

**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 I năm 2014

Tp Hồ Chí Minh, tháng 4 năm 2014



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ 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 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thu yết min h	31/3/2014	31/12/2013
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		241,914,496,404	261,921,763,577
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	149,493,581,030	135,502,893,101
1. Tiền	111		39,986,434,169	17,180,232,037
2. Các khoản tương đương tiền	112		109,507,146,861	118,322,661,064
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	02	18,197,548,375	47,347,799,075
1. Đầu tư ngắn hạn	121		21,257,084,355	51,257,084,355
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(3,059,535,980)	(3,909,285,280)
III. Các khoản phải thu	130	03	64,132,869,271	68,174,712,251
1. Phải thu của khách hàng	131		56,380,213,581	67,617,780,609
2. Trả trước cho người bán	132		16,535,109,722	14,237,804,591
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		12,471,405,193	7,572,986,276
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(21,253,859,225)	(21,253,859,225)
IV. Hàng tồn kho	140		5,367,255,847	8,154,928,598
1. Hàng tồn kho	141	04	5,367,255,847	8,154,928,598
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,723,241,881	2,741,430,552
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,624,489,314	572,845,837
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	05	2,098,752,567	2,168,584,715
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		136,616,826,059	136,343,193,286
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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			
II. Tài sản cố định	220		123,948,467,125	123,605,061,617
1. Tài sản cố định hữu hình	221	06	123,802,566,657	123,442,063,855
- Nguyên giá	222		270,731,511,509	261,997,893,463
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(146,928,944,852)	(138,555,829,608)
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	07	96,407,968	113,505,262
- Nguyên giá	228		443,967,020	443,967,020
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(347,559,052)	(330,461,758)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	08	49,492,500	49,492,500
III. Bất động sản đầu tư	240		8,511,460,000	8,511,460,000
1. Nguyên giá	241		8,511,460,000	8,511,460,000
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		4,156,898,934	4,226,671,669
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	09	908,467,034	1,032,239,769
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		1,969,493,900	1,969,493,900
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,278,938,000	1,224,938,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)	270		378,531,322,463	398,264,956,863

NGUỒN VỐN	Mã số	Thu yết min h	31/3/2014	31/12/2013
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		127,096,156,643	150,347,733,481
I. Nợ ngắn hạn	310		110,133,686,444	133,828,562,831
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312		76,295,387,829	96,553,389,646
3. Người mua trả tiền trước	313		334,214,072	1,386,858,746
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	10	717,477,129	5,192,995,933
5. Phải trả người lao động	315		10,435,533,769	13,044,517,944
6. Chi phí phải trả	316	11	16,793,624,811	13,349,079,898
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318			
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	12	5,290,216,772	3,850,088,602
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		267,232,062	451,632,062
II. Nợ dài hạn	330		16,962,470,199	16,519,170,650
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		16,962,470,199	16,519,170,650
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		251,435,165,820	247,917,223,382
I. Vốn chủ sở hữu	410	13	251,435,165,820	247,917,223,382
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	375,058,709
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		490,823,431	490,823,431
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		20,569,283,680	17,051,341,242
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		378,531,322,463	398,264,956,863


KHÔNG CÓ CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN


NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tp.HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2014

GIÁM ĐỐC


Nguyễn Thu Bổng


Phan Thị Diệu Thúy




PHÓ GIÁM ĐỐC
Võ Thanh Sơn



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ 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 I năm 2014

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thu yết minh	Quý I		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	14	279,392,163,791	219,383,364,144	279,392,163,791	219,383,364,144
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	15		9,868,565	-	9,868,565
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	16	279,392,163,791	219,373,495,579	279,392,163,791	219,373,495,579
4. Giá vốn hàng bán	11	17	274,787,335,813	213,683,146,746	274,787,335,813	213,683,146,746
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4,604,827,978	5,690,348,833	4,604,827,978	5,690,348,833
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	18	3,877,321,079	2,478,134,710	3,877,321,079	2,478,134,710
7. Chi phí tài chính	22				-	-
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23				-	-
8. Chi phí bán hàng	24		148,160,823	118,574,088	148,160,823	118,574,088
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,573,438,036	5,039,480,611	4,573,438,036	5,039,480,611
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		3,760,550,198	3,010,428,844	3,760,550,198	3,010,428,844
11. Thu nhập khác	31	19	1,153,654,319	3,703,544,296	1,153,654,319	3,703,544,296
12. Chi phí khác	32	20	391,752,674	3,430,273,731	391,752,674	3,430,273,731
13. Lợi nhuận khác	40		761,901,645	273,270,565	761,901,645	273,270,565
14. Lãi /(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45				-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4,522,451,843	3,283,699,409	4,522,451,843	3,283,699,409
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	21	1,004,509,405	825,424,852	1,004,509,405	825,424,852
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		3,517,942,438	2,458,274,557	3,517,942,438	2,458,274,557
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		153	107	153	107

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tp.HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2014

KIỂM ĐÓC

(Chữ ký)
 NGUYỄN THỊ DIỆU THÚY

(Chữ ký)
 Phan Thị Diệu Thúy



PHÓ GIÁM ĐỐC
(Chữ ký)
 Lê Thanh Sơn



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ 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 01/01/2014 đến ngày 31/3/2014

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế đầu năm đến cuối kỳ báo cáo Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	4,522,451,843	3,283,699,409
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	8,993,640,484	9,664,247,050
- Các khoản dự phòng	03	(849,749,300)	(200,956,200)
- Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3,074,149,722)	(324,877,359)
- Chi phí lãi vay	06		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	9,592,193,305	12,422,112,900
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	2,063,855,180	(12,471,691,126)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	2,787,672,751	(394,277,298)
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	(20,396,439,888)	(1,460,905,676)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1,927,870,742)	(1,567,165,891)
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(3,675,246,355)	(356,193,393)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15		(13,215,000)
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(238,400,000)	(4,993,273,672)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(11,794,235,749)	(8,834,609,156)
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	(9,561,176,364)	(7,040,796,273)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	270,708,315	533,968,268
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	30,000,000,000	
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	5,075,391,727	2,478,134,710
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	25,784,923,678	(4,028,693,295)
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	13,990,687,929	(12,863,302,451)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	135,502,893,101	97,158,502,806
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	149,493,581,030	84,295,200,355

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

(Chữ ký)
 NGƯỜI LẬP

(Chữ ký)
 Phan Thị Diệu Thúy



PHÓ GIÁM ĐỐC

Trang 4/16



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÍ I NĂM 2014**

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).
- Bán buôn, cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Quảng cáo thương mại.
- 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 và kết thúc ngày 31/12
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 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 Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

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

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được qui 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

	31/3/2014	31/12/2013
01. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	148,491,624	7,290,513
- Tiền gửi ngân hàng	39,837,942,545	17,172,941,524
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	109,507,146,861	118,322,661,064
	149,493,581,030	135,502,893,101
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- 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)	14,853,374,275	44,853,374,275
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (-)	(3,059,535,980)	(3,909,285,280)
	18,197,548,375	47,347,799,075
03. Các khoản phải thu		
- Phải thu của khách hàng.	56,380,213,581	67,617,780,609
- Trả trước cho người bán.	16,535,109,722	14,237,804,591
- Phải thu khác	12,471,405,193	7,572,986,276
+ Phải thu khác : N138	9,476,715,846	5,272,831,011
+ Phải thu khác : N338	2,994,689,347	2,300,155,265
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	(21,253,859,225)	(21,253,859,225)
	64,132,869,271	68,174,712,251
04. Hàng tồn kho		
- Nguyên liệu, vật liệu , PT thay thế	5,133,509,002	4,712,276,790
- Công cụ, dụng cụ	32,305,723	30,531,267
- Hàng gửi đi bán	201,441,122	3,412,120,541
	5,367,255,847	8,154,928,598
05. Tài sản ngắn hạn khác		
- Tài sản thiếu chờ xử lý		132,900,785
- Tạm ứng	1,892,639,567	1,829,570,930
- Thẻ chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	206,113,000	206,113,000
	2,098,752,567	2,168,584,715

06- 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
<u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u>					
Số dư đầu năm (01/01/2014)	2,632,354,164	258,914,125,996	405,413,303	46,000,000	261,997,893,463
- Tăng trong năm	-	9,561,176,364	-	-	9,561,176,364
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(827,558,318)	-	-	(827,558,318)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ báo cáo	2,632,354,164	267,647,744,042	405,413,303	46,000,000	270,731,511,509
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>					
Số dư đầu năm (01/01/2014)	1,290,786,655	136,923,639,020	322,237,266	19,166,667	138,555,829,608
- Khấu hao trong kỳ	85,849,971	8,878,012,471	10,764,081	1,916,667	8,976,543,190
- Thanh lý, nhượng bán	-	(603,427,946)	-	-	(603,427,946)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ báo cáo	1,376,636,626	145,198,223,545	333,001,347	21,083,334	146,928,944,852
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u>					
- Tại ngày đầu năm (01/01/2014)	1,341,567,509	121,990,486,976	83,176,037	26,833,333	123,442,063,855
- Tại ngày cuối kỳ báo cáo	1,255,717,538	122,449,520,497	72,411,956	24,916,666	123,802,566,657

07. Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ vô hình</u>					
Số dư đầu năm (01/01/2014)	-	-	443,967,020	-	443,967,020
- Tăng khác (Nộp bổ sung: Thuế sử dụng đất)	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ báo cáo	-	-	443,967,020	-	443,967,020
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>					
Số dư đầu năm (01/01/2014)	-	-	330,461,758	-	330,461,758
- Khấu hao trong kỳ	-	-	17,097,294	-	17,097,294
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ báo cáo	-	-	347,559,052	-	347,559,052
<u>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</u>					
- Tại ngày đầu năm (01/01/2014)	-	-	113,505,262	-	113,505,262
- Tại ngày cuối kỳ báo cáo	-	-	96,407,968	-	96,407,968

08. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	31/3/2014	31/12/2013
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	49,492,500	49,492,500

09. Chi phí trả trước dài hạn	31/3/2014	31/12/2013
- Chi phí trả trước chờ phân bổ	908,467,034	1,032,239,769
	908,467,034	1,032,239,769

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/3/2014	31/12/2013
- Thuế giá trị gia tăng	163,904,341	1,790,025,256
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	456,509,405	3,127,246,355
- Thuế thu nhập cá nhân	97,063,383	275,724,322
- Các khoản phải nộp khác		
	717,477,129	5,192,995,933

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

11. Chi phí phải trả	31/3/2014	31/12/2013
- Chi phí phải trả khác	3,491,379,811	4,396,834,898
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	13,302,245,000	8,952,245,000
	16,793,624,811	13,349,079,898

12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/3/2014	31/12/2013
- Tài sản thừa chờ giải quyết	213,085,866	237,942,384
- Kinh phí công đoàn	178,545,342	110,893,385
- BHXH - BHYT - BHTN	614,183,697	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,284,401,867	3,501,252,833
	5,290,216,772	3,850,088,602

13. Vốn chủ sở hữu

a) Vốn của chủ sở hữu (Phụ lục 2)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/3/2014	31/12/2013
- 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
- Công ty cổ phần 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
	230,000,000,000	230,000,000,000

c) Các quỹ của Doanh nghiệp	31/3/2014	31/12/2013
- Quỹ Dự phòng tài chính	375,058,709	375,058,709
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	490,823,431	490,823,431
- Lợi nhuận chưa phân phối	20,569,283,680	17,051,341,242
	21,435,165,820	17,917,223,382

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

14. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	Từ 01/01/2014 đến 31/3/2014	Từ 01/01/2013 đến 31/3/2013
- Doanh thu bán hàng thương mại	221,334,839,223	163,415,077,468
- Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải	51,258,556,389	50,000,636,809
+ Vận tải bằng taxi	24,888,409,798	27,998,404,750
+ Cho thuê xe văn phòng	22,343,228,743	19,096,080,477
+ Vận tải bằng xe bồn	4,026,917,848	2,906,151,582
- Doanh thu dịch vụ khác	6,798,768,179	5,967,649,867
.. Cho thuê tài xế	6,336,200,207	5,813,721,231
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	462,567,972	153,928,636
	279,392,163,791	219,383,364,144
15. Các khoản giảm trừ doanh thu		-
- Chiết khấu thương mại (dịch vụ taxi)	-	9,868,565
	-	9,868,565
16. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)		
- Doanh thu thuần bán hàng thương mại	221,334,839,223	163,415,077,468
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ vận tải	51,258,556,389	49,990,768,244
+ Vận tải bằng taxi	24,888,409,798	27,988,536,185
+ Cho thuê xe văn phòng	22,343,228,743	19,096,080,477
+ Vận tải bằng xe bồn	4,026,917,848	2,906,151,582
- Doanh thu thuần dịch vụ khác	6,798,768,179	5,967,649,867
.. Cho thuê tài xế	6,336,200,207	5,813,721,231
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	462,567,972	153,928,636
	279,392,163,791	219,373,495,579
17. Giá vốn hàng bán (MS 11)		
- Giá vốn bán hàng thương mại	222,323,325,804	161,215,405,540
- Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải	47,349,869,375	47,118,701,338
+ Vận tải bằng taxi	24,837,561,185	28,036,238,410
+ Cho thuê xe văn phòng	18,750,157,934	16,456,958,964
+ Vận tải bằng xe bồn	3,762,150,256	2,625,503,964
- Giá vốn dịch vụ khác	5,114,140,634	5,349,039,868
.. Cho thuê tài xế	4,597,885,310	5,141,399,476
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	516,255,324	207,640,392
	274,787,335,813	213,683,146,746
18. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,027,571,779	2,277,178,510
- Hoàn nhập Dự phòng đầu tư chứng khoán	849,749,300	200,956,200
	3,877,321,079	2,478,134,710

19. Thu nhập khác (MS 31)

- Thu từ thanh lý tài sản
- Thu nhập khác

Từ 01/01/2014
đến 31/3/2014

Từ 01/01/2013
đến 31/3/2013

270,708,315

2,090,909,091

882,946,004

1,612,635,205

1,153,654,319

3,703,544,296

20. Chi phí khác (MS 32)

- Thanh lý tài sản
- Tiền phạt
- Chi phí khác

224,130,372

1,766,031,732

-

18,000,000

167,622,302

1,646,241,999

391,752,674

3,430,273,731

21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)

- Lợi nhuận trước thuế

4,522,451,843

3,283,699,409

Trừ thu nhập không chịu thuế

-

-

Cộng các khoản chi phí không được khấu trừ

43,500,000

18,000,000

Thu nhập chịu thuế

4,565,951,843

3,301,699,409

- Thuế suất thông thường

22%

25%

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

1,004,509,405

825,424,852

22. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Giá vốn thương mại
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Từ 01/01/2014
đến 31/3/2014

Từ 01/01/2013
đến 31/3/2013

222,323,325,804

161,215,405,540

10,721,555,810

13,610,879,986

21,217,538,329

21,673,464,934

8,993,640,484

9,664,247,050

11,529,623,759

10,404,324,412

4,723,250,486

2,272,879,523

279,508,934,672

218,841,201,445

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

- Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí - PVTrans
- Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Vũng Tàu
- Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Thái Bình Dương
- Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Phương Nam
- Công ty Cổ phần Vận Tải Sản Phẩm Khí Quốc Tế
- Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Đồng Dương
- CN TCT - Công Ty Dịch Vụ Hàng Hải
- Công ty Trách Nhiệm Hữu Hạn PVTRANS EMAS

Quý báo cáo Năm nay

Quý báo cáo Năm trước

455,484,457

217,322,727

85,776,786

89,200,616

95,285,455

90,360,000

98,852,000

2,651,818

825,799,035

124,691,428

278,930,909

531,746,205

265,549,294

254,925,273

7,770,300

4,234,159

2,113,448,235

1,315,132,227

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

	Quý báo cáo Năm nay	Quý báo cáo Năm trước
Lương thưởng và các khoản phúc lợi khác	506,454,286	643,309,421

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ báo cáo như sau:

Phải thu thương mại	31/3/2014	31/12/2013
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí - PVTrans	178,180,000	2,634,642,580
Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Vũng Tàu	62,804,940	31,011,255
Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Thái Bình Dương	35,778,000	880,000
Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Phương Nam	39,524,100	34,995,400
Công ty Cổ phần Vận Tải Sản Phẩm Khí Quốc Tế	18,898,000	58,804,900
Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu Khí Đông Dương	599,636,200	732,483,613
CN TCT - Công Ty Dịch Vụ Hàng Hải	122,796,168	90,739,745
Công ty Trách Nhiệm Hữu Hạn PVTRANS EMAS	12,512,430	12,088,800
	1,070,129,838	3,595,646,293

2. Thông tin so sánh:


	Quý báo cáo năm nay	Quý báo cáo cùng kỳ năm trước	Chênh lệch
+ Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	279,392,163,791	219,373,495,579	60,018,668,212
- Doanh thu thuần bán hàng thương mại	221,334,839,223	163,415,077,468	57,919,761,755
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ vận tải	51,258,556,389	49,990,768,244	1,267,788,145
+ Vận tải bằng taxi	24,888,409,798	27,988,536,185	(3,100,126,387)
+ Cho thuê xe văn phòng	22,343,228,743	19,096,080,477	3,247,148,266
+ Vận tải bằng xe bồn	4,026,917,848	2,906,151,582	1,120,766,266
- Doanh thu thuần dịch vụ khác	6,798,768,179	5,967,649,867	831,118,312
.. Cho thuê tài xế	6,336,200,207	5,813,721,231	522,478,976
.. Quảng cáo, Sửa chữa...	462,567,972	153,928,636	308,639,336
+ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4,522,451,843	3,283,699,409	1,238,752,434

Lập, Ngày 18 tháng 4 Năm 2014

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KT GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Sơn


Phan Thị Diệu Thúy




Lê Thanh Sơn

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH
Năm 2014

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Phải nộp tại 01/01/2014	Số phát sinh Quý I năm 2014		Phải nộp tại 31/3/2014
			Số phải nộp VNĐ	Số đã nộp VNĐ	
I. Thuế	10	5,192,995,933	3,918,718,183	8,394,236,987	VND 717,477,129
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	1,790,025,256	2,304,550,675	3,930,671,590	163,904,341
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	3,127,246,355	1,004,509,405	3,675,246,355	456,509,405
6. Thu trên vốn	16	-			-
7. Thuế thu nhập cá nhân	17	275,724,322	600,658,103	779,319,042	97,063,383
8. Thuế tài nguyên	18	-			-
9. Thuế nhà đất	19	-			-
10. Các loại thuế khác (môn bài)	20	-	9,000,000	9,000,000	-
II- Các khoản phải nộp khác	30		-	-	-
. Các khoản khác	33				-
Tổng cộng		5,192,995,933	3,918,718,183	8,394,236,987	717,477,129

13- 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
Số dư đầu năm trước (01/01/2013)	<u>230,000,000,000</u>		<u>115,764,722</u>	<u>9,469,174,450</u>	<u>239,584,939,172</u>
- Lãi trong kỳ trước		375,058,709	375,058,709	9,282,401,628	9,282,401,628
- Tăng khác				750,117,418	750,117,418
- Giảm khác				(1,700,234,836)	(1,700,234,836)
Số dư cuối năm trước	<u>230,000,000,000</u>	<u>375,058,709</u>	<u>490,823,431</u>	<u>17,051,341,242</u>	<u>247,917,223,382</u>
Số dư đầu năm nay (01/01/2014)	<u>230,000,000,000</u>	<u>375,058,709</u>	<u>490,823,431</u>	<u>17,051,341,242</u>	<u>247,917,223,382</u>
- Lãi trong kỳ	-			3,517,942,438	3,517,942,438
- Tăng khác (phân phối lợi nhuận năm trước)	-				-
- Giảm khác (phân phối lợi nhuận năm trước)	-				-
Số dư cuối kỳ báo cáo	<u>230,000,000,000</u>	<u>375,058,709</u>	<u>490,823,431</u>	<u>20,569,283,680</u>	<u>251,435,165,820</u>

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý I - Năm 2014

Tk	Tên tài khoản	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
111	Tiền mặt	7 290 513		21 623 584 781	21 482 383 670	148 491 624	
112	Tiền gửi ngân hàng	135 494 991 373		348 645 738 377	334 795 640 344	149 345 089 406	
121	Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	6 403 710 080				6 403 710 080	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	44 853 374 275		9 000 000 000	39 000 000 000	14 853 374 275	
129	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		3 909 285 280	849 749 300			3 059 535 980
131	Phải thu của khách hàng	57 617 780 609	804 804 195	302 576 146 049	313 083 877 493	56 380 213 581	74 968 611
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	133 850 420		25 674 439 233	25 808 289 653		
136	Phải thu nội bộ	85 798 930 023		120 455 524 463	206 254 454 486		
138	Phải thu khác	5 405 731 796	981 361	8 168 154 498	4 096 189 087	9 476 715 846	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		21 253 859 225				21 253 859 225
141	Tạm ứng	1 848 469 318	18 898 388	2 212 552 692	2 149 484 055	1 892 639 567	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn	572 845 837		6 713 526 615	4 661 883 138	2 624 489 314	
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	206 113 000				206 113 000	
152	Nguyên, nhiên vật liệu	4 712 276 790		1 788 394 148	1 367 161 936	5 133 509 002	
153	Công cụ, dụng cụ	30 531 267		79 451 182	77 676 726	32 305 723	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang			53 064 754 161	53 064 754 161		
157	Hàng gửi đi bán	3 412 120 541		8 895 305 521	12 105 984 940	201 441 122	
211	Tài sản cố định hữu hình	261 997 893 463		89 918 296 285	81 184 678 239	270 731 511 509	
213	TSCĐ vô hình	443 967 020				443 967 020	
214	Hao mòn tài sản cố định		138 886 291 366	45 051 633 601	53 441 846 139		147 276 503 904
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		138 555 829 608	45 051 633 601	53 424 748 845		146 928 944 852
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		330 461 758		17 097 294		347 559 052
217	Bất động sản đầu tư	8 511 460 000				8 511 460 000	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	49 492 500				49 492 500	
242	Chi phí trả trước dài hạn	1 032 239 769		8 314 420	132 087 155	908 467 034	
243	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	1 969 493 900				1 969 493 900	
244	Ký quỹ, ký cược dài hạn	1 224 938 000		90 000 000	36 000 000	1 278 938 000	
331	Phải trả cho người bán	14 237 804 591	96 553 389 646	299 333 933 957	276 778 627 009	16 535 109 722	76 295 387 829
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		5 326 846 353	34 355 568 699	29 746 199 475		717 477 129
334	Phải trả người lao động		13 044 517 944	22 869 344 485	20 260 360 310		10 435 533 769
335	Chi phí phải trả		13 349 079 898	1 834 895 283	5 279 440 196		16 793 624 811
336	Phải trả nội bộ Công ty	11 925 695 467	97 724 014 275	218 509 775 234	132 711 456 426		
338	Phải trả và phải nộp khác	2 300 155 265	4 431 161 792	10 669 497 325	11 093 263 684	2 994 689 347	5 549 462 233
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5 509 836 483	22 029 007 133	19 689 146 221	20 132 445 770	6 386 195 216	23 348 665 415
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		451 632 062	184 400 000			267 232 062
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		490 823 431				490 823 431
421	Lợi nhuận chưa phân phối		17 051 341 242	36 823 859 500	40 341 801 938		20 569 283 680
4211	Lợi nhuận năm trước		17 051 341 242	4 020 876 689	4 020 876 689		17 051 341 242
4212	Lợi nhuận năm nay			32 802 982 811	36 320 925 249		3 517 942 438
511	Doanh thu bán hàng			311 361 327 560	311 361 327 560		
512	Doanh thu bán hàng nội bộ			1 283 086 954	1 283 086 954		
515	Thu nhập hoạt động tài chính			3 877 321 079	3 877 321 079		
621	Chi phí NVL trực tiếp			9 318 797 955	9 318 797 955		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			15 323 363 105	15 323 363 105		
627	Chi phí sản xuất chung	30 378 405	30 378 405	27 225 377 329	27 225 377 329		
632	Giá vốn hàng bán			280 549 978 249	280 549 978 249		
641	Chi phí bán hàng			148 160 823	148 160 823		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4 573 438 036	4 573 438 036		
711	Thu nhập khác			1 153 654 319	1 153 654 319		
811	Chi phí khác			391 752 674	391 752 674		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1 004 509 405	1 004 509 405		
911	Xác định kết quả kinh doanh			324 455 729 157	324 455 729 157		
	Tổng cộng	665 731 370 705	665 731 370 705	2669 752 482 675	2669 752 482 675	556 507 416 788	556 507 416 788

NGƯỜI LẬP

KÊ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
Nguyễn Văn Sỹ

[Signature]
Phan Thị Diệu Thúy



Lập Ngày 18 tháng 4 Năm 2014

K. GIÁM ĐỐC

[Signature]
Phó Giám đốc Lê Thanh Sơn