

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
GAS SHIPPING**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ I/2014**

TP.HCM - 04/2014



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

Tầng 9, Tòa nhà Green Power, số 35 Tôn Đức Thắng, Q. 1, TP.HCM
Tel: (84-8) 22205388 Fax: (84-8) 22205366 Website: <http://www.gasshipping.com.vn>

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT

QUÝ I NĂM 2014

A - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính : VND

NỘI DUNG	Số cuối năm	Số đầu năm
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	329,974,522,887	303,748,090,158
1 Tiền và các khoản tương đương tiền	38,853,331,485	49,175,009,189
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	165,750,000,000	155,000,000,000
3 Các khoản phải thu	97,164,863,097	81,351,184,673
4 Hàng tồn kho	23,435,448,411	15,075,289,732
5 Tài sản ngắn hạn khác	4,770,879,894	3,146,606,564
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	386,146,790,059	396,279,168,929
1 Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2 Tài sản cố định	330,751,384,561	344,865,597,863
- Tài sản cố định hữu hình	330,751,384,561	344,865,597,863
- Tài sản cố định vô hình	-	-
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	-
3 Bất động sản đầu tư	-	-
4 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-
5 Tài sản dài hạn khác	55,395,405,498	51,413,571,066
III. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI	1,242,319,519	1,419,794,302
TỔNG TÀI SẢN	717,363,632,465	701,447,053,389
IV. NỢ PHẢI TRẢ	267,668,868,094	267,283,974,910
1 Nợ ngắn hạn	135,525,289,146	127,753,645,962
2 Nợ dài hạn	132,143,578,948	139,530,328,948
3 Nợ khác	-	-
V. VỐN CHỦ SỞ HỮU	386,560,919,969	374,193,003,257
1 Vốn chủ sở hữu	386,560,919,969	374,193,003,257
- Vốn kinh doanh	300,000,000,000	300,000,000,000
- Thặng dư vốn cổ phần	-	-
- Cổ phiếu quỹ(*)	-	-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
- Các quỹ	15,680,403,609	15,680,403,609
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	70,880,516,360	58,512,599,648
2 Nguồn kinh phí	-	-
- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
VI. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	63,133,844,402	59,970,075,222
TỔNG NGUỒN VỐN	717,363,632,465	701,447,053,389



B - KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	262,933,423,324	200,458,010,690
2	Các khoản giảm trừ	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	262,933,423,324	200,458,010,690
4	Giá vốn hàng bán	231,890,736,052	180,261,828,396
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ	31,042,687,272	20,196,182,294
6	Doanh thu hoạt động tài chính	3,031,421,187	4,044,323,069
7	Chi phí tài chính	2,874,513,760	1,615,083,640
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động tài chính	156,907,427	2,429,239,429
9	Chi phí bán hàng	162,462,550	177,977,432
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	10,590,368,458	6,218,807,350
11	Doanh thu khác	50,000	96,731,471
12	Chi phí khác	317,367,836	696,592
13	Lợi nhuận khác	(317,317,836)	96,034,879
14	Lợi nhuận trước thuế	20,129,445,855	16,324,671,820
15	Thuế thu nhập phải nộp	4,597,759,671	4,152,718,568
16	Lợi nhuận sau thuế	15,531,686,184	12,171,953,252
	- Cổ đông thiểu số	3,172,826,593	2,017,801,414
	- Cổ đông Công ty mẹ	12,358,859,591	9,828,922,312
17	Lãi trên cổ phiếu	412	328

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Cơ cấu tài sản:		
	Tài sản cố định / Tổng tài sản	46.11%	49.16%
	Tài sản lưu động / Tổng tài sản	46.00%	43.30%
2	Cơ cấu nguồn vốn:		
	Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	37.31%	38.10%
	Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	53.89%	53.35%
3	Khả năng thanh toán - (lần)		
	Khả năng thanh toán nhanh	2.23	2.23
	Khả năng thanh toán hiện hành	2.43	2.38
4	Tỷ suất lợi nhuận:		
	Tỷ suất LN trước thuế / Tổng tài sản (ROA)	2.81%	2.33%
	Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu thuần	5.91%	6.07%
	Tỷ suất LN sau thuế / Nguồn vốn CSH (ROE)	5.18%	4.06%

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Đức Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng

Lập ngày 20 tháng 04 Năm 2014



Nguyễn Ngọc Anh

539
ÔNG
Ồ P
TÀI
HÍ Q
T-T



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		329,974,522,887	303,748,090,158
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38,853,331,485	49,175,009,189
1 Tiền	111	V.01	28,853,331,485	38,632,509,189
2 Các khoản tương đương tiền	112		10,000,000,000	10,542,500,000
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	165,750,000,000	155,000,000,000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		165,750,000,000	155,000,000,000
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu	130	V.03	97,164,863,097	81,351,184,673
1 Phải thu của khách hàng	131		87,843,411,504	75,308,606,429
2 Trả trước cho người bán	132		2,144,954,455	3,643,643,047
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		8,003,268,637	3,225,706,696
6 Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(826,771,499)	(826,771,499)
IV Hàng tồn kho	140		23,435,448,411	15,075,289,732
1 Hàng tồn kho	141	V.04	23,435,448,411	15,075,289,732
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		4,770,879,894	3,146,606,564
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,255,025,539	2,167,468,922
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		496,827,742	334,569,178
3 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	157		-	-
5 Tài sản ngắn hạn khác	158		1,019,026,613	644,568,464
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		386,146,790,059	396,279,168,929
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	V.06	-	-
4 Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		330,751,384,561	344,865,597,863
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	330,751,384,561	344,865,597,863
- Nguyên giá	222		551,564,575,751	551,450,575,751
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(220,813,191,190)	(206,584,977,888)

053
 3 TY
 HẢI
 AN F
 JỐC
 P.HỒ

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		262,420,550	262,420,550
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(262,420,550)	(262,420,550)
4 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
III Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
1 Nguyên giá	241		-	-
2 Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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	V.13	-	-
4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V Tài sản dài hạn khác	260		55,395,405,498	51,413,571,066
1 Chi phí, tìm kiếm thăm dò	265		-	-
2 Chi phí phát triển mỏ	266		-	-
3 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	53,762,954,863	49,650,883,238
4 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	130,237,193
5 Tài sản dài hạn khác	268		1,632,450,635	1,632,450,635
C. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI	269		1,242,319,519	1,419,794,302
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)	270		717,363,632,465	701,447,053,389
NGUỒN VỐN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		267,668,868,094	267,283,974,910
I Nợ ngắn hạn	310		135,525,289,146	127,753,645,962
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	14,882,315,789	42,127,921,052
2 Phải trả người bán	312		96,951,845,557	69,368,226,436
3 Người mua trả tiền trước	313		5,152,937,993	-
4 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	5,316,844,731	5,820,144,017
5 Phải trả người lao động	315		8,480,103,139	8,286,893,248
6 Chi phí phải trả	316	V.17	2,884,489,874	1,525,867,621
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	V.18	1,639,530,198	112,037,697
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.22	217,221,865	512,555,891
12 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	327		-	-
II Nợ dài hạn	330		132,143,578,948	139,530,328,948
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
3 Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 Vay và nợ dài hạn	334	V.20	132,143,578,948	139,530,328,948
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.17	-	-
7 Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		386,560,919,969	374,193,003,257
I Vốn chủ sở hữu	410	V.22	386,560,919,969	374,193,003,257
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
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		6,793,019,735	6,793,019,735
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		7,177,872,353	7,177,872,353
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1,709,511,521	1,709,511,521
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		70,880,516,360	58,512,599,648
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1 Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		63,133,844,402	59,970,075,222
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400+439)	440		717,363,632,465	701,447,053,389

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
1 Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2 Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3 Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5 Ngoại tệ các loại		-	-
- Ngoại tệ USD		1,481.75	787,725.14
- Ngoại tệ EURO			235.00
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Lập Ngày 20 tháng 04 Năm 2014

NGƯỜI LẬP



Đỗ Đức Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng



Nguyễn Ngọc Anh



TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn
Thắng, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

MẪU SỐ B 02-DN
(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 HỢP NHẤT
QUÝ I NĂM 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Quý báo cáo		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	6	5	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	262,933,423,324	200,458,010,690	262,933,423,324	200,458,010,690
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		262,933,423,324	200,458,010,690	262,933,423,324	200,458,010,690
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	231,890,736,052	180,261,828,396	231,890,736,052	180,261,828,396
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		31,042,687,272	20,196,182,294	31,042,687,272	20,196,182,294
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3,031,421,187	4,044,323,069	3,031,421,187	4,044,323,069
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2,874,513,760	1,615,083,640	2,874,513,760	1,615,083,640
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2,728,922,964	1,265,033,959	2,728,922,964	1,265,033,959
8. Chi phí bán hàng	24		162,462,550	177,977,432	162,462,550	177,977,432
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,590,368,458	6,218,807,350	10,590,368,458	6,218,807,350
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh:	30		20,446,763,691	16,228,636,941	20,446,763,691	16,228,636,941
11. Thu nhập khác	31		50,000	96,731,471	50,000	96,731,471
12. Chi phí khác	32		317,367,836	696,592	317,367,836	696,592
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(317,317,836)	96,034,879	(317,317,836)	96,034,879
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		20,129,445,855	16,324,671,820	20,129,445,855	16,324,671,820
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	4,467,522,478	4,152,718,568	4,467,522,478	4,152,718,568
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	130,237,193	-	130,237,193	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		15,531,686,184	12,171,953,252	15,531,686,184	12,171,953,252
Trong đó: - Cổ đông thiểu số	61		3,172,826,593	1,800,541,026	3,172,826,593	1,800,541,026
- Cổ đông Công ty mẹ	62		12,358,859,591	10,371,412,226	12,358,859,591	10,371,412,226
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		412	346	412	346

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đỗ Đức Hùng

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 20 tháng 4 năm 2014



Nguyễn Ngọc Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
Từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Kỳ báo cáo		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		20,129,445,855	16,324,671,820	20,129,445,855	16,324,671,820
2. Điều chỉnh cho các khoản						
- Khấu hao TSCĐ	02		14,228,213,302	10,298,131,185	14,228,213,302	10,298,131,185
- Các khoản dự phòng	03		-	-	-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(26,768,679)	343,000,000	(26,768,679)	343,000,000
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,968,744,776)	(3,864,590,642)	(2,968,744,776)	(3,864,590,642)
- Chi phí lãi vay	06		2,728,922,964	1,265,033,959	2,728,922,964	1,265,033,959
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		34,091,068,666	24,366,246,322	34,091,068,666	24,366,246,322
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2,079,562,316	(10,795,249,626)	2,079,562,316	(10,795,249,626)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(8,360,158,679)	9,960,258,191	(8,360,158,679)	9,960,258,191
nộp)	11		12,921,391,162	(7,230,136,638)	12,921,391,162	(7,230,136,638)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		307,296,723	(4,808,234,885)	307,296,723	(4,808,234,885)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2,728,922,964)	(1,265,033,959)	(2,728,922,964)	(1,265,033,959)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,718,680,481)	(3,844,732,672)	(2,718,680,481)	(3,844,732,672)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15		(512,088,644)	61,189,298	(512,088,644)	61,189,298
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16		(522,898,920)	(5,931,347,577)	(522,898,920)	(5,931,347,577)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		34,556,569,179	512,958,454	34,556,569,179	512,958,454
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,9	(114,000,000)	(76,886,501)	(114,000,000)	(76,886,501)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(20,000,000,000)	-	(20,000,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10,540,000,000	70,000,000,000	10,540,000,000	70,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(750,000,000)	-	(750,000,000)	-
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		69,858,380	3,864,590,642	69,858,380	3,864,590,642
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10,254,141,620)	73,787,704,141	(10,254,141,620)	73,787,704,141
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(34,624,105,263)	(10,134,250,000)	(34,624,105,263)	(10,134,250,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	(55,700,000)	-	(55,700,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(34,624,105,263)	(10,189,950,000)	(34,624,105,263)	(10,189,950,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(10,321,677,704)	64,110,712,595	(10,321,677,704)	64,110,712,595
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		49,175,009,189	123,850,075,947	49,175,009,189	123,850,075,947
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	38,853,331,485	187,960,788,542	38,853,331,485	187,960,788,542

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đỗ Đức Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng



Nguyễn Ngọc Anh

539
ÔNG
Ồ PI
TÀI S
II QU
- TP.



TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
 Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Q1, TPHCM

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC (HỢP NHẤT)
Quý I năm 2014

Stt	Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm 2014		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
A	B	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(1)+(2)-(3)
1	Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	279,242,609	2,354,643,183	2,179,405,118	2,354,643,183	2,179,405,118	454,480,674
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	177,612,704	177,612,704	177,612,704	177,612,704	-
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
4	Thuế xuất, nhập khẩu	-	123,398,143	123,398,143	123,398,143	123,398,143	-
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,242,057,062	4,657,395,341	5,512,582,651	4,657,395,341	5,512,582,651	4,386,869,752
	- TNDN của hoạt động SXKD	5,242,057,062	4,657,395,341	5,512,582,651	4,657,395,341	5,512,582,651	4,386,869,752
	- TNDN của nhà thầu nước ngoài	-	-	-	-	-	-
6	Thuế thu nhập cá nhân	298,844,346	1,139,768,464	963,118,505	1,139,768,464	963,118,505	475,494,305
7	Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-
8	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	-	-	-	-
9	Các loại thuế khác	-	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-
	-	-	-	-	-	-	-
10	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
	Tổng cộng	5,820,144,017	8,458,817,835	8,962,117,121	8,458,817,835	8,962,117,121	5,316,844,731

NGƯỜI LẬP

Đỗ Đức Hùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

TP.HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2014



Nguyễn Ngọc Anh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ 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 : Thương mại - Dịch vụ
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:
Mua bán phương tiện vận tải, cho thuê tàu, kinh doanh vận tải biển

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 01/01/2014 và kết thúc ngày 31/12/2014
- 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 quy 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 : Nhật ký chung

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 liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp đích danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa phát sinh
- 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.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: không có
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:



- Các khoản đầu tư vào công ty con:

+ Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con

+ Công ty mẹ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất phải hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của mình và của tất cả các Công ty con do Công ty mẹ kiểm soát

+ Công ty mẹ không được loại trừ ra khỏi Báo cáo tài chính hợp nhất các Báo cáo tài chính của Công ty con có hoạt động kinh doanh khác biệt với hoạt động của tất cả các Công ty con khác trong Tập đoàn

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết:

- Các khoản đầu tư vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- 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.

- 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:

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước:

- Chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo phương pháp đường thẳng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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 quy định của Bộ Tài Chính cho phép.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- 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:

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 .

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:



VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả HĐKD

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	151,070,277	47,799,173
- Tiền gửi ngân hàng	28,702,261,208	38,584,710,016
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	10,000,000,000	10,542,500,000
Cộng	38,853,331,485	49,175,009,189
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	165,750,000,000	155,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	165,750,000,000	155,000,000,000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng.	87,843,411,504	74,012,884,308
- Trả trước cho người bán.	2,144,954,455	3,643,643,047
- Phải thu nội bộ	-	-
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng.	-	-
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	8,003,268,637	(826,771,499)
- Phải thu khác	(826,771,499)	4,521,428,817
Cộng	97,164,863,097	81,351,184,673
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu, PT thay thế	23,403,651,192	15,021,733,513
- Công cụ, dụng cụ	31,797,219	53,556,219
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	23,435,448,411	15,075,289,732

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

5053
CÔNG
CỔ
N TÀI
KHÍ
17-1

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế GTGT phải thu nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-

06- Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- . . .
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-
-

905:
G T
PHÁ
SẢN
QUỐC
P. HỒ

08- 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 kỳ	-	5,346,235,449	545,543,542,327	560,797,975	-	551,450,575,751
- Mua trong kỳ	-	114,000,000	-	-	-	114,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	5,460,235,449	545,543,542,327	560,797,975	-	551,564,575,751
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	2,004,390,427	204,320,187,601	260,399,860	-	206,584,977,888
- Khấu hao trong kỳ	-	317,452,891	13,889,585,787	21,174,624	-	14,228,213,302
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	2,321,843,318	218,209,773,388	281,574,484	-	220,813,191,190
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	3,341,845,022	341,223,354,726	300,398,115	-	344,865,597,863
- Tại ngày cuối kỳ	-	3,138,392,131	327,333,768,939	279,223,491	-	330,751,384,561

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện



09- 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	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê Tài chính	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10- 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 kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
Giá trị còn lại của TSCĐVH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	0	0	0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

- ...

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**Cuối quý****Đầu năm**

- Chi phí XD CB dở dang

-

-

Trong đó (Những công trình lớn):

1. Chi phí sửa chữa lớn tàu Apollo Pacific

-

-

2. Chi phí

-

-

3. Chi phí

-

-

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- . . .

.390

NG

PH

I SÀI

QUỐC

QUỐC

TR. H

13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối quý	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác:	-	-
Cộng	-	-
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ và trả trước khác	53,762,954,863	49,650,883,238
Cộng	53,762,954,863	49,650,883,238
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	14,882,315,789	42,127,921,052
Cộng	14,882,315,789	42,127,921,052
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế GTGT	454,480,674	279,242,609
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	4,386,869,752	5,207,393,586
- Thuế thu nhập cá nhân	475,494,305	333,507,822
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất	-	-
- Tiền thuế đất	-	-
- Thuế nhà thầu	-	-
- Các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	5,316,844,731	5,820,144,017
17- Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí phải trả	2,884,489,874	1,525,867,621
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Cộng	2,884,489,874	1,525,867,621

53
 TY
 AN
 PH
 CT
 50

- Các khoản nợ thuế tài chính

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Cuối quý

Đầu năm

-

130,237,193

Cộng

-

130,237,193

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối quý

Đầu năm



22- Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	7	8	9
Số dư đầu kỳ trước	300,000,000,000	-	-	6,793,019,735	7,177,872,353	1,709,511,521	47,598,757,272	363,279,160,881
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	10,922,899,497	10,922,899,497
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	300,000,000,000	-	-	6,793,019,735	7,177,872,353	1,709,511,521	58,521,656,769	374,202,060,378
Số dư đầu kỳ này	300,000,000,000	-	-	6,793,019,735	7,177,872,353	1,709,511,521	58,521,656,769	374,202,060,378
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	12,358,859,591	12,358,859,591
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	300,000,000,000	-	-	6,793,019,735	7,177,872,353	1,709,511,521	70,880,516,360	386,560,919,969

	Cuối quý	Đầu năm
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	300,000,000,000	300,000,000,000
Cộng	300,000,000,000	300,000,000,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	300,000,000,000	300,000,000,000
+ Vốn góp đầu Năm/Quý	300,000,000,000	300,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp cuối Năm/Quý	300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :	-	-
đ) Cổ phiếu	Kỳ báo cáo	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30,000,000	30,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng		
e) Các quỹ của Doanh nghiệp	14,188,113,953	14,483,447,979
- Quỹ đầu tư phát triển	6,793,019,735	6,793,019,735
- Quỹ Dự phòng tài chính	7,177,872,353	7,177,872,353
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	217,221,865	512,555,891
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của Doanh nghiệp		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
- . . .		

530-
 TY
 AN
 PHÁ
 C TẾ
 SỐ CHỨ

23- Nguồn kinh phí	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-

24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ báo cáo	Năm trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài	-	-
- Tài sản khác thuê ngoài	-	-
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-

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

	Kỳ báo cáo	Năm trước
25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	262,933,423,324	200,458,010,690
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng - cung cấp vật tư. Trong đó:	112,790,270,652	62,007,800,899
- <i>Doanh thu bán nhiên liệu, xăng dầu</i>	10,741,307,387	21,806,465,169
- <i>Doanh thu bán LPG</i>	102,034,690,465	40,201,335,730
- <i>Doanh thu cung cấp vật tư</i>		
- <i>Doanh thu cung cấp khác</i>	14,272,800	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ. Trong đó:	150,143,152,672	138,450,209,791
- <i>Doanh thu DV vận tải dầu thô</i>	-	-
- <i>Doanh thu DV vận tải dầu SP</i>		
- <i>Doanh thu DV vận tải LPG</i>	149,974,213,277	138,299,503,279
- <i>Doanh thu DV vận tải hàng rời</i>		
- <i>Doanh thu DV vận tải đường bộ</i>	-	-
- <i>Doanh thu DV kho nổi</i>		
- <i>Doanh thu DV đại lý Hàng hải</i>	-	-
- <i>Doanh thu DV Logistic</i>	-	-
- <i>Doanh thu DV cung cấp khác</i>	168,939,395	150,706,512
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đ/với DN có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	-	-
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Trong đó		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-



- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	262,933,423,324	200,458,010,690
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	112,790,270,652	62,007,800,899
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	150,143,152,672	138,450,209,791
28- Giá vốn hàng bán (MS 11)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán - cung cấp vật tư	112,599,207,834	61,959,646,851
- Giá vốn bán nhiên liệu, xăng dầu	10,715,080,997	22,024,369,819
- Giá vốn bán LPG	101,869,854,037	39,935,277,032
- Giá vốn cung cấp vật tư		
- Giá vốn cung cấp khác	14,272,800	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp. Trong đó:	119,291,528,218	118,302,181,545
- Giá vốn DV vận tải dầu thô	-	-
- Giá vốn DV vận tải dầu sản phẩm	-	-
- Giá vốn DV vận tải LPG	119,291,528,218	118,302,181,545
- Giá vốn DV vận tải hàng rời	-	-
- Giá vốn DV vận tải đường bộ	-	-
- Giá vốn DV kho nổi	-	-
- Giá vốn DV đại lý Hàng hải	-	-
- Giá vốn DV Logistic	-	-
- Giá vốn DV cung cấp khác	-	-
- Giá vốn còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	231,890,736,052	180,261,828,396
29- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,005,412,589	3,878,840,182
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	116,900	165,482,887
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	25,891,698	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	3,031,421,187	4,044,323,069

053
 ON
 31
 AI
 0
 TI

	Kỳ báo cáo	Năm trước
30- Chi phí tài chính (MS 22)		
- Lãi tiền vay	2,728,922,964	1,265,033,959
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	145,590,796	350,049,681
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	2,874,513,760	1,615,083,640
30a - Chi phí bán hàng	162,462,550	177,977,432
- Lương nhân viên bán hàng	-	-
- BHXH, BHYT, nhân viên BH	-	-
- CP vật liệu bán hàng	-	-
- Hoa hồng môi giới	162,462,550	177,977,432
- Chi phí bán hàng khác	-	-
30b - Chi phí quản lý	10,590,368,458	6,218,807,350
- Lương nhân viên quản lý	3,858,478,133	2,661,751,193
- BHXH, BHYT, BHTN nhân viên quản lý	289,135,144	254,495,991
- CP vật liệu quản lý	37,315,303	15,269,273
- CP dụng cụ, đồ dùng văn phòng	307,587,831	75,547,390
- CP khấu hao TSCĐ	79,191,603	125,836,568
- CP thuế và lệ phí	6,000,000	6,000,000
- CP dịch vụ mua ngoài	3,901,006,427	2,024,455,786
- CP các khoản dự phòng	-	-
- Chi phí quản lý khác	2,111,654,017	1,055,451,149
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4,467,522,478	4,152,718,568
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,467,522,478	4,152,718,568
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ		

905
G T
H A
A N
O C
H O

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	124,299,653,054	99,050,125,507
- Chi phí nhân công	13,131,583,547	10,694,783,773
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	14,215,102,696	10,298,131,185
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	75,460,342,682	57,317,575,751
- Chi phí khác bằng tiền	15,536,885,081	9,297,996,962
Cộng	242,643,567,060	186,658,613,178

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

34- 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

Kỳ báo cáo Năm trước

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan:

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

	Quý báo cáo	Quý năm trước
Dịch vụ cung cấp nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
=====	=====	=====
Thu nhập hoạt động tài chính nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
=====	=====	=====
Chi phí lãi vay nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
=====	=====	=====
Cổ tức, thu nhập khác nhận được nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
=====	=====	=====

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

	31/03/2014	31/03/2013
Phải thu thương mại nội bộ Tổng Công ty	-	191,147,832
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-

Cty CP Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	-	191,147,832
	31/03/2014	31/03/2013
Phải thu khác nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-
	-	-
	31/03/2014	31/03/2013
Phải trả thương mại nội bộ Tổng Công ty	39,249,656,233	637,005,690
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-
Cty CP Vận Tải Dầu Khí Đông Dương	35,091,771,855	-
Cty Cổ Phần Vận Tải Dầu Khí Hà Nội	3,565,838,121	223,475,700
Cty CP Vận Tải Dầu Khí Quảng Ngãi	294,446,233	206,008,363
Cty CP Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	76,318,966	147,647,056
CN Tổng công ty CP Vận tải Dầu khí	202,383,058	-
CN Côn Sơn - Cty CP Dịch vụ VTDK Cửu Long	18,898,000	59,874,571
	-	-
	31/03/2014	31/03/2013
Phải trả khác nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-
	-	-

- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (áp dụng cho công ty niêm yết)
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác.

Lập, Ngày 20 tháng 04 Năm 2014

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Đỗ Đức Hùng

Đỗ Đức Hùng

Nguyễn Ngọc Anh

PHỤ LỤC

(Đính kèm Thuyết minh Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý I năm 2014)

I/ NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ CHỦ YẾU VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

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

	Từ 1/1/2014 đến 31/03/2014 VNĐ	Từ 1/1/2013 đến 31/03/2013 VNĐ
Cho thuê tàu		
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí	19,883,050,930	39,753,225,648
Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn	<u>98,850,165,529</u>	<u>80,903,680,235</u>
Bán nhiên liệu khí off-hire		
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí	<u>-</u>	<u>4,730,657,915</u>
Mua dịch vụ đại lý tàu, cung cấp vật tư và mua nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	75,471,358,613	
Cty TNHH MTV Kinh Doanh Khí Hóa Lòng Miền Đông	10,145,126,173	
Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí hóa lòng Miền Nam	23,208,962,913	
CN TCTy khí VN-CTy CP Cty Chế Biến Khí Vũng Tàu	4,565,906	
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	11,667,536,601	12,697,007,007
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	143,815,129	236,420,273
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	<u>1,413,848,700</u>	<u>581,659,268</u>
Thuê xe và mua nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	10,690,250	-
Chi nhánh Côn Sơn - Cty CP Vận tải Dầu khí Cửu Long	<u>88,712,857</u>	<u>124,691,428</u>
Mua dịch vụ bảo hiểm		
Tổng Công ty Bảo Hiểm PVI	1,342,208,916	
Cty Bảo Hiểm PVI TP HCM	72,449,520	454,108,880
Công ty Bảo Hiểm Dầu Khí Phía Nam - PVI	1,457,203,382	882,796,050
Công ty Bảo Hiểm Dầu Khí Vũng tàu	<u>-</u>	<u>-</u>
Mua dịch vụ kiểm định		
Tổng Công ty Công nghệ Năng lượng Dầu khí VN - CTCP	-	33,472,000
Công ty CP Giám định Năng lượng Việt Nam	5,772,727	
Công ty CP Giám định Năng lượng Việt Nam CN Miền Bắc	15,500,000	
Công ty TNHH MTV Kiểm định kỹ thuật an toàn Dầu khí Việt Nam - PVEIC	70,536,000	
Trung tâm chứng nhận hệ thống quản lý chất lượng và an toàn	<u>9,890,910</u>	<u>-</u>

Mua khí LPG và nhiên liệu

Cty CP Kinh doanh khí hóa lỏng miền Nam		40,146,530,520
Cty CP Kinh doanh khí hóa lỏng miền Bắc		

Mua Sơn Bảo Dưỡng

Công ty CP Sơn Dầu Khí Việt Nam	225,247,582	
---------------------------------	-------------	--

Chi phí sửa chữa tàu

Cty CP Đóng mới và sửa chữa tàu DK Nhơn Trạch	1,622,053,877	4,230,753,283
---	---------------	---------------

Công bố cổ tức

Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	
--------------------------------------	---	--

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

	Từ 1/1/2014 đến 31/03/2014	Từ 1/1/2013 đến 31/03/2013
	<u>VNĐ</u>	

Các khoản phải trả

Công ty TNHH MTV Vận tải Dầu khí Hà Nội	3,535,295,911	223,475,700
Công ty TNHH MTV Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	76,318,966	147,647,056
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	468,344,419	206,008,363
Chi nhánh Côn Sơn - Cty CP Vận tải Dầu khí Cửu Long	18,898,000	59,874,571
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	35,091,771,855	
Cty TNHH MTV Kinh Doanh Khí Hóa Lỏng Miền Đông	11,159,638,790	
Công ty TNHH MTV Kiểm định kỹ thuật an toàn Dầu khí Việt Nam - F	37,109,600	
Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Nam	3,669,149,353	17,370,818,978
Công ty CP Giám định Năng lượng Việt Nam	6,350,000	
Công ty CP Giám định Năng lượng Việt Nam CN Miền Bắc	17,050,000	
Công ty Cổ phần Sơn Dầu Khí Việt Nam	664,954,335	

Các khoản phải thu

Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn	30,574,340,679	
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí	-	837,576,128
Công ty CP Giám định Năng lượng Việt Nam CN Miền Bắc	1,923,736,465	24,672,324,219

Cổ tức phải thu

Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	-	-
-----------------------------------	---	---



Nguyễn Ngọc Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng