



PETROLIMEX

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

236/106/1A Điện Biên Phủ – Phường Gia Định – Tp.Hồ Chí Minh
Email: vitaco@viettanker.com.vn*Website: www.vitaco.petrolimex.com.vn

Công Ty Cổ
Phần Vận
Tải Xăng
Dầu Vitaco

Digitally signed by Công
Ty Cổ Phần Vận Tải
Xăng Dầu Vitaco
DN: cn=Công Ty Cổ
Phần Vận Tải Xăng Dầu
Vitaco, c=VN, st=Hồ
Chí Minh
Date: 2025.07.18
16:32:18 +07'00'

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 - NĂM 2025

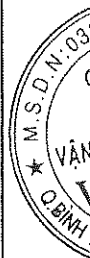
(VP CÔNG TY)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.009.530.429.861	1.050.993.407.374
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		858.497.431.257	864.795.956.014
1. Tiền	111	A01	63.497.431.257	74.795.956.014
2. Các khoản tương đương tiền	112		795.000.000.000	790.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121	A02		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	A02		
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	A03A		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		100.951.819.122	140.580.860.058
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	A05a	38.834.654.378	55.642.954.972
2. Trả trước cho người bán	132		4.799.795.888	5.241.883.572
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	A06a	57.317.368.856	79.696.021.514
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	A07		
IV. Hàng tồn kho	140		50.081.179.482	45.461.194.713
1. Hàng tồn kho	141	A08	50.081.179.482	45.461.194.713
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	A08		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	155.396.589
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	A14a		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			155.396.589
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	A18a		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	A15a		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		380.834.687.764	423.771.256.361
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		73.996.000.000	80.136.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	A05b		
2. Trả trước người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	A06b	73.996.000.000	80.136.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
II. Tài sản cố định	220		110.345.746.596	147.142.315.193
1. Tài sản cố định hữu hình	221	A10	89.144.318.069	125.634.384.420
- Nguyên giá	222	A10a	3.324.047.403.499	3.324.047.403.499
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	A10b	(3.234.903.085.430)	(3.198.413.019.079)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	A12	-	-
- Nguyên giá	225	A12a	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	A12b	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	A11	21.201.428.527	21.507.930.773
- Nguyên giá	228	A11a	28.250.980.211	28.250.980.211
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	A11b	(7.049.551.684)	(6.743.049.438)
III. Bất động sản đầu tư	230	A13	-	-
- Nguyên giá	231	A13a	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	A13b	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	A09	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	A09a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	A09b	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	A04	185.741.176.461	185.741.176.461
1. Đầu tư vào công ty con	251	A04a	175.000.000.000	175.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	A04b	-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	A04c	64.500.000.000	64.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	A04	(53.758.823.539)	(53.758.823.539)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	A03b	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		10.751.764.707	10.751.764.707
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	A14b	-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	A23	10.751.764.707	10.751.764.707
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	A15b	-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1.390.365.117.625	1.474.764.663.735
C - Nợ phải trả	300		291.144.149.018	305.595.930.931
I. Nợ ngắn hạn	310		209.431.257.518	202.217.256.431
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	A17a	13.182.127.096	20.738.389.423
2. Người mua trả tiền trước	312	-	-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	A18b	16.422.253.542	9.121.709.798
4. Phải trả người lao động	314	-	31.468.479.205	64.919.606.789
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	A19a	14.462.186.688	3.842.446.025
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	-	-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	A21a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	A20a	7.986.481.650	6.897.665.641
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	A16a	43.331.566.000	43.331.566.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	A22a	46.952.699.311	36.932.871.054
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		35.625.464.026	16.433.001.701
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		81.712.891.500	103.378.674.500
1. Phải trả người bán dài hạn	331	A17b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	A19b		
4. Phải trả nội bộ và vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn khác	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	A21b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	A20b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	A16b	81.712.891.500	103.378.674.500
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	A23		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	A22b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.099.220.968.607	1.169.168.732.804
I. Vốn chủ sở hữu (xem phụ lục TM biến động VCSH)	410		1.099.220.968.607	1.169.168.732.804
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		798.666.660.000	798.666.660.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		798.666.660.000	798.666.660.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		123.257.066	123.257.066
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		213.491.855.223	213.491.855.223
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		86.939.196.318	156.886.960.515

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2025	01/01/2025
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		49.594.732.190	46.461.706.819
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		37.344.464.128	110.425.253.696
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		1.390.365.117.625	1.474.764.663.735

TP.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

TRƯỞNG PHÒNG TC-KT

TỔNG GIÁM ĐỐC

Cao Mỹ Dung

Phan Nhân Tri



Nguyễn Quang Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2025 đến ngày 30/06/2025

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	KỲ BÁO CÁO		LŨY KẾ ĐẾN KỲ NÀY	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4			5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	B01	145.491.952.039	158.077.600.705	307.542.348.323	306.615.408.791
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	B02			-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		145.491.952.039	158.077.600.705	307.542.348.323	306.615.408.791
4. Giá vốn hàng bán	11	B03	99.534.255.689	106.294.236.221	226.352.044.742	210.147.143.807
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		45.957.696.350	51.783.364.484	81.190.303.581	96.468.264.984
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	B04	8.499.580.891	5.940.307.793	17.097.573.832	9.930.467.542
7. Chi phí tài chính	22	B05	852.290.193	1.928.035.590	1.862.272.233	4.271.213.740
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	B05a	760.763.367	1.328.517.856	1.648.072.500	2.799.511.356
8. Chi phí bán hàng	24	B08			-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	B09	24.380.857.686	18.767.006.998	49.174.387.834	37.387.845.476
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		29.224.129.362	37.028.629.689	47.251.217.346	64.739.673.310
11. Thu nhập khác	31	B.06		48.823.607	50.380.730	48.823.607
12. Chi phí khác	32	B07	79.542.360	202.590.379	84.506.268	202.697.377
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(79.542.360)	(153.766.772)	(34.125.538)	(153.873.770)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		29.144.587.002	36.874.862.917	47.217.091.808	64.585.799.540
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	B10	6.172.318.544	7.764.046.702	9.872.627.680	13.607.220.113
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	B11	-	(3.952.241)	-	(159.011.517)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		22.972.268.458	29.114.768.456	37.344.464.128	51.137.590.944
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Cao Mỹ Dung

TRƯỞNG PHÒNG TC-KT

Phan Nhân Tri

TP.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2025



Nguyễn Quang Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/06/2025

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		47.217.091.808	64.585.799.540
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		36.796.568.597	24.687.836.374
- Các khoản dự phòng	03		40.491.930.252	36.073.287.359
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(4.297.140)	(1.960.317)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(17.077.748.195)	(9.926.040.892)
- Chi phí lãi vay	06		1.648.072.500	2.799.511.356
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		109.071.617.822	118.218.433.420
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		31.260.437.525	29.640.573.457
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4.619.984.769)	4.986.133.131
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(54.702.291.541)	(1.317.022.115)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-	-
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.762.708.076)	(2.988.415.472)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(7.787.669.324)	(17.206.880.400)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(8.128.100.000)	(11.106.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		63.331.301.637	120.226.622.021
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		31.636.748.195	10.746.685.722
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		31.636.748.195	10.746.685.722
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(21.665.783.000)	(21.665.783.000)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Từ ngày 01/01/2025 đến ngày 30/06/2025

Đơn vị tính: VNĐ

5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(79.606.024.000)	(63.783.526.200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(101.271.807.000)	(85.449.309.200)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(6.303.757.168)	45.523.998.543
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	864.795.956.014	720.973.559.990
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	5.232.411	12.766.144
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	858.497.431.257	766.510.324.677

Người lập biểu

Cao Mỹ Dung

TRƯỞNG PHÒNG TC-KT

Phan Nhân Tri

TP.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2025

Tổng Giám đốc



Nguyễn Quang Cường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Vitaco (gọi tắt là “Công ty”) được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Vận tải Xăng dầu Vitaco theo Quyết định số 2585/QĐ-BTM ngày 27 tháng 10 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Thương mại (nay là Bộ Công thương). Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004305 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 06 tháng 02 năm 2006, đăng ký thay đổi lần 13 ngày 30 tháng 11 năm 2021. Vốn điều lệ của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2025 là 798.666.660.000 đồng, trong đó Tổng Công ty Vận tải Thủy Petrolimex góp 52%, còn lại là các cổ đông khác.
Địa chỉ: Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Vitaco đặt tại số 236/106/1A Điện Biên Phủ, phường Gia Định, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2025 là 329 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2024: 334 người).

Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh vận tải xăng dầu đường biển;
- Kinh doanh nhà ở;
- 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, cung ứng 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.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG VÀ NĂM TÀI CHÍNH

Cơ sở lập báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Năm tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

III. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng:

Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính riêng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính riêng cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính ngắn hạn và dài hạn của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn và tài sản tài chính khác.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, chi phí phải trả và các khoản vay.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Dự phòng phải thu khó đòi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	(số năm khấu hao)
Nhà cửa, vật kiến trúc	30 - 40
Máy móc, thiết bị	03 - 07
Phương tiện vận tải	12 - 15
Thiết bị văn phòng	03 - 07

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất tại 236/106/1A Điện Biên Phủ, phường 17, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh với nguyên giá là 26.818.946.595 đồng với thời hạn sử dụng đến năm 2057 và giá trị quyền sử dụng đất tại Đà Nẵng với nguyên giá là 1.432.033.616 đồng với thời hạn sử dụng đất lâu dài. Quyền sử dụng đất với thời hạn sử dụng lâu dài không phải trích khấu hao.

Đầu tư vào công ty con

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

Khoản đầu tư vào công ty con phản ánh khoản đầu tư vào các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được các lợi ích từ hoạt động của các công ty này. Khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá (nếu có).

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này. Khoản đầu tư vào Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá (nếu có).

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản đầu tư chứng khoán

Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư chứng khoán và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư chứng khoán.

Tại các năm tài chính tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư chứng khoán (nếu có).

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (a) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (b) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (c) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- (d) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Chi phí đi vay

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Đối với hoạt động dịch vụ vận tải biển và hoạt động khác: Công ty áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20%.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

TỔNG CÔNG TY VẬN TẢI THỦY PETROLIMEX
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI XĂNG DẦU VITACO

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VP CÔNG TY

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 30/06/2025

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chi tiêu	Mã TM	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	Giá hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá hợp lý	Dự phòng
1. Tiền							
- Tiền mặt							1.711.368.763
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn							73.084.587.251
- Các khoản tương đương tiền							-
Cộng	A01			63.497.431.257			74.795.956.014
2. Các khoản đầu tư tài chính							
A. Chứng khoán kinh doanh	A02						
a. Tổng giá trị cổ phiếu;							
Trong đó : (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)							
b. Tổng giá trị trái phiếu;							
Trong đó : (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)							
c. Các khoản đầu tư khác;							
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:							
+ Về số lượng							
+ Về giá trị							
B. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	A03						
a. Ngắn hạn	A03a						
- Tiền gửi có kỳ hạn		-		-			-
- Trái phiếu		-		-			-
- Các khoản đầu tư khác		-		-			-
b. Dài hạn	A03b						
- Tiền gửi có kỳ hạn		-		-			-
- Trái phiếu		-		-			-
- Các khoản đầu tư khác		-		-			-
C. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	A04						
- Đầu tư vào công ty con	A04a						
Công ty TNHH MTV VITACO Đà Nẵng		239.500.000.000	(53.758.823.539)	185.741.176.461	239.500.000.000	(53.758.823.539)	185.741.176.461
Công ty TNHH MTV VITACO SÀI GÒN		175.000.000.000	-	175.000.000.000	175.000.000.000	-	175.000.000.000
		15.000.000.000	-	15.000.000.000	15.000.000.000	0	15.000.000.000
		160.000.000.000	-	160.000.000.000	160.000.000.000	0	160.000.000.000

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chi tiêu	Mã TM	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Các khoản chi hộ; - Phải thu khác. b. Các khoản phải thu khác từ Các bên liên quan (chi tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch Các bên liên quan) c. Dài hạn - Phải thu về cổ phần hoá; - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; - Phải thu người lao động; - Ký cược, ký quỹ; - Cho mượn; - Các khoản chi hộ; - Phải thu khác.	A06b	43.252.866.439 12.800.552.617	-	50.048.426.916 13.500.294.534	-
Cộng		73.996.000.000	-	80.136.000.000	-
		46.000.000	-	46.000.000	-
		73.950.000.000	-	80.090.000.000	-
		131.313.368.856	-	159.832.021.514	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản)	A07	Cuối năm		Đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền; b) Hàng tồn kho; c) TSCĐ; d) Tài sản khác.	A07				
6. Nợ xấu		Cuối năm		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;					
7. Hàng tồn kho:	A08	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường; - Nguyên liệu, vật liệu; - Công cụ, dụng cụ; - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	A08	50.081.179.482	-	45.461.194.713	-
		43.536.157.419	-	44.406.082.515	-
		1.749.044.318	-	1.055.112.198	-
		4.795.977.745	-	-	-

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Mã TM	Cuối kỳ		Đầu năm	
- Thành phẩm; - Hàng hóa; - Hàng gửi bán; - Hàng hóa kho bảo thuế. - Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất; - Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ; - Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;					
8. Tài sản dở dang dài hạn	A09	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn Trong đó: Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường	A09a				
Cộng		-	-	-	-
b. Xây dựng cơ bản dở dang - Mua sắm; Trong đó: Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB - Sửa chữa. Trong đó: Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB 1. Sửa chữa lớn tàu P09 2. Sửa chữa lớn tàu P11	A09b				
Cộng					

9. Thuyết minh Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Mã TM	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá	A10a	101.836.756.726	174.339.147	3.221.288.598.251	747.709.375	-	3.324.047.403.499
Số dư đầu năm		-	-	-	-	-	-
Số tăng trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới		-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		-	-	-	-	-	-
- Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ		101.836.756.726	174.339.147	3.221.288.598.251	747.709.375	-	3.324.047.403.499
Giá trị hao mòn lũy kế	A10b	12.970.706.973	174.339.147	3.184.779.141.360	488.831.599	-	3.198.413.019.079
Số dư đầu năm		1.366.936.332	-	35.055.596.685	67.533.334	-	36.490.066.351
Số tăng trong kỳ		1.366.936.332	-	35.055.596.685	67.533.334	-	36.490.066.351
- Khấu hao trong năm		-	-	-	-	-	-
- Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ		14.337.643.305	174.339.147	3.219.834.738.045	556.364.933	-	3.234.903.085.430
Giá trị còn lại	A10	88.866.049.753	-	36.509.456.891	258.877.776	-	125.634.384.420
- Tại ngày đầu năm	A10	87.499.113.421	-	1.453.860.206	191.344.442	-	89.144.318.069
- Tại ngày cuối kỳ							

Thuyết minh bổ sung

Chi tiêu	Giá trị	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;	-	34.541.996.689
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;	3.215.299.737.398	2.770.404.448.015
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý;	-	-

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Thuyết minh Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Mã TM	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế		TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	A11a	28.250.980.211	-	-	-	-	28.250.980.211
Số tăng trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm		-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN		-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-	-	-	-	-	-
- Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		28.250.980.211	-	-	-	-	28.250.980.211
Giá trị hao mòn lũy kế	A11b						
Số dư đầu năm		6.743.049.438	-	-	-	-	6.743.049.438
Số tăng trong kỳ		306.502.246	-	-	-	-	306.502.246
- Khấu hao trong năm		306.502.246	-	-	-	-	306.502.246
- Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		7.049.551.684	-	-	-	-	7.049.551.684
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	A11	21.507.930.773	-	-	-	-	21.507.930.773
- Tại ngày cuối kỳ	A11	21.201.428.527	-	-	-	-	21.201.428.527

Thuyết minh bổ sung

Chỉ tiêu	Giá trị	
	Cuối năm	Đầu năm
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;		
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;		

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

15. Thuyết minh chỉ tiêu Vay và nợ thuế tài chính

	Mã chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
A. Các khoản vay		125.044.457.500	125.044.457.500	146.710.240.500	146.710.240.500
1. Vay ngắn hạn	A16a	43.331.566.000	43.331.566.000	43.331.566.000	43.331.566.000
a. Vay ngắn hạn		43.331.566.000	43.331.566.000	43.331.566.000	43.331.566.000
b. Vay dài hạn đến hạn trả (Vay dài hạn đến hạn trả trong 01 năm)					
2. Vay dài hạn(chỉ tiết theo kỳ hạn)	A16b	81.712.891.500	81.712.891.500	103.378.674.500	103.378.674.500
Trong năm thứ hai đến năm thứ năm		56.882.891.500	56.882.891.500	72.408.674.500	72.408.674.500
Từ năm thứ sáu trở lên	A16b	24.830.000.000	24.830.000.000	30.970.000.000	30.970.000.000

Thời hạn	Mã chỉ tiêu	Kỳ này		Kỳ trước	
		Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế
B. Các khoản nợ thuế tài chính đã thanh toán		-	-	-	-
Trong vòng một năm					
Trên 1 năm đến 5 năm					
Trên 5 năm					

	Mã chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
C. Giá trị nợ thuế tài chính		-	-	-	-
- Gốc nợ thuế tài chính					
- Lãi thuế tài chính phải trả					

	Mã chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
D. Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán		-	-	-	-
- Vay					
- Nợ thuế tài chính					
- Lý do chưa thanh toán					

16. Thuyết minh chỉ tiêu Phải trả người bán

	Mã TM	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16. Phải trả người bán					
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	A17a				
- Trong đó: Chỉ tiết các khoản phải trả khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải trả khách hàng		13.182.127.096	13.182.127.096	16.447.461.923	20.738.389.423
1. Công ty TNHH MTV Vitaco Sài Gòn		13.182.127.096	13.182.127.096	20.738.389.423	20.738.389.423
2. Chi nhánh Hóa dầu Sài Gòn		8.836.594.664	8.836.594.664	10.151.830.409	10.151.830.409
3. Tổng công ty Vận tải thủy Petrolimex		6.524.629.266	6.524.629.266	3.590.739.549	3.590.739.549
4. Petrolimex Singapore		-	-	694.670.000	694.670.000
5. Công ty TNHH MTV Vipco Hạ long		44.306.611	44.306.611	3.665.543.468	3.665.543.468
6. Công ty cổ phần Biên Đông		354.070.658	354.070.658	1.134.331.980	1.134.331.980
		1.913.588.129	1.913.588.129	970.911.412	970.911.412
		-	-	95.634.000	95.634.000
		-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác		4.345.532.432	4.345.532.432	6.295.631.514	10.586.559.014
Cộng		13.182.127.096	13.182.127.096	16.447.461.923	20.738.389.423
b. Các khoản phải trả người bán các bên liên quan (chỉ tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch các bên liên quan)					
c. Các khoản phải trả người bán dài hạn	A17b				
- Trong đó: Chỉ tiết các khoản phải trả khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác		-	-	-	-
Cộng		-	-	-	-
d. Số nợ quá hạn chưa thanh toán					
- Chỉ tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		-	-	-	-
- Các đối tượng khác		-	-	-	-
Cộng		-	-	-	-

19. Thuyết minh các khoản phải thu phải nộp nhà nước

Tên chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm		Số phát sinh		Số cuối kỳ	
		Phải thu	Phải nộp	Số đã nộp/Bù trừ	Số phải nộp	Phải thu	Phải nộp
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Thuế	A18a,b	155.396.589	9.121.709.798	20.965.121.113	28.421.061.446	-	16.422.253.542
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa		155.396.589	7.052.744	3.676.041.439	8.686.130.449	-	4.861.745.165
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-	-	2.302.673.693	2.302.673.693	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu		-	-	1.482.706.479	1.482.706.479	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp		-	7.787.669.324	7.787.669.324	9.872.627.680	-	9.872.627.680
6. Thuế thu nhập cá nhân		-	1.260.093.274	5.420.852.174	4.546.140.467	-	385.381.567
7. Thuế tài nguyên		-	-	-	-	-	-
8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất		-	-	-	-	-	-
9. Các loại thuế khác		-	66.894.456	295.178.004	1.530.782.678	-	1.302.499.130
9.1. Thuế bảo vệ môi trường		-	-	-	-	-	-
9.2. Thuế môn bài		-	-	-	-	-	-
9.3. Các loại thuế khác		-	66.894.456	295.178.004	1.530.782.678	-	1.302.499.130
II. Các khoản phải nộp khác		-	-	3.000.000	3.000.000	-	-
1. Các khoản phụ thu		-	-	3.000.000	3.000.000	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí		-	-	-	-	-	-
3. Các khoản khác		-	-	-	-	-	-
Cộng		155.396.589	9.121.709.798	20.968.121.113	28.424.061.446	-	16.422.253.542

20-24. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Mã TM	Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
20. <i>Chi phí phải trả</i>	a. Ngắn hạn				
	- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;				
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá				
	- Lãi vay	260.535.400	260.535.400	375.170.976	375.170.976
b. Dài hạn	- Các khoản trích trước khác;	14.201.651.288	14.201.651.288	3.467.275.049	3.467.275.049
	- Dài hạn	-	-	-	-
	- Lãi vay				
	- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)				
Cộng		14.462.186.688	14.462.186.688	3.842.446.025	3.842.446.025
21. <i>Phải trả khác</i>	a. Ngắn hạn				
	- Tài sản thừa chờ giải quyết;				
	- Kinh phí công đoàn;				
	- Bảo hiểm xã hội;	7.986.481.650	7.986.481.650	6.897.665.641	6.897.665.641
b. Dài hạn	- Bảo hiểm y tế;				
	- Bảo hiểm thất nghiệp;				
	- Phải trả về cổ phần hoá;	2.586.597.684	2.586.597.684	2.188.949.756	2.188.949.756
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-	927.500	927.500
c. Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục)	- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;			79.500	79.500
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác.			15.065	15.065
	- Phải trả khác các bên liên quan (chỉ tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch các bên liên quan)				
	- Phải trả khác các bên liên quan (chỉ tiết trình bày Phụ lục Tổng hợp giao dịch các bên liên quan)	1.472.714.860	1.472.714.860	1.212.072.860	1.212.072.860
d. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	3.927.169.106	3.927.169.106	3.495.620.960	3.495.620.960
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-	-	-
	Cộng	7.986.481.650	7.986.481.650	6.897.665.641	6.897.665.641
22. Doanh thu chưa thực hiện					
a. Ngắn hạn	- Doanh thu nhận trước;				
A21a					

20-24. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Chỉ tiêu	Mã TM	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. b. Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)	A21b	-	-	-	-
c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).					
23. Dự phòng phải trả					
a. Ngắn hạn	A22a				
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;			46.952.699.311		36.932.871.054
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;			46.952.699.311		36.932.871.054
- Dự phòng tái cơ cấu;					
- Dự phòng chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ			46.952.699.311		36.932.871.054
- Dự phòng Phải trả khác					
Cộng			46.952.699.311		36.932.871.054
b. Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục như ngắn hạn)	A22b				
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	A23				
Cộng					
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:					
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại			20%		20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			10.751.764.707		10.751.764.707

20-24. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Mã TM	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Chỉ tiêu - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả Tài sản thuế thu nhập hoãn lại - b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		10.751.764.707		10.751.764.707

25. Thuyết minh biến động vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	LN CPP	TỔNG CỘNG
A	1	2	7	10	13	15
Số dư đầu năm trước	798.666.660.000	123.257.066		213.491.855.223	131.354.451.932	1.143.636.224.221
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lợi nhuận trong năm					110.425.253.696	110.425.253.696
- Tăng khác						-
- Chia cổ tức trong năm					(63.893.332.800)	(63.893.332.800)
- Trích các quỹ				-	(20.999.412.313)	(20.999.412.313)
- Giảm khác					-	-
Số dư cuối năm trước	798.666.660.000	123.257.066	-	213.491.855.223	156.886.960.515	1.169.168.732.804
Số dư đầu năm nay	798.666.660.000	123.257.066	-	213.491.855.223	156.886.960.515	1.169.168.732.804
- Tăng vốn trong năm						-
- Lợi nhuận trong năm					37.344.464.128	37.344.464.128
- Tăng khác					-	-
- Chia cổ tức trong năm					(79.866.666.000)	(79.866.666.000)
- Trích các quỹ				-	(27.425.562.325)	(27.425.562.325)
- Giảm khác				-	-	-
Số dư cuối kỳ nay	798.666.660.000	123.257.066	-	213.491.855.223	86.939.196.318	1.099.220.968.607

**25-28. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán
(tiếp theo)**

	Cuối kỳ	Đầu năm
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	414.652.170.000	414.652.170.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	384.014.490.000	384.014.490.000
Cộng	798.666.660.000	798.666.660.000
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	798.666.660.000	798.666.660.000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm	798.666.660.000	798.666.660.000
+ Vốn góp cuối năm	79.866.666.000	63.893.332.800
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	79.866.666	79.866.666
+ Cổ phiếu phổ thông	79.866.666	79.866.666
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	79.866.666	79.866.666
+ Cổ phiếu phổ thông	79.866.666	79.866.666
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng</i>		
đ. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e. Các quỹ của doanh nghiệp:	213.491.855.223	213.491.855.223
- Quỹ đầu tư phát triển;	213.491.855.223	213.491.855.223
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		

25-28. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể. 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...). 27. Chênh lệch tỷ giá - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) 28. Nguồn kinh phí - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
	Năm nay	Năm trước
	Năm nay	Năm trước
	Năm nay	Năm trước

29-30. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		Cuối năm	Đầu năm
a. Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn - Từ 1 năm trở xuống; - Trên 1 năm đến 5 năm; - Trên 5 năm; b. Tài sản nhận giữ hộ: - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác - Dầu DO (Kg) 279.810 408.233 - Dầu FO (Kg) 2.132.697 1.618.571 - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp c. Ngoại tệ các loại: - USD 7.632,45 7.645,65			
30. Các thông tin khác			

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			
a) Doanh thu	B01	307.542.348.323	306.615.408.791
- Doanh thu bán hàng;		307.542.348.323	306.615.408.791
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		305.236.348.325	304.309.408.793
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải		2.305.999.998	2.305.999.998
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ khác			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;		307.542.348.323	306.615.408.791
Cộng		307.542.348.323	306.615.408.791
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết trình bày phụ lục tổng hợp giao dịch các bên liên quan)		307.542.348.323	306.615.408.791
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước			
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	B02		
Trong đó:			
- Chiết khấu thương mại;			
- Giảm giá hàng bán;			
- Hàng bán bị trả lại;			
3. Giá vốn hàng bán	B03	226.352.044.742	210.147.143.807
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;			
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;			
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:			
+ Hạng mục chi phí trích trước;			
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;			
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.			
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		226.352.044.742	210.147.143.807
+ Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải		225.544.944.742	209.340.043.807
+ Giá vốn cung cấp dịch vụ khác		807.100.000	807.100.000
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;			
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;			
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;			

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán. Cộng		226.352.044.742	210.147.143.807
4. Doanh thu hoạt động tài chính	B04	17.097.573.832	9.930.467.542
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay - Lãi bán các khoản đầu tư; - Cổ tức, lợi nhuận được chia; - Lãi chênh lệch tỷ giá; - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; - Doanh thu hoạt động tài chính khác. Cộng		16.037.746.340	8.296.650.310
		1.040.001.855	1.629.390.582
		19.825.637	4.426.650
		17.097.573.832	9.930.467.542
5. Chi phí tài chính	B05	1.862.272.233	4.271.213.740
- Lãi tiền vay; - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; - Lỗ chênh lệch tỷ giá; - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; - Chi phí tài chính khác. - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính Cộng	B05a	1.648.072.500	2.799.511.356
		214.199.733	676.644.796
		-	795.057.588
		1.862.272.233	4.271.213.740
6. Thu nhập khác	B06	50.380.730	48.823.607
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; - Lãi do đánh giá lại tài sản; - Tiền phạt thu được; - Thuế được giảm; - Các khoản khác. Cộng		-	-
		50.380.730	48.823.607
		50.380.730	48.823.607
7. Chi phí khác	B07	84.506.268	202.697.377
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; - Lỗ do đánh giá lại tài sản;		-	-

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Các khoản bị phạt;		84.506.268	202.697.377
- Các khoản khác.			
Cộng		84.506.268	202.697.377
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		49.174.387.834	37.387.845.476
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	B08	-	-
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	B09	49.174.387.834	37.387.845.476
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		31.296.996.793	27.795.206.668
1 Chi phí nhân viên quản lý		22.966.670.734	20.390.515.750
2 Chi phí vật liệu quản lý		970.206.294	1.436.269.185
3 Chi phí đồ dùng văn phòng		665.487.358	143.372.385
4 Chi phí khấu hao TSCĐ		2.254.571.908	2.443.071.904
5 Thuế, Phí và lệ phí		14.504.000	18.248.640
6 Chi phí dự phòng			
7 Chi phí dịch vụ mua ngoài		4.425.556.499	3.363.728.804
-Các khoản chi phí QLDN khác.		17.877.391.041	9.592.638.808
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		-	-
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;			
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác			
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;		68.005.667.563	64.179.942.723
- Chi phí nhân công;		71.332.006.285	72.314.044.685
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		36.796.568.597	24.687.836.374
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;		17.806.892.548	17.180.350.713
- Chi phí khác bằng tiền.		86.381.275.328	69.172.814.788
Cộng		280.322.410.321	247.534.989.283
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	B10		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		9.872.627.680	13.231.295.096
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		-	375.925.017
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		9.872.627.680	13.607.220.113
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	B11	-	(159.011.517)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế; - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại; - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ; - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả; - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.			(159.011.517) (159.011.517)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Quý 02)

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		145.491.952.039	158.077.600.705
a) Doanh thu	B01	145.491.952.039	158.077.600.705
- Doanh thu bán hàng;		145.491.952.039	158.077.600.705
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		144.338.952.040	156.924.600.706
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải		1.152.999.999	1.152.999.999
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ khác			
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;			
Cộng		145.491.952.039	158.077.600.705
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết trình bày phụ lục tổng hợp giao dịch các bên liên quan)		145.491.952.039	158.077.600.705
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước			
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	B02		
Trong đó:			
- Chiết khấu thương mại;			
- Giảm giá hàng bán;			
- Hàng bán bị trả lại;			
3. Giá vốn hàng bán	B03	99.534.255.689	106.294.236.221
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;			
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;			
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:			
+ Hạng mục chi phí trích trước;			
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;			
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.			

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Quý 02)

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; + Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải + Giá vốn cung cấp dịch vụ khác		99.534.255.689 99.130.705.689 403.550.000	106.294.236.221 105.890.686.221 403.550.000
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.			
Cộng		99.534.255.689	106.294.236.221
4. Doanh thu hoạt động tài chính	B04	8.499.580.891	5.940.307.793
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		8.496.299.576	4.772.756.690
- Lãi bán các khoản đầu tư;		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		-	1.000.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		3.281.315	167.551.103
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		-	-
Cộng		8.499.580.891	5.940.307.793
5. Chi phí tài chính	B05	852.290.193	1.928.035.590
- Lãi tiền vay;	B05a	760.763.367	1.328.517.856
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		91.526.826	579.756.528
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		-	19.761.206
- Chi phí tài chính khác.		-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		-	-
Cộng		852.290.193	1.928.035.590
6. Thu nhập khác	B06	-	48.823.607
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		-	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		-	-

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Quý 02)

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Tiền phạt thu được;		-	-
- Thuế được giảm;		-	-
- Các khoản khác.		-	48.823.607
Cộng		-	48.823.607
7. Chi phí khác	B07	79.542.360	202.590.379
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		-	-
- Các khoản bị phạt;		-	-
- Các khoản khác.		79.542.360	202.590.379
Cộng		79.542.360	202.590.379
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		24.380.857.686	18.767.006.998
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	B08	-	-
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	B09	24.380.857.686	18.767.006.998
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		15.078.928.000	13.752.017.146
1 Chi phí nhân viên quản lý		11.262.799.343	11.429.462.080
2 Chi phí vật liệu quản lý		289.779.793	446.524.008
3 Chi phí đồ dùng văn phòng		502.851.891	62.542.385
4 Chi phí khấu hao TSCĐ		1.127.285.954	1.221.535.952
5 Thuế, Phí và lệ phí		11.504.000	15.248.640
6 Chi phí dự phòng		-	-
7 Chi phí dịch vụ mua ngoài		1.884.707.019	576.704.081
-Các khoản chi phí QLDN khác.		9.301.929.686	5.014.989.852
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		-	-
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		-	-
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		-	-
- Các khoản ghi giảm khác		-	-
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		-	-
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;		29.757.124.681	34.509.575.594
- Chi phí nhân công;		34.971.156.574	41.804.684.347
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;		14.944.084.630	12.343.918.187

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Quý 02)

CHỈ TIÊU	Mã TM	Năm nay	Năm trước
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;		7.336.770.935	6.874.684.574
- Chi phí khác bằng tiền.		41.701.954.300	29.528.380.517
Cộng		128.711.091.120	125.061.243.219
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	B10	6.172.318.544	7.764.046.702
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		6.172.318.544	7.388.121.685
		-	375.925.017
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		6.172.318.544	7.764.046.702
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	B11	-	(3.952.241)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		-	(3.952.241)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;			-
			-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;			-
			-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		-	(3.952.241)

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Chỉ tiêu	Mã TM	Năm nay	Năm trước
1	3	4	5
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo LCTT trong tương lai - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu - Các giao dịch phi tiền tệ khác			
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng (nếu có)			
3. Số tiền vay thực thu trong kỳ: - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	33	-	-
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường.	34	21.665.783.000 21.665.783.000	21.665.783.000 21.665.783.000

IX. Những thông tin khác

- 1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác
- 2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3. Thông tin về các bên liên quan (xem phụ lục: Bảng tổng hợp giao dịch các bên liên quan)
- 4. 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 báo cáo bộ phận)
- 5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6. Những thông tin khác : Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông số 214/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/04/2025 thông qua việc chia cổ tức lợi nhuận năm 2024 là 1000đ/cp

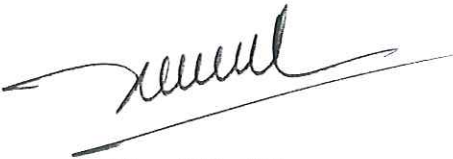
TP.HCM, ngày 17 tháng 07 năm 2025

Lập biểu



Cao Mỹ Dung

TRƯỞNG PHÒNG TC-KT



Phan Nhân Tri



Tổng Giám đốc



Nguyễn Quang Cường



Thuyết minh giao dịch với các bên liên quan

1. Doanh thu dịch vụ, Doanh thu tài chính và Thu nhập khác

BVT: Đồng

STT	Mã đơn vị	Đơn vị mua	Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	Doanh thu hoạt động tài chính		Thu nhập khác
				Trong đó:	Cổ tức, lợi nhuận đã nhận	
1	11050000	Tập đoàn Xăng dầu VN	90,991,752,299	Cổ tức, lợi nhuận tạm tính (nếu có)	Cổ tức, lợi nhuận đã nhận	
2	11044000	Tổng công ty vận tải thủy Petrolimex	216,550,596,024			
3	A0000202	Petrolimex singapore pte ltd				
Cộng			307,542,348,323	-	-	-

2. Mua hàng hóa dịch vụ

STT	Mã đơn vị	Chỉ tiêu/Đơn vị bán	Xăng dầu	Hóa dầu	Gas, bếp và phụ kiện	Hàng hóa khác
A	B	C	1	2	3	4
1	11024400	Công ty CP Hóa dầu Petrolimex - CN HD SG		5,937,159,871		
2	20201017	Cong Ty TNHH MTV Son Petrolimex				
3	11100000	Công ty TNHH MTV Petrolimex Singapore	28,144,179,073			1,121,870,642
4	11020326	Công ty TNHH MTV VITACO SÀI GÒN	-			1,122,062,252
5	11020318	Công ty TNHH MTV VITACO ĐÀ NẴNG				10,225,200
6	11005000	Công ty XD B12				
7	20200174	Cty TNHH MTV đóng tàu & TM Petrolimex				
8	11038100	Công ty CP PJICO Sài Gòn				10,605,500,825
9	11002200	Công ty XD KYZ- chi nhánh XD sài gòn	167,269,180	293,322,200		267,905,000
10	11044000	Tổng cty vận tải thủy Petrolimex	1,708,865,124			-
11	11019101	Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long		417,080,825		1,890,073,644
12	20201017	Công ty xăng dầu B12	3,152,233,832			
Cộng			33,172,547,209	6,647,562,896	0	15,017,637,563