

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2021 TRƯỚC KIỂM TOÁN
 Tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2021

Đvt: VNĐ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		243,055,660,515	231,874,384,668
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	9,347,990,683	3,562,559,105
1. Tiền	111		9,347,990,683	3,562,559,105
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	4	4,029,922,558	4,029,922,558
1. Chứng khoán kinh doanh	121		4,029,922,558	4,029,922,558
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		99,125,578,385	87,834,750,846
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	105,561,734,342	87,999,810,253
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	6	9,679,466,256	9,678,648,137
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	7	8,235,663,693	6,930,308,826
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	8	(24,468,019,148)	(16,883,038,862)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		116,733,242	109,022,492
IV. Hàng tồn kho	140	9	93,030,779,887	109,882,674,347
1. Hàng tồn kho	141		95,168,437,017	112,117,971,001
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,137,657,130)	(2,235,296,654)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		37,521,389,002	26,564,477,812
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		346,345,110	306,109,456
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		32,594,157,043	26,133,640,353
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10	4,580,886,849	124,728,003
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		86,558,313,071	101,249,724,308
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		600,000,000	760,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	7	600,000,000	760,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		80,250,110,943	90,349,335,840
1. Tài sản cố định hữu hình	221	11	74,627,938,676	84,502,102,193
- Nguyên giá	222		186,459,910,171	187,391,077,259
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(111,831,971,495)	(102,888,975,066)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	12	5,622,172,267	5,847,233,647
- Nguyên giá	228		8,778,370,367	8,778,370,367
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,156,198,100)	(2,931,136,720)

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1	2	3	4	5
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		256,000,001	104,000,001
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	256,000,001	104,000,001
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	14	3,870,000,000	7,975,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		7,975,000,000	7,975,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,105,000,000)	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,582,202,126	2,061,388,467
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,506,368,793	2,047,650,858
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		75,833,333	13,737,609
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		329,613,973,586	333,124,108,976
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		214,427,866,790	212,500,551,611
I. Nợ ngắn hạn	310		211,772,329,795	209,764,343,945
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	25,735,832,218	13,728,627,766
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	17	1,810,284,671	3,592,529,991
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	18	138,385,876	749,069,111
4. Phải trả người lao động	314		2,517,868,338	3,080,890,331
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	19	3,265,954,237	940,539,622
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	20	1,112,988,967	4,746,054,965
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	177,184,680,008	182,920,296,679
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6,335,480	6,335,480
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2,655,536,995	2,736,207,666
1. Phải trả người bán dài hạn	331	14	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	20	2,655,536,995	2,736,207,666
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2021 TRƯỚC KIỂM TOÁN

Kết thúc ngày 31/12/2021

Đơn: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 4/2021	QUÝ 4/2020	LŨY KẾ 2021	LŨY KẾ 2020
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	22	215,576,365,268	185,667,420,132	874,063,223,263	555,815,340,713
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	23	91,037,335	1,230,011,648	817,370,033	4,714,187,328
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		215,485,327,933	184,437,408,484	873,245,853,230	551,101,153,385
4. Giá vốn hàng bán	11	24	188,729,795,867	163,241,444,767	777,923,542,885	475,192,423,937
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		26,755,532,066	21,195,963,717	95,322,310,345	75,908,729,448
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	1,417,594,175	618,588,652	5,151,148,153	2,577,707,764
7. Chi phí tài chính	22	26	8,033,011,903	3,624,524,593	20,107,386,046	15,040,714,600
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,983,691,830	3,252,295,093	13,072,834,845	13,175,112,058
8. Chi phí bán hàng	24	27	14,785,402,143	7,436,730,249	46,290,956,545	25,143,208,989
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	28	13,842,745,061	10,111,711,671	39,120,095,839	36,240,246,470
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		(8,488,032,866)	641,585,856	(5,044,979,932)	2,062,267,153
11. Thu nhập khác	31		295,446,497	134,520,086	376,881,995	359,731,414
12. Chi phí khác	32		204,773,661	56,460,765	925,177,618	567,280,127
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		90,672,836	78,059,321	(548,295,623)	(207,548,713)
14. Phần lãi lỗ trong Công ty liên doanh liên kết	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(8,397,360,030)	719,645,177	(5,593,275,555)	1,854,718,440
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		(6,429,035)	-	35,713,273	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		5,416,667	1,717,202	21,666,667	3,434,403
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50-51-52)	60		(8,396,347,661)	717,927,975	(5,650,655,494)	1,851,284,037
18.1 Lợi nhuận sau thuế TNDN của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế TNDN của Công ty mẹ (62=60-61)	62		(8,396,347,661)	717,927,975	(5,650,655,494)	1,851,284,037
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

18 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Thị Minh Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Cường

TỔNG GIÁM ĐỐC

HUỶNH ĐỨC THÔNG

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2021 TRƯỚC KIỂM TOÁN

Kết thúc ngày 31/12/2021

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị: VNĐ

CHI TIÊU	MCT	LŨY KẾ NĂM 2021	LŨY KẾ NĂM 2020
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(5,593,275,555)	1,854,718,440
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	10,352,467,429	10,859,302,833
- Các khoản dự phòng	03	11,592,340,762	1,335,656,859
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(1,900,667,447)	(447,886,884)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(502,554,329)	(371,262,020)
- Chi phí lãi vay	06	13,072,834,845	13,175,112,058
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	27,021,145,705	26,405,641,286
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(24,913,711,744)	(8,877,936,817)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	16,949,533,984	(41,606,076,008)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	8,263,128,019	(820,099,087)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	605,046,411	(238,274,310)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(13,057,938,807)	(13,165,809,155)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(4,771,078,900)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	75,541,238	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(651,252,270)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	9,520,413,636	(38,302,554,091)
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	(379,800,000)	(240,402,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	127,272,727
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	502,554,329	421,239,297
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	122,754,329	308,110,024
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
3. Tiền thu từ đi vay	33	722,699,279,104	501,181,151,778
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(728,398,607,525)	(465,966,144,866)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(5,699,328,421)	35,215,006,912
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	3,943,839,544	(2,779,437,155)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	3,562,559,105	5,784,525,888
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	1,841,592,034	557,470,372
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	9,347,990,683	3,562,559,105

NGƯỜI LẬP BIỂU

Vũ Thị Minh Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Minh Quang
KẾ TOÁN TRƯỞNG

TPHCM, Ngày 18 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Huỳnh Đức Thông
TỔNG GIÁM ĐỐC

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2021
(BÁO CÁO HỢP NHẤT)

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex (gọi tắt là "PITCO") là Công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Quyết định số 0838/2004/QĐ-BTM ngày 23/06/2004 của Bộ trưởng Bộ Thương mại về việc chuyển Công ty Xuất Nhập khẩu Tổng hợp Petrolimex thành Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Petrolimex. Công ty được cấp giấy đăng ký kinh doanh số 0301776741 lần đầu tiên ngày 01/10/2004 và đến thời điểm 31/12/2021, công ty đã 18 lần thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh. Cổ phiếu của công ty được niêm yết tại Sở Giao Dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ tại ngày 31/12/2021 là **151.993.450.000** đồng.

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

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

Tên đơn vị thành viên:

Địa chỉ:

Trụ sở chính

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

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

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

Công ty con (Sở Hữu 100%)

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

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

Hoạt động chính của Công ty theo Giấy ĐKKD sửa đổi lần thứ 18 là:

- Xuất nhập khẩu hàng nông lâm thủy hải sản, hàng thủ công mỹ nghệ, hàng tiêu dùng, máy móc thiết bị ngành công, nông nghiệp, phương tiện vận tải, vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất, tiêu dùng; xuất nhập khẩu khoáng sản hàng hóa, kim loại màu. Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu.
- Bán buôn thực phẩm
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác
- Bán buôn chuyên doanh vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất, tiêu dùng. Mua bán hàng tiêu dùng.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan
- Đại lý, môi giới, đấu giá
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Sản xuất sơn, véc ni và các chất sơn, quét tương tự; sản xuất mực in và ma tít
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại

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

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

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

Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

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

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán của ngân hàng thường xuyên giao dịch (theo TT 200/2014/TT/BTC).

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

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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

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

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013, như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

Địa chỉ: 54 - 56 Bùi Hữu Nghĩa - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 20 năm
- Phương tiện vận tải	05 - 30 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất	-
- Phần mềm quản lý	03 - 05 năm

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

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

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

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

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

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

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

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí mua hàng được phân bổ cho hàng tồn kho cuối kỳ;
- Chi phí khác có thời hạn kéo dài trên 01 năm.

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU PETROLIMEX

Địa chỉ: 54 - 56 Bùi Hữu Nghĩa - Quận 5 - TP Hồ Chí Minh

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

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

3. TIỀN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Tiền mặt	433,367,709	306,040,029
Tiền gửi ngân hàng	8,914,622,974	3,256,519,076
Tiền đang chuyển	-	-
Tổng cộng :	9,347,990,683	3,562,559,105

4. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Đầu tư ngắn hạn	4,029,922,558	4,029,922,558
Tổng cộng :	4,029,922,558	4,029,922,558
<i>Cổ phiếu Cty Âu Lạc 14040 CP</i>	<i>410,000,000</i>	<i>410,000,000</i>
<i>Cổ phiếu Cty Sơn Đồng Nai 165190 CP</i>	<i>3,619,922,558</i>	<i>3,619,922,558</i>

5. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁCH HÀNG

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Công ty Cổ phần Sắt thép Đông Á	9,538,272,918	9,538,272,918
Công ty Cổ phần Đầu tư Công nghệ Á Châu	1,905,426,472	1,905,426,472
Công ty TNHH TM Xuất Nhập khẩu Công S Tạo	7,505,951,663	7,555,951,663
Công ty Cổ phần Thép Mới	2,029,050,529	2,029,050,529
Diamond Tyres Limited	-	3,015,230,400
Hira Industries	3,600,129,200	2,420,652,000
Qingdao Yueyou International Trade Co Ltd	-	7,027,806,240
Công ty CP Starprint Việt Nam	1,581,884,143	2,033,293,797
BeiFa Group CO.,LTD	2,149,095,487	113,728,306
Frutex Australia	12,712,000,000	1,207,564,800
Aliments Medaillon Foods Inc.	-	5,606,735,332
Tampico Spice Co Inc	3,848,126,700	-
"Sintek & K" LLC	4,144,198,260	1,794,250,770
Almostakbal for Import and Export	10,255,042,800	-
Crayola (AUST) PTY LTD	4,081,565,555	913,473,300
Torimex - Chemicals LTD SP ZOO	4,539,092,000	-
Phải thu ngắn hạn khách hàng khác	37,671,898,615	42,838,373,726
Tổng cộng:	105,561,734,342	87,999,810,253

6. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Công ty TNHH MTV Nông sản Duy Tân	2,800,000,000	2,800,000,000
Công ty TNHH Khoáng sản An Thái	5,332,435,316	5,332,435,316
Trả trước người bán khác	1,547,030,940	1,546,212,821
Tổng cộng:	9,679,466,256	9,678,648,137

m/h

7. PHẢI THU KHÁC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
<i>Ngắn hạn</i>		
Thu tạm ứng	6,115,315,899	5,377,252,294
Thu bồi thường	447,520,000	447,520,000
Ký quỹ ký cược ngắn hạn	657,467,600	90,634,600
Phải thu khác	684,124,292	683,666,030
Phải thu về lãi trả chậm theo hợp đồng	331,235,902	331,235,902
Tổng cộng :	8,235,663,693	6,930,308,826
<i>Dài hạn</i>		
Ký cược, ký quỹ dài hạn	600,000,000	760,000,000
Tổng cộng :	600,000,000	760,000,000

8. DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU KỲ	
	<i>Nợ Gốc</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Nợ Gốc</i>	<i>Dự phòng</i>
Công ty TNHH Đầu Tư & Thương Mại Hoàng Vũ	232,231,500	(232,231,500)	232,231,500	(232,231,500)
Công ty TNHH TMDV Hoàng Thảo	334,000,000	(334,000,000)	334,000,000	(334,000,000)
Công ty TNHH SX TM Diêm Thành	696,400,000	(696,400,000)	696,400,000	(696,400,000)
Công ty Cổ Phần Thép Mới	2,360,286,431	(2,360,286,431)	2,360,286,431	(331,235,902)
Lambton Rubber Limited	999,936,661	(999,936,661)	999,936,661	(699,955,663)
Shanghai Vista Packaging CO., LTD	147,560,000	(147,560,000)	147,560,000	(147,560,000)
Topship Chemical CO., LTD	431,300,000	(431,300,000)	431,300,000	(431,300,000)
Công ty TNHH Thương Mại XNK Công S Tạo	7,505,951,663	(6,338,627,687)	7,555,951,663	(4,510,950,180)
Công ty Cổ phần Đầu tư Công nghệ Á Châu	1,905,426,472	(1,905,426,472)	1,905,426,472	(1,333,798,530)
Công ty TNHH Khoáng sản An Thái	5,353,115,552	(5,353,115,552)	5,353,115,552	(5,353,115,552)
Công ty TNHH MTV Gia Vị Hương Việt	447,520,000	(447,520,000)	447,520,000	(447,520,000)
Các công ty khác	5,637,664,172	(5,221,614,845)	2,868,001,538	(2,364,971,535)
Tổng cộng :	26,051,392,451	(24,468,019,148)	23,331,729,817	(16,883,038,862)

9. HÀNG TỒN KHO

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Nguyên liệu, vật liệu	58,368,861,767	73,933,313,029
Công cụ, dụng cụ	402,150,000	210,223,200
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,334,508,160	7,093,310,428
Thành phẩm	20,156,065,950	24,437,899,346
Hàng hóa	11,906,851,140	170,072,998
Hàng gửi đi bán	-	6,273,152,000
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2,137,657,130)	(2,235,296,654)
Tổng cộng :	93,030,779,887	109,882,674,347

10. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Thuế giá trị gia tăng	196,435,471	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,287,795,417	12,378,947
Thuế thu nhập cá nhân	96,655,961	112,349,056
Tổng cộng :	4,580,886,849	124,728,003

nhk

11. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý và tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	58.922.515,028	115.771.250,638	8.916.346,788	3.780.964,805	187.391.077,259
Số tăng trong kỳ	123.800,000	-	-	-	123.800,000
- Mua trong kỳ	123.800,000	-	-	-	123.800,000
- XDCB hình thành					-
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ	-	-	1.054.967,088	-	1.054.967,088
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	1.054.967,088	-	1.054.967,088
Số dư cuối kỳ	59.046.315,028	115.771.250,638	7.861.379,700	3.780.964,805	186.459.910,171
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	26.673.994,358	66.075.895,655	8.057.683,577	2.081.401,476	102.888.975,066
Số tăng trong kỳ	2.260.967,501	7.269,155,863	209,226,441	388,056,244	10.127,406,049
Số giảm trong kỳ	-	-	1.184,409,620	-	1.184,409,620
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	1.184,409,620	-	1.184,409,620
Số dư cuối kỳ	28.934.961,859	73.345,051,518	7.082,500,398	2,469,457,720	111.831,971,495
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	32,248,520,670	49,695,354,983	858,663,211	1,699,563,329	84,502,102,193
Tại ngày cuối kỳ	30,111,353,169	42,426,199,120	778,879,302	1,311,507,085	74,627,938,676

12. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Nhãn hiệu hàng hóa	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	6.218.181,867	1.606.673,500	94,385,000	859,130,000	8,778,370,367
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6.218.181,867	1.606.673,500	94,385,000	859,130,000	8,778,370,367
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	1.199,969,276	1,542,985,154	30,675,138	157,507,152	2,931,136,720
Số tăng trong kỳ	108,978,034	63,688,346	9,438,504	42,956,496	225,061,380
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,308,947,310	1,606,673,500	40,113,642	200,463,648	3,156,198,100
Giá trị còn lại					
Tại ngày cuối kỳ	4,909,234,557	-	54,271,358	658,666,352	5,622,172,267
Tại ngày đầu kỳ	5,018,212,591	63,688,346	63,709,862	701,622,848	5,847,233,647

13. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Chi phí nâng cấp phần mềm	256,000,001	104,000,001
Tổng cộng:	256,000,001	104,000,001

14. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	SỐ CUỐI KỲ		SỐ ĐẦU KỲ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác				
Đầu tư Kim Loại Màu Nghệ Tĩnh	7,975,000,000	(4,105,000,000)	7,975,000,000	-
Tổng cộng :	7,975,000,000	(4,105,000,000)	7,975,000,000	-
Có phiếu Cty KLMNT	225000 CP			



15. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

CHI TIẾT VAY NGÂN HẠN THEO ĐỐI TƯỢNG

Bên cho vay	Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Cuối kỳ	Phương thức bảo đảm
NHTMCP Hàng Hải VN	-	121,811,907,392	82,854,826,977	38,957,080,415	Thế chấp
NHTMCP Xăng dầu Petrolimex	182,920,296,679	600,851,083,462	645,543,780,548	138,227,599,593	Thế chấp
Tổng cộng	182,920,296,679	722,662,990,854	728,398,607,525	177,184,680,008	

12/2

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

Công ty TNHH Akzo Nobel Coatings VN - CN TP.HCM
 Công ty TNHH SX-TM TBM - Minh Phát
 Zhejiang Namei Material Technology Co., Ltd.
 Crayola LLC
 Công ty TNHH Giao nhận vận tải Phát Lộc
 Xí nghiệp bán lẻ xăng dầu
 Công ty TNHH Thái Sơn G.M
 Phải trả người bán khác

Tổng cộng:

SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1,375,592,109	1,229,364,676
2,251,410,349	1,149,718,196
2,855,558,263	1,928,782,016
4,265,421,494	1,850,613,155
2,352,974,087	348,868,673
1,037,960,000	-
1,057,986,807	196,031,674
10,538,929,109	7,025,249,376
25,735,832,218	13,728,627,766
-	-

17. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

Nomura Trading Co., Ltd
 Nishant Export
 Private Entrepreneur Ageeva Vera Anatoljevna
 Dobe Ind Co., Ltd
 Người mua trả tiền trước khác

Tổng cộng:

SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
-	1,549,942,412
710,623,500	-
742,290,000	-
-	999,936,000
357,371,171	1,042,651,579
1,810,284,671	3,592,529,991
-	-

ml

18. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Thuế xuất, nhập khẩu	126,988,057	63,629,145
Thuế thu nhập cá nhân	11,397,819	145,485
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	502,091,465
Thuế giá trị gia tăng	-	183,203,016
Tổng cộng	138,385,876	749,069,111

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

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

19. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Chi phí trích trước lãi vay	142,014,657	167,547,392
Chi phí khác	3,123,939,580	772,992,230
Tổng cộng	3,265,954,237	940,539,622

20. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
<i>Ngắn hạn</i>		
BHXXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	182,798,607	397,693,602
Cổ tức phải trả	493,929,819	493,929,819
Các khoản phải trả, phải nộp khác	436,260,541	3,854,431,544
Tổng cộng	1,112,988,967	4,746,054,965
<i>Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ ký cược dài hạn	-	110,000,000
Tạm giữ tiền của nhân viên kinh doanh	2,458,140,535	2,458,140,535
Các khoản phải trả, phải nộp khác	197,396,460	168,067,131
Tổng cộng	2,655,536,995	2,736,207,666

21. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của VCSH

	Vốn kinh doanh	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư & Phát triển & dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2020	151,993,450,000	0	(12,425,734,109)	490,476,736	(21,285,919,299)	118,772,273,328
Tăng vốn						
Lãi trong kỳ						-
Tăng do phân phối quỹ					1,851,284,037	1,851,284,037
Tăng khác						-
Trả cổ tức					490,476,736	490,476,736
Sử dụng các quỹ						-
Lỗ trong kỳ						-
Giảm khác				(490,476,736)	-	(490,476,736)
Tại ngày 31/12/2020	151,993,450,000	-	(12,425,734,109)	-	(18,944,158,526)	120,623,557,365
Tại ngày 01/01/2021	151,993,450,000	-	(12,425,734,109)	-	(18,944,158,526)	120,623,557,365
Tăng vốn						
Lãi trong kỳ						-
Tăng do phân phối quỹ						-
Tăng khác						-
Trả cổ tức						-
Sử dụng các quỹ						-
Lỗ trong kỳ					(5,650,655,494)	(5,650,655,494)
Giảm khác					213,204,925	213,204,925
Tại ngày 31/12/2021	151,993,450,000	-	(12,425,734,109)	-	(24,381,609,095)	115,186,106,796

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Đầu kỳ	Tỷ lệ	Cuối kỳ
Vốn góp của Tổng công ty PGCC	80,056,110,000	52.67%	80,056,110,000
Vốn góp của các cổ đông khác	71,937,340,000	47.33%	71,937,340,000
Tổng cộng	151,993,450,000	100.00%	151,993,450,000

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

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

d) Cổ phiếu

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

e/ Các quỹ của công ty

	6,335,480	
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	6,335,480	-
- Quỹ đầu tư và phát triển	-	-

mha

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

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Doanh thu bán hàng nội địa	130,294,702,939	141,286,054,281
Doanh thu bán hàng xuất khẩu	743,161,987,229	412,117,575,120
Doanh thu khác	606,533,095	2,411,711,312
Tổng cộng	874,063,223,263	555,815,340,713

23. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Hàng bán trả lại	817,370,033	4,134,634,578
Giảm giá hàng bán	-	579,552,750
Tổng cộng	817,370,033	4,714,187,328

24. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Giá vốn hàng bán nội địa	108,466,352,100	122,049,297,547
Giá vốn hàng bán xuất khẩu	669,489,930,584	352,679,534,985
Giá vốn khác	(32,739,799)	463,591,405
Tổng cộng	777,923,542,885	475,192,423,937

25. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,638,329	6,534,297
Cổ tức, lợi nhuận được chia	495,916,000	414,705,000
Lãi chênh lệch tỷ giá	4,648,593,824	2,156,468,467
Tổng cộng	5,151,148,153	2,577,707,764

26. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Chi phí lãi vay	13,072,834,845	13,175,112,058
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,754,213,196	1,679,366,889
Trích lập dự phòng đầu tư	4,105,000,000	-
Chi phí tài chính khác	175,338,005	186,235,653
Tổng cộng	20,107,386,046	15,040,714,600

nh

27. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Chi phí nhân viên	3,883,923,762	3,161,821,000
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	792,553,575	540,088,624
Chi phí khấu hao TSCĐ	7,352,285	16,280,299
Chi phí dịch vụ mua ngoài	41,607,126,923	21,425,019,066
Tổng cộng	46,290,956,545	25,143,208,989

28. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Lũy kế năm nay</u>	<u>Lũy kế năm trước</u>
Chi phí nhân viên quản lý	20,446,849,607	19,907,954,987
Chi phí đồ dùng văn phòng	2,785,042,940	362,948,037
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,191,016,629	3,165,941,803
Thuế, phí và lệ phí	40,343,312	72,610,313
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,071,863,065	9,735,387,856
Chi phí dự phòng	7,584,980,286	2,995,403,474
Tổng cộng	39,120,095,839	36,240,246,470

29. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin về các bên liên quan

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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Phải thu/ Phải trả
Công Ty TNHH Xăng Dầu Kiên Giang	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Bán sản phẩm sơn	605,170,691
Công ty Xăng Dầu Vĩnh Long	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Bán sản phẩm sơn	275,392,479
Công Ty Xăng Dầu Thừa Thiên Huế	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Bán sản phẩm sơn	336,848,325
Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Xây Lắp III - Petrolimex Tại Thành Phố Hà Nội	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Bán sản phẩm sơn	210,891,834
Công Ty Xăng Dầu Quảng Bình	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Bán sản phẩm sơn	304,129,619
Xí Nghiệp Bán Lê Xăng Dầu	Trong Tập đoàn Xăng dầu	Mua xăng dầu	1,037,960,000

NGƯỜI LẬP BIỂU

Lưu Thị Minh Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Minh Quang

TPHCM, Ngày 18 tháng 01 Năm 2022
TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Huỳnh Đức Thông