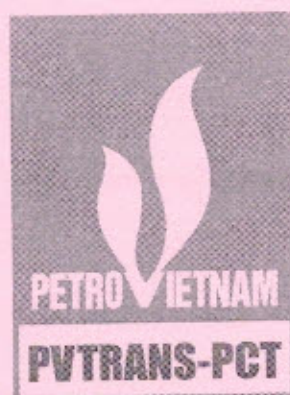


**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ  
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ - VẬN TẢI DẦU KHÍ CỬU LONG**

**Địa chỉ: 18 Nguyễn Cửu Vân, P17, Quận Bình Thạnh, Tp.Hcm**

**Điện thoại: 08.62582330 Fax: 08.62582334**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ III NĂM 2013**

*Tp Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2013*



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ CỬU LONG**

Số 18, đường Nguyễn Cửu Vân, P.17, Quận Bình Thạnh, Tp.HCM  
 Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2013

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thu yết min h	30/9/2013	31/12/2012
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>237,070,738,641</b>	<b>182,872,191,240</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>01</b>	<b>80,071,752,949</b>	<b>97,158,502,806</b>
1. Tiền	111		14,681,752,949	10,612,275,722
2. Các khoản tương đương tiền	112		65,390,000,000	86,546,227,084
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>02</b>	<b>67,514,187,396</b>	<b>3,034,829,900</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		71,506,516,376	7,223,710,080
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(3,992,328,980)	(4,188,880,180)
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>78,598,513,981</b>	<b>76,545,299,484</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	03	74,896,311,493	76,850,249,137
2. Trả trước cho người bán	132	03	13,867,013,654	15,476,260,972
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	03	10,898,705,102	5,282,305,643
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	03	(21,063,516,268)	(21,063,516,268)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>6,339,955,760</b>	<b>3,930,447,077</b>
1. Hàng tồn kho	141	04	6,339,955,760	3,930,447,077
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,546,328,555</b>	<b>2,203,111,973</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,809,167,640	662,936,727
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			18,000,000
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	03	2,737,160,915	1,522,175,246
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>140,164,261,880</b>	<b>159,653,430,580</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>129,843,300,033</b>	<b>149,157,049,066</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	05	129,661,554,975	148,932,277,126
- Nguyên giá	222		263,457,772,365	263,749,782,438
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(133,796,217,390)	(114,817,505,312)
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	06	132,252,558	188,494,440
- Nguyên giá	228		443,967,020	443,967,020
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(311,714,462)	(255,472,580)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	07	49,492,500	36,277,500
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>8,511,460,000</b>	<b>8,511,460,000</b>
1. Nguyên giá	241		8,511,460,000	8,511,460,000
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào Công ty con	251			
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			



V. Tài sản dài hạn khác	260		1,809,501,847	1,984,921,514
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	08	570,693,847	522,207,409
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			303,156,105
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,238,808,000	1,159,558,000
C. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)	270		377,235,000,521	342,525,621,820

NGUỒN VỐN	Mã số	Thu yết min h	30/9/2013	31/12/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		131,659,538,052	102,940,682,648
I. Nợ ngắn hạn	310		113,704,623,153	91,130,727,104
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312		79,474,158,914	70,558,647,708
3. Người mua trả tiền trước	313		2,367,378,048	613,458,614
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	09	2,082,253,643	2,074,686,806
5. Phải trả người lao động	315		13,412,321,717	12,496,132,477
6. Chi phí phải trả	316	10	11,286,368,457	1,934,078,643
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	318			
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	11	4,571,310,312	3,274,893,412
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		510,832,062	178,829,444
II. Nợ dài hạn	330		17,954,914,899	11,809,955,544
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		17,954,914,899	11,809,955,544
4. Vay và nợ dài hạn	334			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		245,575,462,469	239,584,939,172
I. Vốn chủ sở hữu	410	12	245,575,462,469	239,584,939,172
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		230,000,000,000	230,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		375,058,709	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		490,823,431	115,764,722
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14,709,580,329	9,469,174,450
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		377,235,000,521	342,525,621,820

KHÔNG CÓ CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tp.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2013

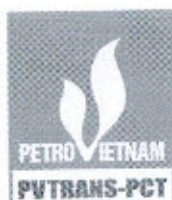
GIÁM ĐỐC



  
Phan Thị Diệu Thúy



  
Nguyễn Duyên Hiền  
Trang 2/16



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ CỬU LONG**  
 Số 18, đường Nguyễn Cửu Vân, P.17, Quận Bình Thạnh, Tp.HCM  
 Mẫu số B 02-DN/HN (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

*Quý III năm 2013*

*Đơn vị tính : đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thu yết minh	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	13	162,659,856,586	233,823,376,454	596,453,273,132	639,611,603,783
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	14		(35,446,506)	20,600,700	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	15	162,659,856,586	233,858,822,960	596,432,672,432	639,611,603,783
4. Giá vốn hàng bán	11	16	156,808,697,578	227,713,184,983	581,145,868,270	623,383,334,434
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5,851,159,008	6,145,637,977	15,286,804,162	16,228,269,349
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	17	2,606,996,927	2,208,915,227	7,331,559,461	7,983,565,551
7. Chi phí tài chính	22	18		307,730,000	-	407,055,000
Trong đó : Chi phí lãi vay	23				-	99,325,000
8. Chi phí bán hàng	24		149,952,726	100,538,980	556,985,285	306,460,559
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,695,652,763	5,352,360,691	13,190,154,998	16,286,281,972
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3,612,550,446	2,593,923,533	8,871,223,340	7,212,037,369
11. Thu nhập khác	31	19	2,864,652,792	13,052,261,545	6,607,835,872	14,106,516,523
12. Chi phí khác	32	20	2,353,785,573	12,119,725,968	4,987,898,534	12,711,498,265
13. Lợi nhuận khác	40		510,867,219	932,535,577	1,619,937,338	1,395,018,258
14. Lãi /(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45				-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4,123,417,665	3,526,459,110	10,491,160,678	8,607,055,627
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	21	1,635,015,955	889,864,778	3,247,363,858	2,175,638,907
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				303,156,105	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2,488,401,710	2,636,594,332	6,940,640,715	6,431,416,720
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		108	115	302	280

*Tp.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2013*

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



*Phan Thị Diệu Thúy*

*Phan Thị Diệu Thúy*

*Nguyễn Duyên Hiền*





**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ CỬU LONG**

Số 18, đường Nguyễn Cửu Vân, P.17, Quận Bình Thạnh, Tp.HCM  
 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**

*Từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/9/2013*

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	10,491,160,678	8,607,055,627
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	28,068,874,095	28,880,305,704
- Các khoản dự phòng	03	(196,551,200)	1,963,709,039
- Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hoái đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(8,951,496,799)	(9,628,166,780)
- Chi phí lãi vay	06		99,325,000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	29,411,986,774	29,922,228,590
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(66,336,020,793)	(40,180,590,781)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	(2,409,508,683)	702,849,634
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	21,804,008,375	38,089,543,142
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2,343,216,582)	3,361,273,114
- Tiền lãi vay đã trả	13		(99,325,000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2,477,476,184)	(808,066,697)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15	13,334,483,430	5,675,066,255
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(3,414,574,595)	(3,021,523,639)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(12,430,318,258)</b>	<b>33,641,454,618</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(15,168,893,603.00)	(10,639,515,120)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	6,998,102,047.00	4,378,181,820
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5,421,000,000
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	3,514,359,957	7,165,550,651
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(4,656,431,599)</b>	<b>6,325,217,351</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của đ. nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		26,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(26,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chánh	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		-
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(17,086,749,857)</b>	<b>39,966,671,969</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>97,158,502,806</b>	<b>55,518,261,203</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>80,071,752,949</b>	<b>95,484,933,172</b>

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Phan Thị Diệu Thúy

Phan Thị Diệu Thúy



Trang 4/16



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ III NĂM 2013**

### **I. Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp**

**1. Hình thức sở hữu vốn : Vốn thuộc sở hữu Công ty Cổ phần**

**2. Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ - Thương mại**

**3. Ngành nghề kinh doanh:**

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng taxi theo hợp đồng, theo tuyến cố định, kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, bằng đường thủy nội địa.
- Mua bán: phương tiện, máy móc thiết bị, phụ tùng ngành giao thông vận tải, sản phẩm gas: LPG, CNG, LNG (không mua bán gas tại trụ sở).
- Đại lý kinh doanh xăng dầu.
- Dịch vụ hoán cải phương tiện vận tải (không gia công cơ khí, xi mạ điện, sơn hàn tại trụ sở - không thiết kế phương tiện vận tải).
- Kinh doanh bất động sản. Cho thuê văn phòng. Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).
- Kinh doanh lữ hành nội địa, quốc tế.
- Kinh doanh bãi đỗ xe, trạm dừng.
- Đầu tư, sản xuất, kinh doanh nhà máy thủy điện.
- Kinh doanh vận tải khách bằng xe buýt. Kinh doanh vận tải biển.
- Mua bán phân bón.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu khác (trừ gỗ, tre, nứa); thủy sản.
- Sản xuất xe có động cơ (trừ sản xuất xe máy và không hoạt động tại trụ sở).
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ.
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Chiết nạp sản phẩm gas (không hoạt động tại TP.HCM).

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

1. Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2013 và kết thúc ngày 31/12/2013.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty tuân thủ thực hiện báo cáo tài chính theo qui định tại QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và hệ thống các chuẩn mực kế toán - kiểm toán do Bộ tài Chính đã ban hành

#### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**

Công ty bảo đảm đã tuân thủ nghiêm túc và kịp thời các Chuẩn mực kế toán căn cứ vào các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài Chính ban hành, đúng và đủ các qui định theo chế độ kế toán Việt Nam

#### **3. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy tính**

### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng:**

#### **1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.



Tiền để lập báo cáo tài chính là đồng Việt Nam, các nghiệp vụ phát sinh có thu bằng ngoại tệ khác được quy đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá ngân hàng tại thời điểm phát sinh.

## **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:

Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kiểm kê định kỳ

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho hàng lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất khi giá ghi sổ của chúng cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

## **3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:**

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

TSCĐ hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá và giá trị còn lại được phân theo nhóm: Nhà cửa - vật kiến trúc; máy móc thiết bị; phương tiện vận tải và chuyên dùng; thiết bị dụng cụ quản lý. TSCĐ vô hình là chương trình phần mềm quản lý

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

Phương pháp khấu hao TSCĐ: phương pháp khấu hao đường thẳng, tỷ lệ khấu hao hàng năm được áp dụng phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 25/04/2013.

- Doanh nghiệp không được tiếp tục tính khấu hao đối với những TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết giá trị nhưng vẫn còn sử dụng vào hoạt động sản xuất, kinh doanh.

## **4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất để bán do Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế,

Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác.

- Khấu hao bất động sản đầu tư:

## **5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

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

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được lập cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:

Các khoản đầu tư dài hạn khác thể hiện khoản đầu tư vào các công ty khác mà Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc không có ảnh hưởng đáng kể.

Các khoản đầu tư dài hạn được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư dài hạn. Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư dài hạn được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư dài hạn.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

## **6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:



Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

#### **7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :**

- Chi phí trả trước dài hạn có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

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

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ một đến ba năm kể từ ngày phát sinh.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

#### **8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

Việc ghi nhận doanh thu và chi phí phải phù hợp với nhau. Khi ghi nhận một khoản doanh thu thì phải ghi nhận một khoản chi phí tương ứng có liên quan đến việc tạo ra doanh thu đó. Chi phí tương ứng với doanh thu gồm chi phí của kỳ tạo ra doanh thu và chi phí của các kỳ trước hoặc chi phí phải trả nhưng liên quan đến doanh thu của kỳ đó.

#### **9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí trả trước, dự phòng:**

- Chi phí trả trước được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh đã hoàn thành, có chứng từ hợp lệ, tuân thủ nguyên tắc chi phí phù hợp doanh số sẽ thu.
- Các khoản dự phòng chỉ thực hiện khi có phát sinh phù hợp qui định của Bộ Tài Chính cho phép.
- Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Vốn chủ sở hữu được phản ánh trong Bảng cân đối kế toán, gồm: vốn của các nhà đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, lợi nhuận giữ lại, các quỹ, lợi nhuận chưa phân phối, chênh lệch tỷ giá và chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Căn cứ điều lệ hoạt động, cổ phiếu đang lưu hành được mua lại là cổ phiếu ngân quỹ được hạch toán giảm nguồn vốn cổ phần.
- Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ đăng ký trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.
- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ Công ty được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ % trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.

#### **11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi các giao dịch về cung cấp dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, giá trị hợp lý, chắc chắn sẽ thu hoặc đã thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính: là các khoản thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, lợi nhuận được chia từ việc góp vốn liên doanh.

#### **12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

#### **13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:**

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



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

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

#### 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam tại thời điểm ghi nhận trong sổ sách kế toán theo tỷ giá liên ngân hàng

#### V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	30/9/2013	31/12/2012
<b>01. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	163,118,981	404,040,585
- Tiền gửi ngân hàng	14,518,633,968	10,208,235,137
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	65,390,000,000	86,546,227,084
	<b>80,071,752,949</b>	<b>97,158,502,806</b>
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	6,403,710,080	6,403,710,080
- Đầu tư ngắn hạn khác (TGNH có kỳ hạn > 3 tháng ~ 1 năm)	65,102,806,296	820,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (-)	(3,992,328,980)	(4,188,880,180)
	<b>67,514,187,396</b>	<b>3,034,829,900</b>
<b>03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu của khách hàng.	74,896,311,493	76,850,349,137
- Trả trước cho người bán.	13,867,013,654	15,476,260,972
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng.		
- Tạm ứng	2,072,400,411	1,259,694,246
- Thẻ chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	506,113,000	262,381,000
- Phải thu khác	11,057,352,606	5,282,305,643
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	(21,063,516,268)	(21,063,516,268)
	<b>81,335,674,896</b>	<b>78,067,474,730</b>
<b>04. Hàng tồn kho</b>		
- Nguyên liệu, vật liệu, PT thay thế	4,122,225,765	2,548,229,311
- Công cụ, dụng cụ	64,938,083	841,638,336
- Hàng hóa		540,579,430
- Hàng gửi đi bán	2,152,791,912	
	<b>6,339,955,760</b>	<b>3,930,447,077</b>

**05- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b><u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u></b>					
Số dư đầu kỳ (01/01/2013)	2,702,198,164	259,633,090,650	1,368,493,624	46,000,000	263,749,782,438
- Tăng trong năm	170,500,000	13,576,110,003	43,293,273		13,789,903,276
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Thanh lý, nhượng bán		(12,807,710,115)			(12,807,710,115)
- Giảm khác	(240,344,000)	(27,485,640)	(1,006,373,594)	-	(1,274,203,234)
Số dư cuối kỳ (30/6/2013)	2,632,354,164	260,374,004,898	405,413,303	46,000,000	263,457,772,365
<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>					
Số dư đầu năm	980,889,409	112,830,533,763	994,582,140	11,500,000	114,817,505,312
- Khấu hao trong kỳ	281,939,143	27,618,439,475	106,503,594	5,750,001	28,012,632,213
- Thanh lý, nhượng bán	-	(8,167,637,231)	-	-	(8,167,637,231)
- Giảm khác	(62,683,757)	(13,986,589)	(789,612,558)	-	(866,282,904)
Số dư cuối kỳ (30/6/2013)	1,200,144,795	132,267,349,418	311,473,176	17,250,001	133,796,217,390
<b><u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u></b>					
- Tại ngày đầu năm (01/01/2013)	1,721,308,755	146,802,556,887	373,911,484	34,500,000	148,932,277,126
- Tại ngày cuối kỳ (30/9/2013)	1,432,209,369	128,106,655,480	93,940,127	28,749,999	129,661,554,975

**06. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b><u>Nguyên giá TSCĐ vô hình</u></b>					
Số dư đầu kỳ (01/01/2013)	-	-	443,967,020	-	443,967,020
- Tăng khác (Nộp bổ sung: Thuê sử dụng đất)					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ (30/6/2013)	-	-	443,967,020	-	443,967,020
<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>					
Số dư đầu kỳ (01/01/2013)			255,472,580		255,472,580
- Khấu hao trong kỳ			56,241,882		56,241,882
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ (30/9/2013)	-	-	311,714,462	-	311,714,462
<b><u>Giá trị còn lại của TSCĐVH</u></b>					
- Tại ngày đầu năm (01/01/2013)	-	-	188,494,440	-	188,494,440
- Tại ngày cuối kỳ (30/9/2013)	-	-	132,252,558	-	132,252,558



<b>07. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	49,492,500	36,277,500
<b>08. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Chi phí trả trước chờ phân bổ	570,693,847	522,207,409
	<b>570,693,847</b>	<b>522,207,409</b>
<b>09. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Thuế giá trị gia tăng	122,517,634	1,135,166,971
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,548,250,497	778,362,823
- Thuế thu nhập cá nhân	125,954,345	161,157,012
- Các khoản phải nộp khác	285,531,167	
	<b>2,082,253,643</b>	<b>2,074,686,806</b>

Tình hình tăng giảm khoản thuế và các khoản phải nộp nhà nước trong kỳ như sau: (Phụ lục 1)

<b>10. Chi phí phải trả</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Chi phí phải trả khác	4,760,705,227	1,934,078,643
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	6,525,663,230	-
	<b>11,286,368,457</b>	<b>1,934,078,643</b>

<b>11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	281,261,140	429,723,984
- Kinh phí công đoàn	153,872,241	286,912,965
- Bảo hiểm xã hội	130,289,397	131,694,764
- Bảo hiểm BHYT	55,291,729	30,754,567
- Bảo hiểm BH thất nghiệp	12,184,026	14,204,149
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,938,411,779	2,381,602,983
	<b>4,571,310,312</b>	<b>3,274,893,412</b>

## 12. Vốn chủ sở hữu

a) Vốn của chủ sở hữu (Phụ lục 2)

<b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Tổng công ty Khí Việt Nam	45,000,000,000	45,000,000,000
- Tổng công ty cổ phần vận tải dầu khí	52,037,720,000	52,037,720,000
- Cty CP kinh doanh dịch vụ cao cấp Dầu Khí Việt Nam	15,000,000,000	15,000,000,000
- Cty CP TM Vận tải Sông Đà	1,032,200,000	1,032,200,000
- Tổng Cty Tài chính cổ phần Dầu khí Việt Nam	30,000,000,000	30,000,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	86,930,080,000	86,930,080,000
	<b>230,000,000,000</b>	<b>230,000,000,000</b>

<b>c) Các quỹ của Doanh nghiệp</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- Quỹ Dự phòng tài chính	375,058,709	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	490,823,431	115,764,722
- Lợi nhuận chưa phân phối	14,709,580,329	9,469,174,450
	<b>15,575,462,469</b>	<b>9,584,939,172</b>

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền**

	Lũy kế 30/9/2013	Lũy kế 30/9/2012
<b>13. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Doanh thu bán hàng thương mại	419,584,956,543	488,522,750,006
- Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải	155,318,599,779	129,893,127,442
+ Vận tải bằng taxi	87,554,409,948	69,425,870,532
+ Cho thuê xe văn phòng	57,063,672,470	52,464,605,384
+ Vận tải bằng xe bồn	10,700,517,361	8,002,651,526
- Doanh thu dịch vụ khác	21,549,716,810	21,195,726,335
.. Cho thuê tài xế	20,226,653,001	20,114,869,240
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	1,323,063,809	1,080,857,095
	<b>596,453,273,132</b>	<b>639,611,603,783</b>
<b>14. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	-	-
- Chiết khấu thương mại	20,600,700	-
	<b>20,600,700</b>	-
<b>15. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)</b>		
- Doanh thu thuần bán hàng thương mại	419,584,956,543	488,522,750,006
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ vận tải	155,297,999,079	129,893,127,442
+ Vận tải bằng taxi	87,533,809,248	69,425,870,532
+ Cho thuê xe văn phòng	57,063,672,470	52,464,605,384
+ Vận tải bằng xe bồn	10,700,517,361	8,002,651,526
- Doanh thu thuần dịch vụ khác	21,549,716,810	21,195,726,335
.. Cho thuê tài xế	20,226,653,001	20,114,869,240
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	1,323,063,809	1,080,857,095
	<b>596,432,672,432</b>	<b>639,611,603,783</b>
<b>16. Giá vốn hàng bán (MS 11)</b>		
- Giá vốn bán hàng thương mại	413,489,672,317	483,662,241,940
- Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải	147,853,526,182	121,054,928,141
+ Vận tải bằng taxi	86,707,267,436	72,114,373,318
+ Cho thuê xe văn phòng	50,788,480,380	41,229,276,800
+ Vận tải bằng xe bồn	10,357,778,366	7,711,278,023
- Giá vốn dịch vụ khác	19,802,669,771	18,666,164,353
.. Cho thuê tài xế	18,616,903,647	18,279,301,044
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	1,185,766,124	386,863,309
	<b>581,145,868,270</b>	<b>623,383,334,434</b>
<b>17. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>Quý năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7,045,156,861	7,143,050,651
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	45,851,400	36,000,000
- Hoàn nhập Dự phòng đầu tư chứng khoán	240,551,200	804,514,900
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
	<b>7,331,559,461</b>	<b>7,983,565,551</b>



<b>18. Chi phí tài chính (MS 22)</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>Quý năm trước</b>
- Lãi tiền vay ngân hàng	-	99,325,000
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	307,730,000
- Chi phí tài chính khác	-	407,055,000
<b>19. Thu nhập khác (MS 31)</b>		
- Doanh thu thanh lý tài sản	6,361,910,952	13,963,636,365
- Doanh thu phạt vi phạm hợp đồng	216,500,000	-
- Doanh thu thu nhập khác	29,424,920	142,880,158
	<b>6,607,835,872</b>	<b>14,106,516,523</b>
<b>20. Chi phí khác (MS 32)</b>		
- Thanh lý tài sản	4,692,558,524	9,685,891,150
- Tiền phạt	285,531,167	2,000,000
- Chi phí khác	9,808,843	3,023,607,115
	<b>4,987,898,534</b>	<b>12,711,498,265</b>
<b>21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>Quý năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,714,585,127	2,175,638,907
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	532,778,731	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>3,247,363,858</b>	<b>2,175,638,907</b>
<b>22. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>30/9/2013</b>	<b>Quý năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	455 390 761 970	517,741,657,832
- Chi phí nhân công	62 162 963 969	57,287,184,793
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	28 068 874 095	28,880,305,704
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	39 019 406 026	21,970,422,168
- Chi phí khác bằng tiền	10 251 002 493	14,096,506,468
	<b>594,893,008,553</b>	<b>639,976,076,965</b>

## VII- Những thông tin khác:

### 1. Thông tin về nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch sau đây với các bên liên quan:

Dịch vụ cung cấp	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
Tổng công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	211,522,727.27	215,850,000.0
Công ty Cổ phần DV hàng hải Dầu khí	230,911,909.09	256,094,000.0
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	92,948,117.27	63,042,545.5
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Phương Nam	81,540,000.00	9,767,177.3
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương	98,640,000.00	90,000,000.0
Công ty Cổ phần Vận tải sản phẩm khí Quốc tế	157,289,500.00	100,500,000.0
Công ty CP Vận tải Dầu khí Đông Dương	201,035,454.55	37,021,652.7
	<b>1,073,887,708</b>	<b>772,275,375</b>

Thu nhập của các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát trong năm như sau:

	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
Lương thưởng và các khoản phúc lợi khác	330,273,402	424,940,000
	-	-

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc niên độ kế toán như sau:

	30/09/2013	30/09/2012
<b>Phải thu thương mại</b>		
Công ty CP Vận tải Dầu Phương Đông Việt	-	11,376,011,756

2. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Lợi nhuận trước thuế tăng so với Quý báo cáo cùng kỳ năm trước:

	Quý báo cáo năm nay	Quý báo cáo cùng kỳ năm trước	Chênh lệch
<b>+ Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ</b>	<b>162,659,856,586</b>	<b>233,858,822,960</b>	<b>(71,198,966,374)</b>
- Doanh thu thuần bán hàng thương mại	101,959,482,957	182,767,214,070	(80,807,731,113)
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ vận tải	53,820,865,433	44,899,722,254	8,921,143,179
+ Vận tải bằng taxi	31,015,835,537	23,954,884,881	7,060,950,656
+ Cho thuê xe văn phòng	19,240,721,299	18,327,088,743	913,632,556
+ Vận tải bằng xe bồn	3,564,308,597	2,617,748,630	946,559,967
- Doanh thu thuần dịch vụ khác	6,879,508,196	6,191,886,636	687,621,560
.. Cho thuê tài xế	6,469,943,627	5,958,694,839	511,248,788
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	409,564,569	233,191,797	176,372,772
<b>+ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>4,123,417,665</b>	<b>3,526,459,110</b>	<b>596,958,555</b>

Lập, Ngày 18 tháng 10 Năm 2013

NGƯỜI LẬP

  
Phan Thị Diệu Thúy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Phan Thị Diệu Thúy

GIÁM ĐỐC

  
Nguyễn Tuyên Hiền



## Phụ lục 1

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH**  
**9 tháng đầu năm 2013**

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Phải nộp tại 01/01/2013	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2013		Phải nộp tại 30/9/2012
			Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I. Thuế</b>	<b>10</b>	<b>2,074,686,806</b>	<b>16,032,292,870</b>	<b>16,310,257,200</b>	<b>1,796,722,476</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	1,135,166,971	11,000,836,546	12,013,485,883	122,517,634
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	778,362,823	3,247,363,858	2,477,476,184	1,548,250,497
6. Thu trên vốn	16	-	-	-	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	17	161,157,012	1,775,092,466	1,810,295,133	125,954,345
8. Thuế tài nguyên	18	-	-	-	-
9. Thuế nhà đất	19	-	-	-	-
10. Các loại thuế khác (môn bài)	20	-	9,000,000	9,000,000	-
			-	-	-
<b>II- Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>		<b>285,531,167</b>	<b>-</b>	<b>285,531,167</b>
. Các khoản khác	33		285,531,167	-	285,531,167
			-	-	-
<b>Tổng cộng</b>		<b>2,074,686,806</b>	<b>16,317,824,037</b>	<b>16,310,257,200</b>	<b>2,082,253,643</b>

## 12- Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ bổ sung vốn điều lệ)	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b><u>230,000,000,000</u></b>		<b>=</b>	<b><u>2,315,294,436</u></b>	<b><u>232,315,294,436</u></b>
- Lãi trong kỳ trước				7,501,174,180	7,501,174,180
- Tăng khác			115,764,722		115,764,722
- Giảm khác				(347,294,166)	(347,294,166)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b><u>230,000,000,000</u></b>		<b><u>115,764,722</u></b>	<b><u>9,469,174,450</u></b>	<b><u>239,584,939,172</u></b>
<b>Số dư đầu năm nay (01/01/2013)</b>	<b><u>230,000,000,000</u></b>		<b><u>115,764,722</u></b>	<b><u>9,469,174,450</u></b>	<b><u>239,584,939,172</u></b>
- Lãi trong kỳ	-			6,940,640,715	6,940,640,715
- Tăng khác (phân phối lợi nhuận năm trước)	-	375,058,709	375,058,709		750,117,418
- Giảm khác (phân phối lợi nhuận năm trước)	-			(1,700,234,836)	(1,700,234,836)
<b>Số dư cuối kỳ (30/9/2013)</b>	<b><u>230,000,000,000</u></b>	<b><u>375,058,709</u></b>	<b><u>490,823,431</u></b>	<b><u>14,709,580,329</u></b>	<b><u>245,575,462,469</u></b>



**BẢNG CÂN ĐỐI SỔ PHÁT SINH  
9 THÁNG ĐẦU NĂM 2013**

Tk	Tên tài khoản	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	Tiền mặt	404 040 585		79 605 339 475	79 846 261 079	163 118 981	
112	Tiền gửi ngân hàng	10 208 235 137		1397 962 579 701	1393 652 180 870	14 518 633 968	
121	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	6 403 710 080				6 403 710 080	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	87 366 227 084		478 046 008 187	434 919 428 975	130 492 806 296	
129	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		4 188 880 180	364 055 600	167 504 400		3 992 328 980
131	Phải thu của khách hàng	76 850 349 137	229 458 614	667 957 210 992	671 158 342 611	74 896 311 493	1 476 552 589
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			49 995 964 854	49 995 964 854		
136	Phải thu nội bộ			756 384 224 953	756 384 224 953		
138	Phải thu khác	4 996 469 022		19 737 617 505	16 184 135 739	8 552 484 757	2 533 969
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý			160 577 267	1 929 763	158 647 504	
1388	Phải thu khác	4 996 469 022		19 577 040 238	16 182 205 976	8 393 837 253	2 533 969
139	Dự phòng phải thu khó đòi		21 063 516 268				21 063 516 268
141	Tạm ứng	1 260 194 246	500 000	8 486 542 310	7 673 836 145	2 096 120 499	23 720 088
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	662 936 727		15 948 743 747	14 802 512 834	1 809 167 640	
1421	Chi phí trả trước	662 936 727		5 222 742 770	4 082 046 375	1 803 633 122	
1422	Chi phí chờ kết chuyển			143 359 438	137 824 920	5 534 518	
1423	Chi phí quản lý bộ phận chờ phân bổ			10 582 641 539	10 582 641 539		
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	262 381 000		730 870 000	487 138 000	506 113 000	
152	Nguyên, nhiên vật liệu	2 548 229 311		12 600 499 941	11 026 503 487	4 122 225 765	
153	Công cụ, dụng cụ	841 638 336		1 201 461 141	1 978 161 394	64 938 083	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang			168 867 564 224	168 867 564 224		
156	Hàng hóa	540 579 430		19 680 000	560 259 430		
157	Hàng gửi đi bán			43 183 388 610	41 030 596 698	2 152 791 912	
211	Tài sản cố định hữu hình	263 749 782 438		116 840 296 620	117 132 306 693	263 457 772 365	
213	TSCĐ vô hình	443 967 020				443 967 020	
214	Hao mòn tài sản cố định		115 072 977 892	57 701 769 981	76 736 723 941		134 107 931 852
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		114 817 505 312	57 701 769 981	76 680 482 059		133 796 217 390
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		255 472 580		56 241 882		311 714 462
217	Bất động sản đầu tư	8 511 460 000				8 511 460 000	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	36 277 500		13 215 000		49 492 500	
242	Chi phí trả trước dài hạn	522 207 409		167 803 873	119 317 435	570 693 847	
243	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	303 156 105		- 303 156 105			
244	Ký quỹ, ký cược dài hạn	1 159 558 000		409 250 000	330 000 000	1 238 808 000	
331	Phải trả cho người bán	15 476 260 972	70 558 647 708	557 924 163 795	568 448 922 319	13 867 013 654	79 474 158 914
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	18 000 000	2 074 686 806	66 352 643 615	66 378 210 452		2 082 253 643
334	Phải trả người lao động		12 496 132 477	74 492 119 367	75 408 308 607		13 412 321 717
335	Chi phí phải trả		1 934 078 643	7 732 550 220	17 084 840 034		11 286 368 457
336	Phải trả nội bộ Công ty			598 608 192 359	598 608 192 359		
338	Phải trả và phải nộp khác	285 836 621	3 658 893 412	51 757 810 991	51 339 488 153	2 504 867 849	5 459 601 802
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	142 425	11 810 097 969	15 416 676 655	21 561 636 010	4 069 672 305	22 024 587 204
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		178 829 444	624 592 800	956 595 418		510 832 062
411	Nguồn vốn kinh doanh		230 000 000 000				230 000 000 000
415	Quỹ dự phòng tài chính				375 058 709		375 058 709
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		115 764 722		375 058 709		490 823 431
421	Lợi nhuận chưa phân phối		9 469 174 450	2 764 589 722	8 004 995 601		14 709 580 329
4211	Lợi nhuận năm trước		9 469 174 450	1 700 234 836			7 768 939 614
4212	Lợi nhuận năm nay			1 064 354 886	8 004 995 601		6 940 640 715
511	Doanh thu bán hàng			664 420 861 199	664 420 861 199		
512	Doanh thu bán hàng nội bộ			4 636 599 306	4 636 599 306		
515	Thu nhập hoạt động tài chính			7 620 767 161	7 620 767 161		
521	Chiết khấu thương mại			- 10 732 135	- 10 732 135		
621	Chi phí NVL trực tiếp			28 668 074 495	28 668 074 495		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			53 897 759 969	53 897 759 969		
627	Chi phí sản xuất chung			88 881 468 731	88 881 468 731		
632	Giá vốn hàng bán			594 847 458 847	594 847 458 847		
635	Chi phí hoạt động tài chính			287 180 964	287 180 964		
641	Chi phí bán hàng			631 345 285	631 345 285		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			15 420 119 872	15 420 119 872		
711	Thu nhập khác			9 819 591 362	9 819 591 362		
811	Chi phí khác			8 283 048 735	8 283 048 735		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			3 247 363 858	3 247 363 858		
911	Xác định kết quả kinh doanh			646 515 327 494	646 515 327 494		
<b>Tổng cộng</b>		<b>482 851 638 585</b>	<b>482 851 638 585</b>	<b>7378 760 505 276</b>	<b>7378 760 505 276</b>	<b>540 492 170 014</b>	<b>540 492 170 014</b>

NGƯỜI LẬP

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Phan Thị Diệu Thúy

Phan Thị Diệu Thúy

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2013  
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ - VẬN TẢI DẦU KHÍ CỬU LONG  
QUẢN LÝ VÀO CHỨNG