuối kỳ kế toán. Ngày đáo hạn theo hợp đồng được dựa trên ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

30/06/2014	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	74,078,649,190		74,078,649,190
Chi phí phải trả	50,194,703,836		50,194,703,836
Các khoản vay	261,554,866,080	633,579,732,600	895,134,598,680

01/01/2014	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	60,110,185,594		60,110,185,594
Chi phí phải trả	69,169,405,844		69,169,405,844
Các khoản vay	258,677,272,750	755,947,805,437	1,014,625,078,187

Ban Giám đốc đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

30/06/2014	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	142,743,980,131		142,743,980,131
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	89,430,464,342		89,430,464,342
Đầu tư ngắn hạn	0		0
Đầu tư dài hạn		8,800,000,000	8,800,000,000
Tài sản tài chính khác		313,357,000	313,357,000

01/01/2014	Dưới 1 năm	Từ 1 -5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	134,878,957,008		134,878,957,008
Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	86,422,064,243		86,422,064,243
Đầu tư ngắn hạn	1,116,862,200		1,116,862,200
Đầu tư dài hạn		8,800,000,000	8,800,000,000
Tài sản tài chính khác		313,357,000	313,357,000

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Hợp nhất)

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	29	VII.34		
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	291			
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu	2911			
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	2912			
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo	292			
- Tổng trị giá Mua hoặc thanh lý	2921			
- Phần giá trị Mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền hoặc các khoản tương đương tiền	2922			
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được Mua hoặc thanh lý	2923			
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được Mua hoặc thanh lý trong kỳ	2924			
c- Trình bày giá trị và lý do các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện	293			

IX. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác
 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
 - Thông tin về các bên liên quan (xem phụ biểu số 12)
 - Trình bày tài sản doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hay khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (xem phụ biểu số 13)
 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
 - Thông tin về hoạt động liên tục
 - Những thông tin khác
- Trong kỳ công ty đã quyết định chi trả cổ tức năm 2013 số tiền : 23.659.999.800 đồng theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2014 ngày 15/04/2014


Ngày 21 tháng 07 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc









KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Lý Trang Khanh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lưu Văn Thăng

Phụ biểu số 01 - Tình hình tăng giảm Tài sản cố định hữu hình (Hợp nhất)

KHOẢN MỤC	MÃ CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC, THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	11						
Số dư đầu năm	12	6,631,671,465	418,919,147	3,583,790,392,812	721,755,522	-	3,591,562,738,946
Số tăng trong kỳ	13	-	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới	131	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	132	-	-	-	-	-	-
- ĐDNB TCTy	133	-	-	-	-	-	-
- ĐDNB Cty	134	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	135	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	14	-	-	12,291,746,606	65,631,818	-	12,357,378,424
- Chuyển sang BĐS đầu tư	141	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	142	-	-	12,291,746,606	-	-	12,291,746,606
- ĐDNB TCTy	143	-	-	-	-	-	-
- ĐDNB Cty	144	-	-	-	-	-	-
- Giám khác	145	-	-	-	65,631,818	-	65,631,818
Số dư cuối kỳ	15	6,631,671,465	418,919,147	3,571,498,646,206	656,123,704	-	3,579,205,360,522
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17	2,860,178,961	418,919,147	1,699,663,176,840	591,774,834	-	1,703,534,049,782
Số tăng trong kỳ	18	156,365,304	-	127,269,424,499	42,762,522	-	127,468,552,325
- Khấu hao trong kỳ	181	156,365,304	-	127,269,424,499	42,762,522	-	127,468,552,325
- ĐDNB TCTy	182	-	-	-	-	-	-
- ĐDNB Cty	183	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	184	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	19	-	-	12,291,746,606	41,462,136	-	12,333,208,742
- Chuyển sang BĐS đầu tư	191	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	192	-	-	12,291,746,606	-	-	12,291,746,606
- ĐDNB TCTy	193	-	-	-	-	-	-
- ĐDNB Cty	194	-	-	-	-	-	-
- Giám khác	195	-	-	-	41,462,136	-	41,462,136
Số dư cuối kỳ	20	3,016,544,265	418,919,147	1,814,640,854,733	593,075,220	-	1,818,669,393,365
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	21	3,771,492,504	-	1,884,127,215,972	129,980,688	-	1,888,028,689,164
- Tại ngày đầu năm	22	3,615,127,200	-	1,756,857,791,473	63,048,484	-	1,760,535,967,157
- Tại ngày cuối kỳ	23						

PHỤ BIỂU SỐ 03 - TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ VỐ HÌNH (HỢP NHẤT)

Khoản mục	Mã chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng số
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ vô hình	11						
Số dư đầu năm	12	28,250,980,211					28,250,980,211
Số tăng trong kỳ	13	-					
- Mua trong năm	131	-					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	132	-					
- ĐDNB TCTy	133	-					
- ĐDNB Cty	134	-					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	135	-					
- Tăng khác	136	-					
Số giảm trong kỳ	14						
- Thanh lý, nhượng bán	141						
- ĐDNB TCTy	142						
- ĐDNB Cty	143						
- Giảm khác	144						
Số dư cuối kỳ	15	28,250,980,211					28,250,980,211
Giá trị hao mòn lũy kế	16						
Số dư đầu năm	17						
Số tăng trong kỳ	18						
- Khấu hao trong kỳ	181						
- ĐDNB TCTy	182						
- ĐDNB Cty	183						
- Tăng khác	184						
Số giảm trong kỳ	19						
- Thanh lý, nhượng bán	191						
- ĐDNB TCTy	192						
- ĐDNB Cty	193						
- Giảm khác	194						
Số dư cuối kỳ	20						
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	21	28,250,980,211					28,250,980,211
- Tại ngày đầu năm	22	28,250,980,211					28,250,980,211
- Tại ngày cuối kỳ	23						

Phụ biểu 05. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Hợp nhất)

Phụ biểu 05C

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN CPP	TONG CONG
A	1	2	4	6	7	8		
Số dư 01/01/2013	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)		181,133,187,959	21,801,790,645	49,292,489,941	1,039,098,558,878
- Tăng vốn trong năm								
- Lợi nhuận năm 2013								
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại 31/12/2013								44,963,632,603
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá								-
- Tăng khác								-
- Trích các quỹ thuộc VCSH								-
- Chia cổ tức (năm 2012)					13,964,900,348	2,464,624,497	(16,429,524,845)	-
- Giảm vốn trong năm							(23,659,999,800)	(23,659,999,800)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi							(8,290,623,000)	-
- Giảm khác								(8,290,623,000)
Số dư 31/12/2013	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	195,098,088,307	24,266,415,142	45,875,974,899	1,052,111,568,681
Số dư 01/01/2014	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	195,098,088,307	24,266,415,142	45,875,974,899	1,052,111,568,681
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận kỳ này								
- Lãi, Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại								20,458,876,094
- Hoàn nhập khoản đánh giá CL tỷ giá								-
- Tăng khác								-
- Trích các quỹ thuộc VCSH								-
- Chia cổ tức (năm 2013)					11,506,868,354	2,293,798,745	(13,800,667,099)	-
- Giảm vốn trong kỳ này							(23,659,999,800)	(23,659,999,800)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi							(8,415,308,000)	-
- Giảm khác								(8,415,308,000)
Số dư 30/06/2014	798,666,660,000	(160,015,910)	(11,635,553,757)	-	206,604,956,661	26,560,213,887	20,458,876,094	1,040,495,136,975

Phụ biểu 06 - Các khoản thanh toán với ngân sách (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh			Số cuối kỳ	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp	
I	2	3	4	5	6	7	8	
1. Thuế (10=11+...+19)	10	-	11,800,568,625	40,845,495,741	37,893,111,527	9,756,498	8,857,940,909	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	3,307,618,219	26,278,013,619	26,776,021,740	-	3,805,626,340	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	881,392,938	881,392,938	-	-	
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-	
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	457,423,321	457,423,321	-	-	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	8,079,431,314	9,135,667,186	5,160,381,589	-	4,104,145,717	
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	-	391,662,350	3,936,504,355	4,047,279,915	-	502,437,910	
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-	
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất	18	-	-	-	-	-	-	
9. Các loại thuế khác	19	-	21,856,742	156,494,322	570,612,024	9,756,498	445,730,942	
9.1. Thuế bảo vệ môi trường	191	-	-	-	-	-	-	
9.2. Các loại thuế khác	192	-	21,856,742	156,494,322	570,612,024	9,756,498	445,730,942	
II. Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	20	-	-	-	-	-	-	
1. Các khoản phụ thu	21	-	-	-	-	-	-	
2. Các khoản phí, lệ phí	22	-	-	-	-	-	-	
3. Các khoản khác	23	-	-	-	-	-	-	
Cộng	30	-	11,800,568,625	40,845,495,741	37,893,111,527	9,756,498	8,857,940,909	

Phụ biểu 07 - Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn (Hợp nhất)

Mã chi tiêu	Mã đơn vị	Chi tiêu/Đơn vị	Slượng đkỳ	Gtrj đkỳ	Slượng tăng	Gtrj tăng	Slượng giảm	Gtrj giảm	Slượng c kỳ	Gtrj c kỳ	Lý do
1		1. Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		2,866,411,070				2,866,411,070			
1.1		Cổ phiếu DPM	3,000	177,354,000			3,000	177,354,000			
1.2		Cổ phiếu PRUBF1	-	-			-	-			
1.3		Cổ phiếu PTI	17,176	549,290,200			17,176	549,290,200			
1.4		Cổ phiếu SSI	20,000	1,135,566,500			20,000	1,135,566,500			
1.5		Cổ phiếu STB	5,877	183,176,000			5,877	183,176,000			
1.6		Cổ phiếu TRC	5,040	435,477,720			5,040	435,477,720			
1.7		Cổ phiếu VFMVF1	7,000	167,758,100			7,000	167,758,100			
1.8		Cổ phiếu VIP	6,430	217,788,550			6,430	217,788,550			
2		2. Trái phiếu đầu tư ngắn hạn		-				-			
3		3. Chứng khoán khác(tín phiếu, kỳ phiếu,...)		-				-			
4		4. Cho vay ngắn hạn		-				-			
5		5. Đầu tư ngắn hạn khác		-				-			
6		6. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(1,749,548,870)				1,749,548,870			

Phụ biểu 8 - Tình hình đầu tư tài chính dài hạn (Hợp nhất)

Mã chi tiêu	Mã đơn vị	Chi tiêu/Đơn vị	Slượng đkỳ	Gtrj đkỳ	Slượng tăng	Gtrj tăng	Slượng giảm	Gtrj giảm	Slượng c kỳ	Gtrj c kỳ	Lý do
1											
101		Đầu tư vào công ty con									
102		Cty TNHH MTV DVTM VITACO									
		Cty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng									
2		Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết									
201		Cty CP hàng hải Mỹ Giang		2,206,247,536						2,206,247,536	
				2,206,247,536						2,206,247,536	
3		Đầu tư dài hạn khác									
31		Đầu tư cổ phiếu	725,000	66,500,000,000					725,000	66,500,000,000	
3101		Cty SABECO	100,000	60,500,000,000					100,000	60,500,000,000	
3102		Cty CP An Phú	625,000	7,000,000,000					625,000	7,000,000,000	
				53,500,000,000						53,500,000,000	
32		Đầu tư trái phiếu									
33		Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu									
34		Cho vay dài hạn									
35		Đầu tư khác		6,000,000,000						6,000,000,000	

Phụ biểu 10 - Thuyết minh chi phí XD CB dở dang (Hợp nhất)

Mã Ctrình	Tên Ctrình	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	TỔNG CỘNG	1,963,439,947	19,786,628,363
1	S.chữa tàu Petrolimex 11		19,786,628,363
2	S.chữa tàu Nhà Bè 02	1,963,439,947 0	

Biểu số 11-Diễn giải bổ sung các chỉ tiêu thuyết minh bảng cân đối kế toán (Hợp nhất)

Tên chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số tiền
1	2	3
11.1. Thuyết minh Hàng tồn kho	11	
- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả	111	-
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối quý này	112	-
11..2. Thuyết minh TSCĐ hữu hình	12	
- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay	121	-
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	122	81,275,616,037
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý	123	-
11.3. Thuyết minh TSCĐ thuê tài chính	13	
- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí đến cuối quý này	131	-
11.4. Thuyết minh chi tiết Vốn chủ sở hữu	14	
- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu đến cuối quý này	141	-
- Số lượng cổ phiếu quỹ	142	1,000,000

Phụ biểu số 12 - Thông tin về các bên liên quan (Hợp nhất)

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ chủ yếu với các bên liên quan (hợp nhất)
Các nghiệp vụ chủ yếu sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Dịch vụ vận tải, đại lý	163,383,959,780
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	265,262,795,435
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	46,970,893,860
Các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan			
* Công nợ phải thu			
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Dịch vụ vận tải, đại lý	36,867,863,755
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Khác	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Dịch vụ vận tải, đại lý	57,533,537,979
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu thuê định hạn	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Khác	7,765,254,180
* Công nợ phải trả			
- Tập đoàn xăng dầu Việt Nam		Nhiên liệu cho tàu	-
		Khác	-
- Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	Công ty mẹ	Nhiên liệu cho tàu	-
		Khác	976,645,696
Khoản phải thu (VND)			
Khoản phải trả (VND)			

Phụ biểu số 13- BÁO CÁO BỘ PHẬN (HỢP NHẤT)

I. BỘ PHẬN THEO LĨNH VỰC KINH DOANH

Công ty được chia theo các hoạt động sau: bộ phận kinh doanh vận tải, bộ phận kinh doanh thương mại, bộ phận kinh doanh khác

Bộ phận kinh doanh vận tải :
 Bộ phận kinh doanh thương mại :
 Bộ phận kinh doanh khác :

Vận tải xăng dầu
 Mua, bán xăng dầu
 Đại lý, uỷ thác, sửa chữa...

Các thông tin bộ phận về hoạt động kinh doanh như sau :

Kết quả kinh doanh 06T/2014

	Tổng cộng VNĐ	Vận tải VNĐ	Thương mại VNĐ	Khác VNĐ
Doanh thu				
Doanh thu thuần từ HDKD ra bên ngoài	792,951,077,165	424,202,227,520	354,107,885,057	14,640,964,588
Doanh thu thuần từ HDKD cho các bộ phận khác	1,413,078,140	-	-	1,413,078,140
Tổng Doanh thu	794,364,155,305	424,202,227,520	354,107,885,057	16,054,042,728
Kết quả hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận gộp kinh doanh bộ phận	75,559,994,878	65,923,845,527	4,475,834,877	5,160,314,474
Chi phí phân bổ	20,580,907,935	16,036,452,910	2,063,271,298	2,481,183,727
Chi phí không phân bổ				
Lợi nhuận từ HDKD	54,979,086,943	49,887,392,617	2,412,563,579	2,679,130,747
Doanh thu HĐTC	1,850,678,022			
Chi phí Tài chính	39,575,587,871			
Lãi/lỗ trong công ty liên kết				
Lãi từ hoạt động khác	8,685,080,589			
Lợi nhuận trước thuế	25,939,257,683			
Chi phí thuế TNDN	5,480,381,589			
Lợi nhuận sau thuế	20,458,876,094			
Tổng chi phí phát sinh để mua TSCĐ và các TS dài hạn khác	-			
Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	127,519,952,627			

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 của Công ty như sau :

	Vận tải VNĐ	Thương mại VNĐ	Khác VNĐ	Tổng cộng VNĐ
Tài sản				
Tài sản bộ phận	1,926,131,906,475	31,088,176,647	35,976,621,231	1,993,196,704,353
Tài sản không phân bổ				103,722,963,413
Tổng tài sản hợp nhất				2,096,919,667,766
Nợ phải trả				
Nợ phải trả bộ phận	989,972,087,703	41,172,264,662	13,427,617,491	1,044,571,969,856
Nợ phải trả không phân bổ				11,852,560,935
Tổng nợ phải trả hợp nhất				1,056,424,530,791

II. BỘ PHẬN THEO KHU VỰC ĐỊA LÝ

Hoạt động công ty được phân bổ theo 2 khu vực là nội địa và viễn dương

Phân tích doanh thu của Công ty theo khu vực địa lý, không tính đến xuất xứ của hàng hoá, dịch vụ

	6T/2014 VNĐ	6T/2013 VNĐ
Nội địa	792,951,077,165	744,868,575,045
Viễn dương	-	63,089,966,434
TỔNG CỘNG	792,951,077,165	807,958,541,479

Phân tích giá trị còn lại của các tài sản bộ phận theo vị trí của tài sản

	Giá trị còn lại của tài sản bộ phận		Tăng tài sản cố định hữu hình và vô hình	
	6T/2014	6T/2013	6T/2014	6T/2013
Nội địa	1,788,786,947,368	2,044,296,555,009	-	16,588,892,050
Viễn dương				