

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÍ I NĂM 2018

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2018	31/12/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		3,999,981,346,633	3,895,123,694,813
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,391,541,121,057	1,959,453,323,823
1. Tiền	111	1	247,223,568,941	274,926,625,155
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1,144,317,552,116	1,684,526,698,668
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,423,123,630,401	961,028,495,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	1,423,123,630,401	961,028,495,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,038,178,871,268	816,269,281,450
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		974,654,427,739	717,144,060,550
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14,810,056,961	10,368,032,759
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	158,233,326,022	197,763,309,154
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(109,518,939,454)	(109,753,752,563)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	747,631,550
IV. Hàng tồn kho	140		70,146,079,602	95,340,021,221
1. Hàng tồn kho	141	5	70,898,626,475	96,147,700,387
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(752,546,873)	(807,679,166)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		76,991,644,305	63,032,573,319
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	25,938,374,645	23,825,943,572
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		50,660,102,610	38,490,770,684
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	393,167,050	715,859,063
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		5,286,854,399,833	5,308,418,371,695
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		9,078,849,737	8,775,317,837
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	3	9,078,849,737	8,775,317,837
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4,937,608,630,424	4,966,523,206,049
1. Tài sản cố định hữu hình	221		4,932,284,728,990	4,960,979,913,379
- Nguyên giá	222	7	8,475,131,039,766	8,348,360,004,948
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(3,542,846,310,776)	(3,387,380,091,569)
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		5,323,901,434	5,543,292,670
- Nguyên giá	228	8	9,060,161,127	8,905,161,127



- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(3,736,259,693)	(3,361,868,457)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7,784,765,164	1,064,149,855
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		7,784,765,164	1,064,149,855
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		248,628,158,020	239,624,291,753
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		202,690,390,720	193,686,524,453
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		45,937,767,300	45,937,767,300
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		83,753,996,488	92,431,406,201
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11	52,470,664,604	62,187,503,265
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		31,283,331,884	30,243,902,936
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		9,286,835,746,466	9,203,542,066,508

NGUỒN VỐN		Mã số	31/03/2018	31/12/2017
D. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		4,475,224,915,609	4,541,840,355,753
I. Nợ ngắn hạn	310		1,971,501,050,594	1,972,889,886,852
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		655,059,969,684	682,333,972,033
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		21,058,154,957	9,123,912,809
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	45,910,609,046	101,446,892,053
4. Phải trả người lao động	314		110,276,992,296	128,404,599,583
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	66,378,946,459	47,607,259,457
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	17	478,000,000	836,500,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	221,591,273,588	217,824,831,679
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	528,254,842,304	536,916,427,894
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18	233,424,434,060	153,383,069,852
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		89,067,828,200	95,012,421,492
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2,503,723,865,015	2,568,950,468,901
1. Phải trả người bán dài hạn	331		274,183,224,000	288,613,920,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	15b	4,730,813,819	4,727,694,597
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		32,438,583,653	32,352,083,653
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12	2,149,550,890,225	2,153,037,640,742
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	18	42,820,353,318	90,219,129,909
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343		-	-

30/03/2018
31/12/2017
C
C

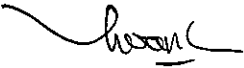
E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430+439)	400		4,811,610,830,857	4,661,701,710,755
I. Vốn chủ sở hữu	410		4,811,610,830,857	4,661,701,710,755
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	20	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ 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	20	205,586,711,295	205,586,711,295
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	20	47,218,399,245	47,218,399,245
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		747,162,998,618	620,279,985,279
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		620,279,985,279	170,169,331,375
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		126,883,013,339	450,110,653,904
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		997,241,101,699	974,214,994,936
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		9,286,835,746,466	9,203,542,066,508

Lập, ngày 27 tháng 4 năm 2018

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Hoàng Long


Lê Anh Nam




Phạm Việt Anh

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 01 NĂM 2018**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,782,250,741,100	1,652,046,740,045	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1,551,594,112,867	1,464,683,755,293	1,551,594,112,867	1,464,683,755,293
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		230,656,628,233	187,362,984,752	230,656,628,233	187,362,984,752
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	34,107,752,696	54,352,399,968	34,107,752,696	54,352,399,968
7. Chi phí tài chính	22	30	37,954,934,197	39,184,679,441	37,954,934,197	39,184,679,441
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		32,263,744,301	36,543,191,884	32,263,744,301	36,543,191,884
8. Chi phí bán hàng	24		1,999,065,475	1,263,334,703	1,999,065,475	1,263,334,703
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		43,173,432,829	47,063,043,149	43,173,432,829	47,063,043,149
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		181,636,948,428	154,204,327,427	181,636,948,428	154,204,327,427
11. Thu nhập khác	31		5,954,496,037	2,343,713,878	5,954,496,037	2,343,713,878
12. Chi phí khác	32		699,453,664	292,932,344	699,453,664	292,932,344
13. Lợi nhuận khác	40		5,255,042,373	2,050,781,534	5,255,042,373	2,050,781,534
14. Lãi/(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		8,994,414,158	6,608,657,452	8,994,414,158	6,608,657,452
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		195,886,404,959	162,863,766,413	195,886,404,959	162,863,766,413
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	47,026,465,914	34,634,706,357	47,026,465,914	34,634,706,357
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	(1,039,428,948)	1,661,105,123	(1,039,428,948)	1,661,105,123
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		149,899,367,993	126,567,954,933	149,899,367,993	126,567,954,933
Phân bổ cho: LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		126,883,013,339	106,974,087,868	126,883,013,339	106,974,087,868
LNST của cổ đông không kiểm soát	62		23,016,354,654	19,593,867,065	23,016,354,654	19,593,867,065
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		451	380	451	380

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Anh Nam

Lập, ngày 27 tháng 4 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh



10/01/2018

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đa Kao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

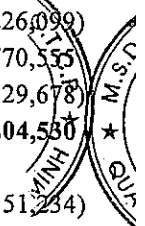
Mẫu số B 03-DN/HN (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	195,886,404,959	162,863,766,413
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	155,807,959,809	113,425,655,175
- Các khoản dự phòng	03	55,534,983,638	61,078,210,708
- Lãi/lỗ CLTGHĐ do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	(1,309,278,435)	(976,229,004)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(43,172,970,989)	(57,515,572,022)
- Chi phí lãi vay	06	32,263,744,301	36,543,191,884
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	395,010,843,283	315,419,023,154
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(306,913,273,470)	(304,663,357,600)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	25,249,073,912	17,303,061,090
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	160,929,321,962	231,049,722,810
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(7,604,377,528)	(6,762,047,118)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(25,969,310,647)	(15,685,612,584)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(103,640,284,433)	(59,830,226,099)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	108,505,598	1,224,770,555
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(4,255,263,101)	(4,275,129,678)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	132,915,235,576	173,780,204,580
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(126,926,034,818)	(137,351,234)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	3,863,633	763,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,254,845,135,401)	(150,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	627,750,000,000	614,000,000,000
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	30,929,005,720	51,009,291,247
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(723,088,300,866)	515,634,940,013
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	88,000,000,000	29,900,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(64,961,875,966)	(109,810,287,013)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(5,225,000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	23,032,899,034	(79,910,287,013)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(567,140,166,256)	609,504,857,530
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,959,453,323,823	1,338,548,595,430
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(772,036,510)	(374,402,724)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1,391,541,121,057	1,947,679,050,236



NGƯỜI LẬP

hoan

Nguyễn Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

Lê Anh Nam

Lập, ngày 27 tháng 4 năm 2018



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 09-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 01 NĂM 2018****I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp**

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ - Thương mại
- Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh vận tải dầu thô và các sản phẩm khí; tham gia đào tạo và cung ứng thuyền viên cho các tàu vận tải dầu khí, cho thuê tàu biển và phương tiện vận tải khác cho các đối tác trong và ngoài nước. Kinh doanh dịch vụ môi giới tàu biển, đại lý hàng hải, cung ứng tàu biển, dịch vụ sửa chữa tàu biển và các dịch vụ hàng hải khác...

- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng theo năm dương lịch
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương	612,000,000,000	64,92 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Phương Nam	405,632,000,000	69,63 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt	137,869,870,000	67,99 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	203,209,000,000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	105,886,200,000	51,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156,000,000,000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107,800,000,000	50,50 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	43,677,500,000	48,67 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	7,600,000,000	50,67 %

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

- Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC	98,000,000,000	49,00 %
- Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long	52,037,720,000	22,63 %

6.3 Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

- Chi nhánh TCT - Công ty Dịch vụ Hàng hải Dầu khí
- Chi nhánh TCT - Công ty Dịch vụ Quản lý Tàu

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

- Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc ngày 31/12/2018
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ nghiêm túc Chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS), Chế độ kế toán hiện hành căn cứ theo các Thông tư số 200/2014/TT-BTC và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, đồng thời tuân thủ kịp thời các Thông tư hướng dẫn khác do Bộ tài chính ban hành;

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Theo tỷ giá thực tế tại ngày lập báo cáo
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo lãi suất của từng khoản tiền

V.03
 TON
 C
 V
 D
 TP

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Ghi nhận thực tế theo bản chất phát sinh
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Ghi nhận thực tế theo bản chất phát sinh
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Ghi nhận thực tế khi cung cấp hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính.
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước, sử dụng đơn giá bình quân gia quyền.
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo thông tư hiện hành của BTC.
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Căn cứ theo Hợp đồng hoặc thoả thuận giữa các bên.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Dựa trên bản chất phát sinh để tính toán và hạch toán theo quy định.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Sử dụng phương pháp phân bổ theo quy định của Bộ Tài Chính
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Việc ghi nhận nợ phải trả khi sử dụng hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo Hợp đồng vay và thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Ghi nhận thực tế phát sinh theo quy định hiện hành.
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Ghi nhận đối với các khoản phải trả đã xác định được chủ thể.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Ghi nhận đối với các khoản phải trả nhưng chưa xác định được chủ thể.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Sử dụng khi việc cung cấp hàng hoá dịch vụ chưa hoàn thành.
17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo vốn đầu tư và tích lũy thực tế phát sinh của Nhà đầu tư
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Ghi nhận khi cung cấp hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính
20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Ghi nhận theo thực tế căn cứ hợp đồng hoặc thoả thuận.
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Theo thực tế phát sinh và đảm bảo doanh thu phù hợp với chi phí.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh và có thể trích trước chi phí theo hợp đồng.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Theo thực tế và trích trước phù hợp với kỳ kế toán.
24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Ghi nhận hàng Quý, phù hợp với Báo cáo tài chính, sau khi loại trừ các khoản tăng giảm lợi nhuận tính thuế. Mức thuế suất theo quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn: Đánh giá lại theo kỳ báo cáo.
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...): Theo giá trị hiện tại.
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng: Xác định lại theo kỳ báo cáo để điều chỉnh tăng giảm cho phù hợp.
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá: Áp dụng theo Chuẩn mực và quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.

Các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ kế toán được hạch toán thẳng và kết quả sát kinh doanh, đối với việc đánh giá các khoản tiền tệ, công nợ có gốc ngoại tệ vào cuối năm tài chính sau khi bù trừ giữa lãi và được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

1 Tiền	31/03/2018	31/12/2017
- Tiền mặt	1,664,076,709	1,667,095,547
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	245,559,492,232	273,259,529,608
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1,144,317,552,116	1,684,526,698,668
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	1,391,541,121,057	1,959,453,323,823

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh	31/03/2018			31/12/2017		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-			
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	-	-	-	-	-	-

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/03/2018		31/12/2017	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	1,423,123,630,401	1,423,123,630,401	961,028,495,000	961,028,495,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	1,423,123,630,401	1,423,123,630,401	961,028,495,000	961,028,495,000
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	1,423,123,630,401	1,423,123,630,401	961,028,495,000	961,028,495,000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/03/2018			31/12/2017		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	1,779,674,570,000	(168,442,066,882)	1,611,232,503,118	1,779,674,570,000	(164,501,120,887)	1,615,173,449,113
1. Cty CP VTDK Quảng Ngãi	7,600,000,000	-	7,600,000,000	7,600,000,000	-	7,600,000,000
2. Cty CP VTDK Vũng tàu	156,000,000,000	-	156,000,000,000	156,000,000,000	-	156,000,000,000
3. Cty CP VTDK Hà Nội	107,800,000,000	-	107,800,000,000	107,800,000,000	-	107,800,000,000
4. Cty CP VTDK Thái Bình Dương	612,000,000,000	-	612,000,000,000	612,000,000,000	-	612,000,000,000
5. Cty CP VTXD Phương Nam	405,632,000,000	(168,442,066,882)	237,189,933,118	405,632,000,000	(164,501,120,887)	241,130,879,113
6. Cty CP VTSPK Quốc tế	203,209,000,000	-	203,209,000,000	203,209,000,000	-	203,209,000,000
7. Cty CP VT Nhật Việt	105,886,200,000	-	105,886,200,000	105,886,200,000	-	105,886,200,000
8. Cty CP VTD Phương Đông Việt	137,869,870,000		137,869,870,000	137,869,870,000		137,869,870,000
9. Cty CP VTDK Đông Dương	43,677,500,000	-	43,677,500,000	43,677,500,000	-	43,677,500,000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	149,037,720,000	-	149,037,720,000	149,037,720,000	-	149,037,720,000
1. Cty CP DV khai thác dầu khí PTSC	97,000,000,000	-	97,000,000,000	97,000,000,000	-	97,000,000,000
2. Cty CP VTDK Cửu Long	52,037,720,000	-	52,037,720,000	52,037,720,000	-	52,037,720,000
Đầu tư vào đơn vị khác	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
1, PV KEEZ Pte. Ltd	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
Tổng Cộng	1,974,650,057,300	(168,442,066,882)	1,806,207,990,418	1,974,650,057,300	(164,501,120,887)	1,810,148,936,413

Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết (theo giá gốc) trong kỳ:

Trong kỳ báo cáo các Công ty con hoạt động có hiệu quả. Doanh thu và lợi nhuận đạt mức kế hoạch. Công ty liên doanh liên kết: Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC và Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Cửu Long đều hoạt động có lãi.

10/1/2018

Công ty Con	Doanh thu	Lợi nhuận trước thuế	Lợi nhuận sau thuế
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	305,649,911,051	51,214,854,165	33,427,877,875
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	123,327,191,121	(5,469,976,825)	(5,469,976,825)
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	276,792,202,268	4,688,093,261	3,750,474,609
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	553,598,235,541	16,564,166,542	13,357,019,234
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	176,642,577,068	13,379,741,026	10,934,774,156
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	98,812,160,765	1,530,827,627	1,206,643,621
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	123,250,042,069	2,095,947,757	1,676,758,206
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	44,644,166,235	2,393,893,867	1,891,644,066
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	35,460,766,951	707,134,223	565,707,378

3 Phải thu khác

	31/03/2018		31/12/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	158,233,326,022	109,518,939,454	197,763,309,154	109,753,752,563
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	7,155,656,051		5,789,722,700	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	-		26,376,684,287	
- Ký cược, ký quỹ	1,203,628,000		43,675,318,500	
- Các khoản chi hộ	-		-	
- Thu tiền bồi thường	-	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000
- Phải thu khác	149,874,041,971	29,518,939,454	41,921,583,667	29,753,752,563
b) Dài hạn	9,078,849,737	-	8,775,317,837	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	9,078,849,737		8,775,317,837	
- Phải thu khác	-		-	
	167,312,175,759	109,518,939,454	206,538,626,991	109,753,752,563

4 Nợ xấu

	31/03/2018			31/12/2017		
	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ
1. NH TMCP Công Thương - CN Nhà Bè	80,000,000,000	-	Ngân hàng	80,000,000,000	-	Ngân hàng
2. Cty Hàng hải Quốc Việt	14,068,771,345	-	Vận tải	14,019,963,009	-	Vận tải
3. Các khách hàng khác chiếm <10%	15,450,168,109		Khác	15,498,976,445		Khác
Tổng Cộng	109,518,939,454			109,518,939,454		

5 Hàng tồn kho

	31/03/2018		31/12/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	14,653,000		689,888,391	
- Nguyên liệu, vật liệu	70,799,725,659	(752,546,873)	90,821,863,520	(807,679,166)
- Công cụ, dụng cụ	20,614,790	-	20,614,790	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	4,521,274,090	
- Thành phẩm	-	-		
- Hàng hóa	63,633,026	-	94,059,596	
- Hàng gửi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế	-			
	70,898,626,475	(752,546,873)	96,147,700,387	(807,679,166)

6 Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/2018		31/12/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
- Mua sắm	-	-	-	-
- Xây dựng cơ bản	1,688,444,624	1,688,444,624	1,064,149,855	1,064,149,855
- Sửa chữa	6,096,320,540	6,096,320,540		
Cộng	7,784,765,164	7,784,765,164	1,064,149,855	1,064,149,855

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	529,726,274	12,736,348,085	8,325,546,169,215	9,547,761,374	-	8,348,360,004,948
- Mua trong kỳ	-	53,500,000	126,619,023,000	98,511,818	-	126,771,034,818
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	529,726,274	12,789,848,085	8,452,165,192,215	9,646,273,192	-	8,475,131,039,766

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	370,808,368	12,233,277,286	3,367,906,377,186	6,869,628,729	-	3,387,380,091,569
- Khấu hao trong kỳ	13,243,158	209,237,841	154,682,890,706	560,847,502	-	155,466,219,207
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	384,051,526	12,442,515,127	3,522,589,267,892	7,430,476,231	-	3,542,846,310,776

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	158,917,906	503,070,799	4,957,639,792,029	2,678,132,645	-	4,960,979,913,379
- Tại ngày cuối kỳ	145,674,748	347,332,958	4,929,575,924,323	2,215,796,961	-	4,932,284,728,990

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	2,213,037,064	176,340,550	-	4,012,014,290	2,503,769,223	8,905,161,127
- Mua trong kỳ	-	-	-	155,000,000	-	155,000,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2,213,037,064	176,340,550	-	4,167,014,290	2,503,769,223	9,060,161,127
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	244,248,728	131,548,885	-	2,107,488,251	878,582,593	3,361,868,457
- Khấu hao trong kỳ	8,031,537	3,125,001	-	158,837,264	204,397,434	374,391,236
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	252,280,265	134,673,886	-	2,266,325,515	1,082,980,027	3,736,259,693
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	1,968,788,336	44,791,665	-	1,904,526,039	1,625,186,630	5,543,292,670
- Tại ngày cuối kỳ	1,960,756,799	41,666,664	-	1,900,688,775	1,420,789,196	5,323,901,434

9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						-
- Thuê tài chính trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						-
- Khấu hao trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm/kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm/kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà				

30
 07
 AN
 AU
 10
 H

11 Chi phí trả trước	31/03/2018	31/12/2017
a) Ngắn hạn	25,938,374,645	23,825,943,572
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	1,429,367	63,636,364
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	118,697,406	61,365,613
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	25,818,247,872	23,700,941,595
b) Dài hạn	52,470,664,604	62,187,503,265
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	21,980,610,519	54,655,827,038
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	123,193,702
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	30,490,054,085	7,408,482,525
	78,409,039,249	86,013,446,837

12 Vay và nợ thuê tài chính	31/03/2018		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2017	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	528,254,842,304	528,254,842,304	4,584,445,498	13,246,031,088	536,916,427,894	536,916,427,894
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	97,754,612,566	97,754,612,566	219,676,136		97,534,936,430	97,534,936,430
Ngân hàng Citibank	223,378,934,978	223,378,934,978	831,131,953		222,547,803,026	222,547,803,026
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	67,912,508,336	67,912,508,336	1,737,137,402		66,175,370,935	66,175,370,935
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	24,531,502,054	24,531,502,054	1,796,500,008		22,735,002,046	22,735,002,046
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	98,926,381,110	98,926,381,110		10,452,726,648	109,379,107,758	109,379,107,758
Ngân hàng TNHH Indovina	11,925,416,900	11,925,416,900		93,304,440	12,018,721,340	12,018,721,340
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	3,825,486,360	3,825,486,360		2,700,000,000	6,525,486,360	6,525,486,360
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2,149,550,890,225	2,149,550,890,225	90,401,958,318	93,888,708,835	2,153,037,640,742	2,153,037,640,742
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	437,531,064,038	437,531,064,038		19,934,726,556	457,465,790,594	457,465,790,594
Ngân hàng Citibank	645,561,620,812	645,561,620,812	2,401,958,318		643,159,662,494	643,159,662,494
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	407,331,971,340	407,331,971,340		33,956,254,168	441,288,225,508	441,288,225,508
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	48,492,500,000	48,492,500,000		7,208,250,000	55,700,750,000	55,700,750,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	499,778,470,575	499,778,470,575		18,942,050,291	518,720,520,866	518,720,520,866
Ngân hàng TNHH Indovina	-	-		5,916,056,230	5,916,056,230	5,916,056,230
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	14,000,000,000	14,000,000,000			14,000,000,000	14,000,000,000
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	88,000,000,000	88,000,000,000	88,000,000,000		-	-
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	8,855,263,460	8,855,263,460		7,931,371,590	16,786,635,050	16,786,635,050
Tổng cộng	2,677,805,732,529	2,677,805,732,529	94,986,403,816	107,134,739,923	2,689,954,068,636	2,689,954,068,636

13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2017	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2018
a) Phải nộp	101,446,892,053	101,378,159,000	156,914,442,007	45,910,609,046
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	11,216,884,966	42,269,556,659	41,194,794,726	12,291,646,899
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	79,453,417	79,453,417	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	4,789,681,002	61,992,929	58,588,931	4,793,085,000
Thuế thu nhập doanh nghiệp	80,400,126,084	47,164,008,826	103,640,284,433	23,923,850,477
Thuế thu nhập cá nhân	4,087,735,763	10,137,144,962	10,134,217,720	4,090,663,005
Thuế nhà thầu nộp thay	166,840,856	967,683,265	1,133,096,013	1,428,108
Thuế môn bài	-	35,000,000	35,000,000	-
Các loại thuế khác	785,623,382	663,318,942	639,006,767	809,935,557

15 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí lãi vay	38,676,189,847	26,105,000,956
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		604,555,988
- Các khoản trích trước khác	27,098,200,624	21,502,258,501

Cộng

31/03/2018

31/12/2017

66,378,946,459

47,607,269,457

b) Dài hạn

- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Các khoản trích trước khác	4,730,813,819	4,727,694,597

Cộng

4,730,813,819

4,727,694,597

16 Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết	212,983,106	212,983,106
- Kinh phí công đoàn	1,583,353,218	1,226,825,029
- Bảo hiểm xã hội	2,594,897,984	793,934,787
- Bảo hiểm y tế	299,285,745	63,172,681
- Bảo hiểm thất nghiệp	192,673,525	45,314,027
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9,056,506,659	9,256,948,892
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	25,422,951,771	2,201,536,212
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	182,228,621,580	204,024,116,945

Cộng

31/03/2018

31/12/2017

221,591,273,588

217,824,831,679

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	32,438,583,653	32,352,083,653
--------------------------------	----------------	----------------

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

32,438,583,653

32,352,083,653

	31/03/2018	31/12/2017
17 Doanh thu chưa thực hiện		
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	478,000,000	836,500,000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-
Cộng	478,000,000	836,500,000
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	-
18 Dự phòng phải trả	31/03/2018	31/12/2017
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	219,483,442,869	153,383,069,852
- Dự phòng phải trả khác	13,940,991,191	-
Cộng	233,424,434,060	153,383,069,852
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	42,820,353,318	90,219,129,909
- Dự phòng phải trả khác	-	-
Cộng	42,820,353,318	90,219,129,909
19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/03/2018	31/12/2017
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	31,283,331,884	30,243,902,936
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31,283,331,884	30,243,902,936
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	20%	20%
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	(1,039,428,948)	1,661,105,123
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:	(1,039,428,948)	1,661,105,123

D. N. O
T.C
T. H. A. N. I

20 Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	CỘNG
Số dư đầu năm trước	2,814,401,620,000	130,912,914,538	47,218,399,245	580,536,736,829	760,392,579,627	4,333,462,250,239
- Tăng vốn trong kỳ				-	155,106,018,500	155,106,018,500
- Lãi trong kỳ				450,110,653,904	83,575,464,927	533,686,118,831
- Tăng khác		74,673,796,757			2,622,051,183	77,295,847,940
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(410,367,405,454)	(27,481,119,301)	(437,848,524,755)
Số dư cuối năm trước	2,814,401,620,000	205,586,711,295	47,218,399,245	620,279,985,279	974,214,994,936	4,661,701,710,755
Số dư đầu kỳ này	2,814,401,620,000	205,586,711,295	47,218,399,245	620,279,985,279	974,214,994,936	4,661,701,710,755
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ				126,883,013,339	23,026,106,763	149,909,120,102
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ này	2,814,401,620,000	205,586,711,295	47,218,399,245	747,162,998,618	997,241,101,699	4,811,610,830,857

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/03/2018	31/12/2017
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,435,360,800,000	1,435,360,800,000
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,379,040,820,000	1,379,040,820,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp đầu năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ tức

	31/03/2018	31/12/2017
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-

đ) Cổ phiếu

	31/03/2018	31/12/2017
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu

10,000

10,000

274
GỐC
Ổ P
ẤN
AU
H

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/03/2018	31/12/2017
- Quỹ đầu tư phát triển	205,586,711,295	205,586,711,295
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	47,218,399,245	47,218,399,245
21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh		
22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/03/2018	31/12/2017
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	1,725,240.07	5,141,697.00
- EUR	21,220.50	90,031.00
- JPY	-	-
- SGD	667.75	673.00
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-
23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình		
VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Doanh thu bán hàng	619,728,213,011	650,730,180,579
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	1,162,522,528,089	1,001,316,559,466
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Giá vốn hàng hoá đã bán	619,244,802,641	650,028,217,050
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	932,349,310,226	814,655,538,243
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,551,594,112,867	1,464,683,755,293
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	30,612,978,561	27,713,237,653
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,108,242,240	22,667,674,340
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2,386,531,895	3,232,225,609
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	739,262,366
Cộng	34,107,752,696	54,352,399,968
5 Chi phí tài chính	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Lãi tiền vay	32,263,744,301	36,543,191,884
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,117,857,201	2,493,830,808
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	3,573,332,695	147,656,749

19:
 GP
 AN
 AI
 HI
 PH

- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		-	-
Cộng		37,954,934,197	39,184,679,441
6 Thu nhập khác		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		3,863,633	-
- Tiền phạt thu được		-	-
- Các khoản khác		5,950,632,404	2,343,713,878
Cộng		5,954,496,037	2,343,713,878
7 Chi phí khác		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-
- Các khoản bị phạt		23,815,617	-
- Chi phí khác		675,638,047	292,932,344
Cộng		699,453,664	292,932,344
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		272,028,682,444	352,388,091,682
- Chi phí nhân công		143,221,913,798	142,179,075,196
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		153,366,861,448	109,855,401,345
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		814,134,736,975	625,948,086,137
- Chi phí khác bằng tiền		214,014,416,506	282,639,478,785
Cộng		1,596,766,611,171	1,513,010,133,145
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác		-	-
- Các khoản ghi giảm khác		-	-
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:		195,886,404,959	162,863,766,413
- Điều chỉnh trong kỳ:		39,245,924,611	10,309,765,372
+ <i>Thu nhập không chịu thuế</i>		39,245,924,611	10,309,765,372
+ <i>Các khoản chi phí không được khấu trừ</i>		-	-
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo		235,132,329,570	173,173,531,785
- Lỗ năm trước mang sang (-)		-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo		20%	20%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		47,026,465,914	34,634,706,357
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		(1,039,428,948)	1,661,105,123



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

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

IX. Những thông tin khác

1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết:

- Chi phí thuê hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ: - -

b) Công cụ tài chính:

b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :

	31/03/2018	31/12/2017
+ Các khoản vay	2,677,805,732,529	2,689,954,068,636
<i>Trừ : Tiền và tương đương tiền</i>	1,391,541,121,057	1,959,453,323,823
+ Nợ thuần	1,286,264,611,472	730,500,744,813
+ Vốn chủ sở hữu	4,811,610,830,857	4,661,701,710,755
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu	0.27	0.16

b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :

Tài sản tài chính

	31/03/2018	31/12/2017
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	1,391,541,121,057	1,959,453,323,823
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	1,032,447,664,044	813,928,934,978
+ Đầu tư tài chính	45,937,767,300	45,937,767,300

Tổng cộng

2,469,926,552,401 2,819,320,026,101

Công nợ tài chính

+ Các khoản vay	2,677,805,732,529	2,689,954,068,636
+ Phải trả người bán và phải trả khác	1,183,273,050,925	1,221,124,807,365
+ Chi phí phải trả	71,109,760,278	52,334,954,054

Tổng cộng

3,932,188,543,732 3,963,413,830,055

Chênh lệch thanh khoản thuần

(1,462,261,991,331) (1,144,093,803,954)

Chênh lệch trên được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Tổng Công ty phải trả. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phải sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Tổng Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần;

b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

- Tỷ giá thực tế kỳ báo cáo so với đầu năm 2017 ít biến động và giảm nhẹ, tuy nhiên mức biến động này đã được Tổng Công ty dự phòng khi xây dựng kế hoạch tài chính năm 2018 (dự kiến tăng giảm bình quân cả năm 3%).

2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: Không phát sinh

3 Thông tin về các bên liên quan:

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:

	Quý 1/2018	Quý 1/2017
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	676,661,197,306	703,778,763,300
- Chi phí lãi vay	9,413,316,447	12,867,785,138
- Phải thu thương mại	475,906,524,192	361,878,755,313
- Phải thu khác	21,112,796,671	19,077,297,126
- Phải trả thương mại	541,700,154,500	595,098,406,907
- Phải trả khác	182,615,766,168	121,713,356,942

22/4/2018
 NG CÔN
 CỔ PH
 VẬN T
 ĐẦU K
 P. HỒ

4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Tổng Công ty được chia thành 4 bộ phận hoạt động : a) Bộ phận kinh doanh dịch vụ vận tải; b) Bộ phận kinh doanh dịch vụ hàng hải dầu khí; c) Bộ phận kinh doanh dịch vụ khác và d) Hoạt động thương mại.

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2018	Quý 1/2017
+ Dịch vụ vận tải	898,821,544,493	800,169,202,678
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	252,864,693,220	184,533,970,355
+ Dịch vụ khác	10,836,290,376	16,613,386,433
+ Thương mại	619,728,213,011	650,730,180,579
	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2018	Quý 1/2017
+ Dịch vụ vận tải	778,029,053,091	668,572,099,600
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	144,700,680,777	132,412,126,735
+ Dịch vụ khác	9,619,576,358	13,671,311,908
+ Thương mại	619,244,802,641	650,028,217,050
	1,551,594,112,867	1,464,683,755,293

5 Thông tin so sánh

	Quý 1/2018	Quý 1/2017	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,782,250,741,100	1,652,046,740,045	130,204,001,055	7,9%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	195,886,404,959	162,863,766,413	33,022,638,546	20,3%

Nguyên nhân chênh lệch:

- So với cùng kỳ năm trước, doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 130.2 tỷ đồng tương đương tăng 7.9% và lợi nhuận trước thuế tăng 33.02 tỷ đồng tương đương tăng 20.3%, nguyên nhân chính tăng doanh thu và lợi nhuận tăng là do những yếu tố sau: Do doanh thu dịch vụ vận tải và dịch vụ hàng hải dầu khí của đơn vị hoạt động ổn định và tăng so với cùng kỳ, cùng với việc quản trị tốt chi phí đầu vào như chi phí nhiên liệu, vật tư phụ tùng, chi phí khai thác tàu... đã góp phần làm tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

6 Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp hoạt động ổn định, Đội tàu được khai thác liên tục và tuyệt đối an toàn

7 Những thông tin khác: Không có

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Anh Nam

Lập, ngày 27 tháng 4 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh