

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÍ III NĂM 2016

Tại thời điểm kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2016	31/12/2015
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		4,009,286,201,708	3,808,092,094,768
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,895,813,828,606	2,236,855,073,354
1. Tiền	111	1	310,963,954,985	408,953,280,147
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1,584,849,873,621	1,827,901,793,207
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,057,500,000,000	582,259,077,900
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	266,108,066
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	(148,725,166)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	1,057,500,000,000	582,141,695,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		951,045,853,641	849,952,103,027
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		888,001,649,029	701,629,959,162
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		22,970,593,404	23,521,306,571
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3	146,274,305,631	252,956,121,465
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(106,200,694,423)	(128,155,284,171)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		62,813,514,883	102,835,885,277
1. Hàng tồn kho	141	5	63,193,921,710	106,403,995,752
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(380,406,827)	(3,568,110,475)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		42,113,004,578	36,189,955,210
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	19,637,129,449	15,632,422,234
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		22,195,575,514	20,509,165,297
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	120,411,615	48,367,679
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		159,888,000	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		5,542,089,032,326	5,848,071,603,343
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		6,907,087,187	13,339,916,828
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	3	6,907,087,187	13,339,916,828
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		5,184,834,701,551	5,523,012,350,485
1. Tài sản cố định hữu hình	221		5,182,314,635,178	5,520,521,343,770
- Nguyên giá	222	7	7,932,605,621,239	8,055,024,920,375
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(2,750,290,986,061)	(2,534,503,576,605)
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		2,520,066,373	2,491,006,715



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

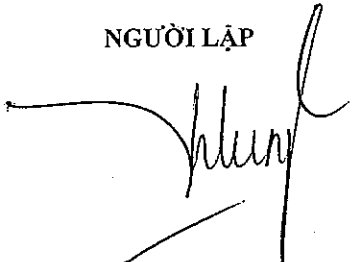
Tầng 2, Tòa nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đa Kao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

9. Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-	
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	-	-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	18	200,946,004,214	38,318,292,451
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343	-	-	
E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		4,225,193,456,075	4,325,438,772,901
I. Vốn chủ sở hữu	410		4,225,193,456,075	4,325,438,772,901
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	20	2,814,401,620,000	2,558,575,420,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	20	143,164,905,230	128,203,379,690
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	20	47,218,399,245	31,731,319,770
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		453,453,389,920	678,408,729,899
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		79,737,425,309	502,891,061,862
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		373,715,964,611	175,517,668,037
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		766,955,141,680	928,519,923,542
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		9,551,375,234,034	9,656,163,698,111

Lập, ngày 26 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP


Tô Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Đoàn Đình Hiếu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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 HỢP NHẤT
QUÝ 3 NĂM 2016**

Đơn vị tính: đồng

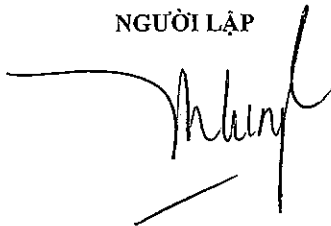
CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	1,602,141,230,266	1,511,481,898,334	4,866,936,396,353	4,041,824,358,498
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,602,141,230,266	1,511,481,898,334	4,866,936,396,353	4,041,824,358,498
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1,416,912,724,317	1,289,336,544,402	4,307,541,876,028	3,519,795,274,893
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		185,228,505,949	222,145,353,932	559,394,520,325	522,029,083,605
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	35,559,094,281	26,803,340,149	110,660,839,353	45,384,630,839
7. Chi phí tài chính	22	30	31,153,207,535	111,594,140,024	94,803,047,126	146,901,376,413
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		28,215,343,945	31,348,431,925	87,254,152,542	60,749,277,175
8. Chi phí bán hàng	24		1,827,805,649	2,088,045,209	5,317,044,130	6,030,506,539
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		56,918,017,992	54,531,679,825	168,490,149,847	158,298,113,818
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		130,888,569,054	80,734,829,023	401,445,118,575	256,183,717,674
11. Thu nhập khác	31		11,479,489,402	15,419,738,742	36,150,051,377	41,821,781,626
12. Chi phí khác	32		549,472,455	6,529,690,231	1,303,282,889	7,875,530,363
13. Lợi nhuận khác	40		10,930,016,947	8,890,048,511	34,846,768,488	33,946,251,263
14. Lãi/(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		7,760,821,220	10,534,627,496	19,093,245,995	25,978,427,618
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		149,579,407,221	100,159,505,030	455,385,133,058	316,108,396,555
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	22,949,942,195	23,885,736,653	78,543,154,657	63,681,943,691
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	58,246,423	100,893,388	2,536,333,790	516,467,412
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		126,571,218,603	76,172,874,990	374,305,644,611	251,909,985,452
Trong đó: Cổ đông thiểu số	61		17,659,031,637	14,558,199,405	73,816,695,512	41,311,535,669
Cổ đông Công ty mẹ	62		108,912,186,966	61,614,675,584	300,488,949,099	210,598,449,783
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		387	241	1,068	823
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày 24 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP

KÊ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Võ Thị Thanh Dung

Đoàn Đình Kiều

Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

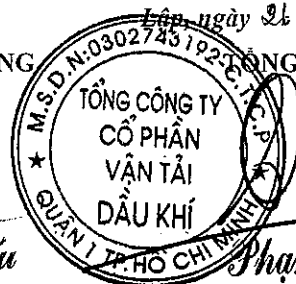
CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	455,385,133,058	316,108,396,555
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	340,325,685,752	259,811,590,763
- Các khoản dự phòng	03	66,242,032,862	(4,472,761,646)
-Lãi/lỗ CLTGHĐ do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	(5,954,535,928)	(32,457,702,794)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(189,709,013,212)	(120,059,371,462)
- Chi phí lãi vay	06	87,254,152,542	60,749,277,175
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	753,543,455,074	479,679,428,591
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(563,314,765,382)	(124,109,451,571)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	28,311,623,000	15,358,807,051
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	464,516,046,522	347,553,951,906
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(2,985,211,812)	(28,543,106,982)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(31,567,538,657)	(74,475,528,550)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(95,755,202,497)	(75,667,959,939)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	4,846,450,593	38,990,314,557
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(90,228,347,103)	(9,628,778,220)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	467,366,509,738	569,157,676,843
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	(80,877,014,226)	(394,412,346,450)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	6,382,424,627	20,658,163,204
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1,100,500,000,000)	(218,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	799,341,695,000	522,833,641,463
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(59,893,700,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	55,911,200,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	135,786,595,978	78,640,133,455
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(243,848,798,621)	9,219,591,672
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	7,200,000,000	150,000,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	475,313,818,704	143,580,169,922
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1,001,567,500,278)	(307,220,012,246)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(44,347,678,000)	(41,122,539,942)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(563,401,359,574)	(204,612,382,266)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(339,883,648,457)	373,764,886,249
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2,236,855,073,354	1,719,355,604,001
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(1,157,596,291)	1,439,459,121
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1,895,813,828,606	2,094,559,949,371

NGƯỜI LẬP

Trần Thị Thanh Tùng
Trần Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Đình Hiếu
Đoàn Đình Hiếu



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh
Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 3 NĂM 2016

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

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

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

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

6.1 Danh sách các công ty con:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	7,600,000,000	50.67%
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107,800,000,000	99,72 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156,000,000,000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương	612,000,000,000	64,92 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Phương Nam	405,632,000,000	69,63 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	203,209,000,000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	54,886,200,000	51,00%
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt	137,869,870,000	67,99%
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	38,670,000,000	48,67 % / 73,00 %

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

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

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

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

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

- Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc ngày 31/12/2016
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Theo tỷ giá thực tế tại ngày lập báo cáo
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo lãi suất của từng khoản tiền
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Ghi nhận thực tế theo bản chất phát sinh

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

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn: Đánh giá lại theo kỳ báo cáo.
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...): Theo giá trị hiện tại.
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng: Xác định lại theo kỳ báo cáo để điều chỉnh tăng giảm cho phù hợp.
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá: Áp dụng theo Chuẩn mực và quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
 Các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ kế toán được hạch toán thẳng và kết quả sản phẩm kinh doanh, đối với việc đánh giá các khoản tiền tệ, công nợ có gốc ngoại tệ vào cuối năm tài chính sau khi bù trừ giữa lãi và được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

	30/09/2016	31/12/2015
1 Tiền		
- Tiền mặt	1,720,979,860	2,623,320,499
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	302,711,715,920	406,329,959,648
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1,584,849,873,621	1,827,901,793,207
- Tiền đang chuyển	6,531,259,205	-
Cộng	1,895,813,828,606	2,236,855,073,354

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh	30/09/2016			31/12/2015		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-	266,108,066	117,382,900	148,725,166
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	-	-	-	266,108,066	117,382,900	148,725,166

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30/09/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	1,057,500,000,000	1,057,500,000,000	582,141,695,000	582,141,695,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	1,057,500,000,000	1,057,500,000,000	582,141,695,000	582,141,695,000
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	1,057,500,000,000	1,057,500,000,000	582,141,695,000	582,141,695,000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	30/09/2016			31/12/2015		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	1,728,674,570,000	(205,715,030,157)	1,517,952,039,843	1,720,818,590,000	(226,112,616,647)	1,494,705,973,353
1. Cty CP VTDK Quảng Ngãi	7,600,000,000	-	7,600,000,000	7,600,000,000	-	7,600,000,000
2. Cty CP VTDK Vũng tàu	156,000,000,000	-	156,000,000,000	156,000,000,000	-	156,000,000,000
3. Cty CP VTDK Hà Nội	107,800,000,000	-	107,800,000,000	107,800,000,000	-	107,800,000,000
4. Cty CP VTDK Thái Bình Dương	612,000,000,000	-	612,000,000,000	612,000,000,000	-	612,000,000,000
5. Cty CP VTXD Phương Nam	405,632,000,000	(184,027,726,226)	221,604,273,774	405,632,000,000	(191,834,793,024)	213,797,206,976
6. Cty CP VTSPK Quốc tế	203,209,000,000	-	203,209,000,000	203,209,000,000	-	203,209,000,000
7. Cty CP VT Nhật Việt	54,886,200,000	-	54,886,200,000	-	-	-
8. Cty CP VTD Phương Đông Việt	137,869,870,000	(21,523,399,446)	116,346,470,554	137,869,870,000	(33,415,482,623)	104,454,387,377
9. Cty CP VTDK Cửu Long	-	-	-	52,037,720,000	-	52,037,720,000
10. Cty CP VTDK Đông Dương	43,677,500,000	(163,904,485)	38,506,095,515	38,670,000,000	(862,341,000)	37,807,659,000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	149,037,720,000	-	149,037,720,000	98,025,000,000	-	98,025,000,000
1. Cty CP dịch vụ khai thác dầu khí PTSC	97,000,000,000	-	97,000,000,000	97,000,000,000	-	97,000,000,000
2. Cty TNHH PVTrans Emas	-	-	-	1,025,000,000	-	1,025,000,000
3. Cty CP VTDK Cửu Long	52,037,720,000	-	52,037,720,000	-	-	-
Đầu tư vào đơn vị khác	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
1, PV KEEZ Pte. Ltd	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
	1,923,650,057,300	(205,715,030,157)	1,712,927,527,143	1,864,781,357,300	(226,112,616,647)	1,638,668,740,653

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

Trong kỳ báo cáo các Công ty con đều hoạt động liên tục và có hiệu quả. Doanh thu và lợi nhuận đa số đều đạt mức kế hoạch. Trong các Công ty liên doanh, liên kết thì Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC hoạt động tốt, Công ty PVTrans Emas đã hoàn thành xong thủ tục giải thể doanh nghiệp và lợi nhuận được chia cho PVTrans khi giải thể là 16,327,692,050 đồng. Trong kỳ, đơn vị tăng thêm vốn cổ phần của Công ty CP VTDK Cửu Long là 10% tương đương 5,007,500,000 đồng, đồng thời mua lại cổ phần của công ty CP vận tải Nhật Việt với giá trị 54,886,200,000 đồng.



	Doanh thu	Lợi nhuận TT	Lợi nhuận ST
Công ty Con			
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	96,000,576,729	2,333,800,272	1,866,364,901
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	204,108,286,065	6,820,385,764	5,524,275,417
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	173,502,859,870	2,231,230,720	1,555,208,649
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	849,710,035,666	70,767,132,498	56,326,534,114
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	455,185,204,843	27,231,411,520	27,178,934,131
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	789,595,524,189	49,217,668,056	39,941,688,441
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	472,152,314,495	20,299,712,589	16,035,517,493
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	491,144,628,507	23,918,771,071	23,918,771,071
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	299,345,622,089	4,006,525,679	3,133,317,732

3 Phải thu khác

	30/09/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	146,274,305,631	80,000,000,000	252,956,121,465	80,000,000,000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			-	
- Phải thu người lao động	3,318,844,004		8,330,991,006	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	-		36,032,473,005	
- Ký cược, ký quỹ	417,338,000		90,962,447,000	
- Các khoản chi hộ	2,709,074,676		845,183,677	
- Thu tiền bồi thường	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000
- Phải thu khác	59,829,048,951	-	36,785,026,777	
b) Dài hạn	6,907,087,187	-	13,339,916,828	-
- Ký cược, ký quỹ	6,907,087,187		8,485,078,735	
- Phải thu khác	-		4,854,838,093	
	153,181,392,818	80,000,000,000	266,296,038,293	80,000,000,000

4 Nợ xấu

	30/09/2016			31/12/2015		
	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ
1. NH TMCP Công Thương - CN Nhà Bè	80,000,000,000	-	Nhà cung cấp DV	80,000,000,000	-	Nhà cung cấp DV
2. Công Ty TNHH Thủy Sản HMP	-	-	Nhà cung cấp	13,381,028,500	-	Nhà cung cấp
3. Cty Hàng hải Quốc Việt	13,775,921,328	-	Khách hàng	13,882,151,236	-	Khách hàng
4. Khác	12,424,773,095		Khác	20,892,104,435		Khác

5 Hàng tồn kho

	30/09/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	60,585,310,012	(380,406,827)	68,532,902,117	(1,535,044,174)
- Công cụ, dụng cụ	29,387,517	-	24,905,106,559	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,096,687,093	-	326,479,923	-
- Thành phẩm			-	-

- Hàng hóa	1,482,537,088	-	12,639,507,153	(2,033,066,301)
	63,193,921,710	(380,406,827)	106,403,995,752	(3,568,110,475)

6 Tài sản dở dang dài hạn	30/09/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

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

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	545,454,545	9,916,949,568	8,034,273,899,946	10,288,616,316	-	8,055,024,920,375
- Mua trong kỳ			162,478,588,017	1,388,347,580		163,866,935,597
- Tăng khác				475,000,000		475,000,000
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(102,763,966,787)			(102,763,966,787)
- Giảm khác (-)		(195,335,178)	(183,254,396,556)	(547,536,212)		(183,997,267,946)
Số dư cuối kỳ	545,454,545	9,721,614,390	7,910,734,124,620	11,604,427,684	-	7,932,605,621,239

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	272,727,262	7,688,534,487	2,521,173,695,985	5,368,618,871	-	2,534,503,576,605
- Khấu hao trong kỳ	40,909,086	745,262,899	349,774,402,549	1,778,920,487		352,339,495,021
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(79,895,654,265)			(79,895,654,265)
- Giảm khác (-)		(135,151,861)	(56,091,819,707)	(429,459,732)		(56,656,431,300)
Số dư cuối kỳ	313,636,348	8,298,645,525	2,734,960,624,562	6,718,079,626	-	2,750,290,986,061

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	272,727,283	2,228,415,081	5,513,100,203,961	4,919,997,445	-	5,520,521,343,770
- Tại ngày cuối kỳ	231,818,197	1,422,968,865	5,175,773,500,058	4,886,348,058	-	5,182,314,635,178

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ vô hình

Số dư đầu năm	2,300,000,000	-	-	2,643,885,538	-	4,943,885,538
- Mua trong kỳ				330,162,000		330,162,000
- Giảm khác (-)				(628,082,520)		(628,082,520)
Số dư cuối kỳ	2,300,000,000	-	-	2,345,965,018	-	4,645,965,018

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	191,998,870	-	-	2,260,879,953	-	2,452,878,823
- Khấu hao trong kỳ	25,764,507			195,388,995		221,153,502
- Giảm khác (-)				(548,133,680)		(548,133,680)
Số dư cuối kỳ	217,763,377	-	-	1,908,135,268	-	2,125,898,645

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	2,108,001,130	-	-	383,005,585	-	2,491,006,715
- Tại ngày cuối kỳ	2,082,236,623	-	-	437,829,750	-	2,520,066,373

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

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

Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính

Số dư đầu năm						-
- Thuê tài chính trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm						-
- Khấu hao trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm/kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm/kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	-	-	-	8,511,460,000
- Quyền sử dụng đất				8,511,460,000
- Nhà				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	-	-	-	8,511,460,000
- Quyền sử dụng đất				8,511,460,000
- Nhà				

11 Chi phí trả trước

	30/09/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn	19,637,129,449	15,632,422,234
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	-	8,589,681,070
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	274,570,341	328,886,295
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	19,362,559,108	6,713,854,869
b) Dài hạn	103,998,647,096	106,390,134,287
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	98,299,178,895	101,809,865,148
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		280,928,208
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	5,699,468,201	4,299,340,931
	123,635,776,545	122,022,556,521

12 Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2016		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2015	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	584,981,161,601	584,981,161,601	37,226,814,159	354,675,149,221	902,429,496,663	902,429,496,663
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	183,382,167,405	183,382,167,405		126,127,082,303	309,509,249,708	309,509,249,708
Ngân hàng Citibank	214,725,452,761	214,725,452,761		4,791,163,140	219,516,615,901	219,516,615,901
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	80,406,002,010	80,406,002,010		24,877,308,602	105,283,310,612	105,283,310,612
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	29,726,030,870	29,726,030,870		23,915,939,916	53,641,970,786	53,641,970,786
Ngân hàng TNHH Indovina	11,807,263,740	11,807,263,740		15,823,522,760	27,630,786,500	27,630,786,500
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	-	-		147,524,300,000	147,524,300,000	147,524,300,000
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	677,300,000	677,300,000		762,700,000	1,440,000,000	1,440,000,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	59,119,641,315	59,119,641,315	37,014,378,159		22,105,263,156	22,105,263,156
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	212,436,000	212,436,000	212,436,000			
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	4,924,867,500	4,924,867,500		10,853,132,500	15,778,000,000	15,778,000,000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2,610,674,184,610	2,600,245,484,610	545,513,287,644	650,592,323,436	2,715,753,220,402	2,715,753,220,402
Ngân hàng Citibank	973,208,971,435	973,208,971,435		105,342,878,457	1,078,551,849,892	1,078,551,849,892
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	408,490,540,839	408,490,540,839		234,280,564,109	642,771,104,948	642,771,104,948
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	539,363,712,054	539,363,712,054		29,726,030,870	569,089,742,924	569,089,742,924
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	-	-		273,353,850,000	273,353,850,000	273,353,850,000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	276,010,797,042	276,010,797,042	202,773,142,248		73,237,654,794	73,237,654,794
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	348,727,610,000	348,727,610,000	300,832,873,156		47,894,736,844	47,894,736,844
Ngân hàng TNHH Indovina	23,522,864,640	23,522,864,640	9,707,583,640		13,815,281,000	13,815,281,000
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-		7,889,000,000	7,889,000,000	7,889,000,000
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	30,920,988,600	30,920,988,600	30,920,988,600			
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	10,428,700,000	\	1,278,700,000		9,150,000,000	9,150,000,000
Tổng cộng	3,195,655,346,211	3,185,226,646,211	582,740,101,803	1,005,267,472,657	3,618,182,717,065	3,618,182,717,065

13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/09/2016
a) Phải nộp	54,031,752,798	249,726,438,877	279,054,127,415	24,704,064,260
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	12,065,112,882	126,961,709,166	133,748,809,073	5,278,012,975
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	9,675,121,859	9,663,649,922	11,471,937
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	2,571,171,929	2,532,704,573	38,467,356
Thuế thu nhập doanh nghiệp	37,920,786,386	74,276,527,687	95,778,322,908	16,418,991,165
Thuế thu nhập cá nhân	3,708,673,853	17,438,133,080	18,924,655,759	2,222,151,174
Thuế nhà thầu nộp thay	188,900,549	10,485,311,060	10,534,942,171	139,269,438
Thuế môn bài	-	30,000,000	30,000,000	-

Các loại thuế khác	148,279,128	8,288,464,096	7,841,043,009	595,700,215
b) Phải thu	48,367,679	104,513,386	32,469,450	120,411,615
Thuế GTGT đầu vào	22,028,744	79,348,779	22,019,720	79,357,803
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,169,275	18,013,757	-	27,183,032
Thuế thu nhập cá nhân	6,719,930	7,150,850	-	13,870,780
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	336,000	-	336,000	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế nhà thầu nộp thay	10,113,730	-	10,113,730	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-

15 Chi phí phải trả

30/09/2016

31/12/2015

a) Ngắn hạn

- Chi phí lãi vay	24,406,729,111	20,227,768,823
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	-	-
- Các khoản trích trước khác	26,298,196,502	31,378,382,676

Cộng

50,704,925,613

51,606,151,499

b) Dài hạn

- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Các khoản trích trước khác	4,644,515,453	4,668,429,461

Cộng

4,644,515,453

4,668,429,461

16 Phải trả khác

30/09/2016

31/12/2015

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết	224,259,454	383,009,927
- Kinh phí công đoàn	1,316,799,957	1,346,360,138
- Bảo hiểm xã hội	1,399,353,174	1,319,730,347
- Bảo hiểm y tế	175,913,184	121,981,845
- Bảo hiểm thất nghiệp	118,227,032	95,748,929
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6,606,726,176	9,348,203,160
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	58,410,000	258,898,096
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	67,283,649,915	38,435,289,221

Cộng

77,183,338,892

51,309,221,663

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	34,188,483,653	47,668,371,039
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-

Cộng

34,188,483,653

47,668,371,039

17 Doanh thu chưa thực hiện

30/09/2016

31/12/2015

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước	1,969,208,909	1,361,141,247
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-

Cộng

1,969,208,909

1,361,141,247

b) Dài hạn

		Cộng	
		-	-
18 Dự phòng phải trả		30/09/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn			
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		60,998,365,722	82,976,897,073
- Dự phòng phải trả khác		1,326,627,215	1,213,184,872
Cộng		62,324,992,937	84,190,081,945
b) Dài hạn			
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		200,946,004,214	37,766,123,221
- Dự phòng phải trả khác		-	552,169,230
Cộng		200,946,004,214	38,318,292,451
19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		30/09/2016	31/12/2015
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		20%	22%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		2,536,333,790	516,467,412
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		2,536,333,790	516,467,412
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		20%	22%

20 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	CỘNG
Số dư đầu năm trước	2,558,575,420,000	126,833,343,854	18,909,569,022	426,453,071,434	841,650,754,075	3,972,422,158,385
- Tăng vốn trong kỳ					150,000,000	150,000,000
- Lãi trong kỳ				368,091,462,573	64,599,312,202	432,690,774,775
- Tăng khác		1,370,035,836	12,821,750,748		65,796,920,288	79,988,706,872
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(116,135,804,108)	(43,677,063,023)	(159,812,867,131)
Số dư cuối năm trước	2,558,575,420,000	128,203,379,690	31,731,319,770	678,408,729,899	928,519,923,542	4,325,438,772,901
Số dư đầu kỳ này	2,558,575,420,000	128,203,379,690	31,731,319,770	678,408,729,899	928,519,923,542	4,325,438,772,901
- Tăng vốn trong kỳ	255,826,200,000					255,826,200,000
- Lãi trong kỳ				374,305,644,611	73,816,695,512	448,122,340,123
- Tăng khác		14,961,525,540	15,487,079,475			30,448,605,015
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(599,260,984,590)	(235,381,477,374)	(834,642,461,964)
Số dư cuối kỳ này	2,814,401,620,000	143,164,905,230	47,218,399,245	453,453,389,920	766,955,141,680	4,225,193,456,075

K. C. T. H. N.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	30/09/2016	31/12/2015
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,435,360,800,000	1,304,873,464,200
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,379,040,820,000	1,253,701,955,800
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	2,814,401,620,000	2,558,575,420,000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	2,558,575,420,000	2,558,575,420,000
+ Vốn góp đầu năm	2,558,575,420,000	2,326,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	255,826,200,000	232,575,420,000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2,814,401,620,000	2,558,575,420,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	255,826,200,000	232,575,420,000

d) Cổ tức

	30/09/2016	31/12/2015
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-

đ) Cổ phiếu

	30/09/2016	31/12/2015
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	281,440,162	255,857,542
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	281,440,162	255,857,542
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	255,857,542
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	281,440,162	255,857,542
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	255,857,542
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 vnd/cổ phiếu	10,000	10,000

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

	30/09/2016	31/12/2015
- Quỹ đầu tư phát triển	143,164,905,230	128,203,379,690
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	47,218,399,245	31,731,319,770

21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh

22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

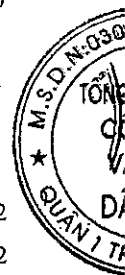
	30/09/2016	31/12/2015
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	4,755,521	6,089,773
- EUR	582	599
- JPY	100	100
- SGD	782	782
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-

23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

- Dự án đóng và hoán cải tàu chở dầu thô 105.000 DWT đang trong qua trình Quyết toán dự án đầu tư.
- Trong 9 tháng đầu năm 2016, Tổng Công ty nhận được cổ tức năm 2015 của công ty Quảng Ngãi, công ty Gas Shipping, công ty Cửu Long và lợi nhuận được chia từ Công ty liên doanh, liên kết PTSC, Công ty PVTrans Emas.

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3/2016	Quý 3/2015
---	------------	------------



- Doanh thu bán hàng	639,795,817,860	567,163,355,344
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	962,345,412,406	944,318,542,990
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,602,141,230,266	1,511,481,898,334
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Giá vốn hàng hoá đã bán	639,270,576,295	564,034,107,831
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	777,642,148,022	725,302,436,571
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,416,912,724,317	1,289,336,544,402
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32,310,389,688	24,101,669,635
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	21,265,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1,186,782,102	2,125,835,228
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2,061,922,491	554,570,286
Cộng	35,559,094,281	26,803,340,149
5 Chi phí tài chính	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Lãi tiền vay	28,215,343,945	31,348,431,925
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	144,205,478
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,009,998,316	80,070,220,435
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	927,865,274	31,282,186
Cộng	31,153,207,535	111,594,140,024
6 Thu nhập khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	113,636,364	4,117,301,511
- Tiền phạt thu được	-	61,350,000
- Các khoản khác	11,365,853,038	11,241,087,231
Cộng	11,479,489,402	15,419,738,742
7 Chi phí khác	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	944,788,786
- Các khoản bị phạt	-	43,552,603
- Chi phí khác	549,472,456	5,541,348,842
Cộng	549,472,456	6,529,690,231
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	104,490,858,096	155,953,668,145
- Chi phí nhân công	122,590,100,019	130,515,601,884
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	113,987,535,687	95,572,622,418
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	654,012,582,636	716,141,851,363
- Chi phí khác bằng tiền	480,577,471,520	247,772,525,626

CỘT
PH
NT
UK
HỒ

Cộng		1,475,658,547,958	1,345,956,269,436
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác			
- Các khoản ghi giảm khác			
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:		149,579,407,221	100,159,505,030
- Điều chỉnh trong kỳ:		(34,829,696,246)	12,529,064,665
+ Thu nhập không chịu thuế		(71,156,399,588)	-
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ		36,326,703,342	12,529,064,665
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo		114,749,710,975	112,688,569,695
- Lỗi năm trước mang sang (-)		-	(4,117,039,456)
- Thuế suất trong kỳ báo cáo		20%	22%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		22,949,942,195	23,885,736,653
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		58,246,423	100,893,388
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ			
Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng			
IX. Những thông tin khác			
1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:			
a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết:		Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Chi phí thuế hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:		-	-
b) Công cụ tài chính:			
b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :		30/09/2016	31/12/2015
+ Các khoản vay		3,195,655,346,211	3,618,182,717,065
<i>Trừ : Tiền và tương đương tiền</i>		1,895,813,828,606	2,236,855,073,354
+ Nợ thuần		1,299,841,517,605	1,381,327,643,711
+ Vốn chủ sở hữu		4,225,193,456,075	4,325,438,772,901
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu		0.31	0.32
b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :		30/09/2016	31/12/2015
Tài sản tài chính			
+ Tiền và các khoản tương đương tiền		1,895,813,828,606	2,236,855,073,354
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác		934,982,347,424	839,770,713,284
+ Đầu tư tài chính		45,937,767,300	45,937,767,300
Tổng cộng		2,876,733,943,330	3,122,563,553,938
Công nợ tài chính			
+ Các khoản vay		3,195,655,346,211	3,618,182,717,065
+ Phải trả người bán và phải trả khác		1,538,316,751,606	1,278,327,214,237
+ Chi phí phải trả		55,349,441,066	56,274,580,960
Tổng cộng		4,789,321,538,883	4,952,784,512,262
Chênh lệch thanh khoản thuần		(1,912,587,595,553)	(1,830,220,958,324)

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

b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

- Tỷ giá thực tế kỳ báo cáo so với đầu năm 2016 ít biến động và giảm nhẹ, tuy nhiên mức biến động này đã được Tổng Công ty dự phòng khi xây dựng kế hoạch tài chính năm 2016 (dự kiến tăng giảm bình quân cả năm 3%).

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 3/2016	Quý 3/2015
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	764,721,249,961	720,059,911,839
- Chi phí lãi vay	-	-
- Phải thu thương mại	477,046,864,901	493,794,934,282
- Phải thu khác	167,419,902,078	32,106,545,745
- Phải trả thương mại	561,936,516,780	385,725,497,826
- Phải trả khác	4,089,274,303	5,860,563,899

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

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

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 3/2016	Quý 3/2015
+ Dịch vụ vận tải	727,786,019,075	665,119,338,058
+ Dịch vụ FSO/FPSO	158,894,703,927	205,640,852,106
+ Dịch vụ khác	75,664,689,404	73,558,352,826
+ Thương mại	639,795,817,860	567,163,355,344
	1,602,141,230,266	1,511,481,898,334

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 3/2016	Quý 3/2015
+ Dịch vụ vận tải	590,390,875,849	537,181,540,535
+ Dịch vụ FSO/FPSO	116,282,531,434	126,390,110,152
+ Dịch vụ khác	70,968,740,739	61,730,785,884
+ Thương mại	639,270,576,295	564,034,107,831
	1,416,912,724,317	1,289,336,544,402

5 Thông tin so sánh

	Quý 3/2016	Quý 3/2015	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,602,141,230,266	1,511,481,898,334	90,659,331,932
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	149,579,407,221	100,159,505,030	49,419,902,191

Nguyên nhân chênh lệch:

- So với cùng kỳ năm trước, doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 6% tương đương tăng 90,65 tỷ đồng, tuy nhiên lợi nhuận trước thuế tăng 49% tương đương tăng 49,41 tỷ đồng, nguyên nhân là do dịch vụ vận tải của đơn vị hoạt động ổn định, cùng với việc quản trị chi phí tốt như kiểm soát chi phí đầu vào như chi phí nhiên liệu, chi phí vận hành tàu...dẫn đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả. Ngoài ra, tỷ giá không biến động nhiều trong 9 tháng đầu năm 2016 nên đơn vị không phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá như cùng kỳ năm 2015.

- 6 Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp hoạt động ổn định, Đội tàu được khai thác liên tục và tuyệt đối an toàn.
7 Những thông tin khác: Không có

Lập, ngày 26 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Tô Thị Thanh Tùng Đoàn Đình Hiếu

Phạm Việt Anh

