

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2019 | 01/01/2019 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 100.795.676.487 | 107.947.219.561 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 16.654.785.461 | 34.222.239.259 |
| 1. Tiền | 111 | | 5.737.633.467 | 4.771.305.597 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 10.917.151.994 | 29.450.933.662 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 12.360.971.345 | 12.744.404.479 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 12.817.871.493 | 16.657.670.918 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | (1.556.900.148) | (3.913.266.439) |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 1.100.000.000 | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 27.411.420.510 | 17.855.328.734 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 15.492.060.192 | 3.897.677.965 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 486.712.553 | 1.106.053.634 |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 17.368.976.733 | 21.843.234.607 |
| 4. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (5.936.328.968) | (8.991.637.472) |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 23.416.242.556 | 23.476.767.788 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 23.416.242.556 | 23.476.767.788 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 20.952.256.615 | 19.648.479.301 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2.923.101.153 | 4.986.326.692 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 5.955.791.734 | 4.747.030.956 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 12.073.363.729 | 9.915.121.653 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 228.184.347.645 | 206.050.777.230 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1.237.500.000 | 1.237.500.000 |
| 1. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 1.237.500.000 | 1.237.500.000 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 88.339.090.877 | 92.409.038.648 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 56.683.800.959 | 60.719.573.726 |
| - Nguyên giá | 222 | | 70.097.871.868 | 70.207.968.057 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (13.414.070.909) | (9.488.394.331) |
| 2. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 31.655.289.918 | 31.689.464.922 |
| - Nguyên giá | 228 | | 32.007.469.839 | 32.007.469.839 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (352.179.921) | (318.004.917) |
| III. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 85.261.121.682 | 58.975.494.389 |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 85.261.121.682 | 58.975.494.389 |

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH BẢO HIỂM DẦU KHÍ
Số 7 ngõ 22 đường Mạc Thái Tổ, quận Cầu Giấy, Hà Nội

| | | | | |
|--|------------|--|------------------------|------------------------|
| IV. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 52.800.000.000 | 52.800.000.000 |
| 1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 52.800.000.000 | 52.800.000.000 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 546.635.086 | 628.744.193 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 19.338.635 | 13.565.000 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 2. Lợi thế thương mại | 269 | | 527.296.451 | 615.179.193 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 328.980.024.132 | 313.997.996.791 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2019 | 01/01/2019 |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 105.226.461.061 | 90.760.653.053 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 94.882.667.886 | 79.502.629.611 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 9.974.516.071 | 1.026.376.307 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 33.912.216.000 | 21.845.469.158 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 53.429.771 | 8.653.714.603 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1.401.062.598 | 1.845.157.801 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | | 48.600.000 |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 32.738.131.916 | 43.981.696.483 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 15.950.500.000 | 1.237.500.000 |
| 8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 852.811.530 | 864.115.259 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 10.343.793.175 | 11.258.023.442 |
| 1. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 4.421.060.000 | 4.596.060.000 |
| 2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 4.575.449.000 | 4.972.949.000 |
| 3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 1.347.284.175 | 1.689.014.442 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 223.753.563.071 | 223.237.343.738 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 223.753.563.071 | 223.237.343.738 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 200.622.650.000 | 200.622.650.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 200.622.650.000 | 200.622.650.000 |
| 2. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 4.592.349.925 | 4.553.357.383 |
| 3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 7.167.452.362 | 6.873.869.229 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 6.815.380.417 | 6.483.943.806 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 352.071.946 | 389.925.423 |
| 4. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 11.371.110.784 | 11.187.467.126 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 328.980.024.132 | 313.997.996.791 |

Lập ngày tháng năm

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý IV năm 2019 | Năm 2019 | Năm 2018 |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 8.817.223.110 | 32.497.888.625 | 30.385.767.379 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 8.817.223.110 | 32.497.888.625 | 30.385.767.379 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 4.019.026.040 | 16.265.263.538 | 19.724.672.284 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 4.798.197.070 | 16.232.625.087 | 10.661.095.095 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 214.720.049 | 2.637.047.065 | 4.697.241.412 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 574.989.180 | 1.485.427.669 | 1.148.587.593 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 839.911.569 | 3.597.845.965 | 3.032.794.416 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 1.529.677.802 | 6.890.892.321 | 7.002.092.615 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30 | | 2.068.338.568 | 6.895.506.198 | 4.174.861.883 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 7.387.477 | 67.427.478 | 23.010.488 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 5.132.874.789 | 5.168.117.541 | 3.284.420.238 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (5.125.487.312) | (5.100.690.063) | (3.261.409.750) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | (3.057.148.744) | 1.794.816.135 | 913.452.133 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 862.792.782 | 2.100.830.797 | 1.251.009.398 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | (310.973.228) | (341.730.266) | 1.229.193.097 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | (3.608.968.298) | 35.715.604 | (1.566.750.362) |
| 18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 61 | | (3.443.201.431) | 352.071.946 | 389.925.423 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | (165.766.867) | (316.356.342) | (1.956.675.785) |
| 20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập ngày tháng năm

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý IV.2019 | Năm 2019 | Năm 2018 |
|---|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 2.064.565.594 | 1.794.816.135 | 913.452.132 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 1.292.919.432 | 4.047.734.324 | 2.720.948.677 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 329.399.772 | (2.356.366.291) | 1.141.748.993 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (204.503.249) | (2.527.934.487) | (4.465.984.027) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | - | | |
| 3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 3.482.381.549 | 958.249.681 | 310.165.775 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (11.850.001.722) | (10.856.896.207) | (4.093.171.605) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 9.878.745.996 | 60.525.232 | (2.049.679.366) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 10.159.547.594 | 1.003.766.605 | (11.969.470.805) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 709.425.097 | 2.057.451.904 | (3.884.245.118) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | 1.111.602.316 | 3.839.799.425 | 840.422.245 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | - | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (1.161.339.889) | (4.297.989.096) | (2.580.777.871) |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | 300.000 | (30.800.000) | (33.118.182) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 12.330.660.941 | (7.265.892.456) | (23.459.874.927) |
| | | | - | | |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | (24.438.664.949) | (26.175.531.104) | (30.903.239.362) |
| 2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | 1.000.000.000 | (1.100.000.000) | (17.623.433.901) |
| 3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | | 62.352.308.901 |
| 4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 247.521.986 | 2.658.894.362 | 4.615.896.449 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (23.191.142.963) | (24.616.636.742) | 18.441.532.087 |
| | | | - | | |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | | |
| 1. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 5.000.000.000 | 14.315.500.000 | |
| 2. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | - | | (682.500.000) |
| 3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | (424.600) | (7.913.076) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 5.000.000.000 | 14.315.075.400 | (690.413.076) |
| | | | - | | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (5.860.482.022) | (17.567.453.798) | (5.708.755.916) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | - | 34.222.239.259 | 39.930.995.175 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | (5.860.482.022) | 16.654.785.461 | 34.222.239.259 |

Lập ngày tháng năm

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)