

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÍ I NĂM 2017**

*Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017*

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

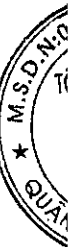
Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2017	31/12/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>4,142,093,989,852</b>	<b>3,723,063,047,259</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1,947,679,050,236</b>	<b>1,338,548,595,430</b>
1. Tiền	111	1	343,967,899,943	254,355,727,462
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1,603,711,150,293	1,084,192,867,968
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>1,090,919,013,699</b>	<b>1,559,919,013,699</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	1,090,919,013,699	1,559,919,013,699
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,008,015,573,262</b>	<b>703,352,215,662</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		943,876,143,857	646,587,637,939
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12,616,184,909	9,433,461,013
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	156,241,311,398	152,120,457,694
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(104,718,066,902)	(104,789,340,984)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>68,768,441,797</b>	<b>86,071,502,887</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	69,576,120,963	86,879,182,053
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(807,679,166)	(807,679,166)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>26,711,910,858</b>	<b>35,171,719,581</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	17,857,190,130	17,187,202,459
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8,809,479,005	13,555,520,024
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	45,241,723	4,428,997,098
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>5,232,001,040,334</b>	<b>5,347,289,277,735</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>8,120,497,737</b>	<b>7,635,948,737</b>
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	8,120,497,737	7,635,948,737
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4,947,742,190,297</b>	<b>5,062,367,642,438</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		4,942,931,409,613	5,057,352,696,079
- Nguyên giá	222	7	7,909,325,245,731	7,910,606,581,497
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(2,966,393,836,118)	(2,853,253,885,418)
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		4,810,780,684	5,014,946,359



- Nguyên giá	228	8	7,258,778,357	7,177,239,557
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(2,447,997,673)	(2,162,293,198)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1,602,314,925</b>	<b>265,166,725</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,602,314,925	265,166,725
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>241,494,550,502</b>	<b>234,885,893,050</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		195,556,783,202	188,948,125,750
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		45,937,767,300	45,937,767,300
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>33,041,486,873</b>	<b>42,134,626,785</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11	20,864,117,466	28,296,152,255
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		12,177,369,407	13,838,474,530
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>C. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI</b>	<b>269</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)</b>	<b>270</b>		<b>9,374,095,030,186</b>	<b>9,070,352,324,994</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	31/03/2017	31/12/2016
<b>D. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>	<b>4,958,915,984,663</b>	<b>4,736,890,074,755</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>2,170,675,358,405</b>	<b>1,874,446,172,573</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	824,915,393,883	656,073,062,522
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	18,142,534,823	11,185,090,293
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	54,774,724,835
4. Phải trả người lao động	314	101,130,291,681	116,612,429,384
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	42,974,684,307
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317	-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	17	1,432,660,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	179,730,155,365
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	529,716,898,818
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18	216,133,723,286
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		65,812,743,763
13. Quỹ bình ổn giá	323		-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>2,788,240,626,258</b>	<b>2,862,443,902,182</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		317,475,312,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		6,791,607,884
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-
7. Phải trả dài hạn khác	337		33,821,483,653
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12	2,432,407,705,350
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-

027.  
NG C  
CỎI  
VÀI  
DÀI  
TP.

12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	18	33,092,646,119	71,500,793,295
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343		-	-
<b>E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430+439)</b>	<b>400</b>		<b>4,415,179,045,523</b>	<b>4,333,462,250,239</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>4,415,179,045,523</b>	<b>4,333,462,250,239</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	20	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	20	130,912,914,538	130,912,914,538
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	20	47,218,399,245	47,218,399,245
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		653,568,153,652	580,536,736,829
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		546,594,065,784	164,972,234,529
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		106,974,087,868	415,564,502,300
12. Lợi ích của cổ đông thiểu số	429		769,077,958,088	760,392,579,627
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b><u>9,374,095,030,186</u></b>	<b><u>9,070,352,324,994</u></b>

Lập, ngày 25 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Doãn Đình Hiếu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

319  
NG  
HÀN  
TÀI  
KHÍ  
ĐỒ C

**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 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 I NĂM 2017**

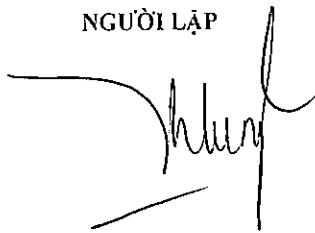
Đơn vị tính: đồng

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	1.652.046.740,045	1.533.691.042.774	1.652.046.740,045	1.533.691.042.774
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1.652.046.740,045	1.533.691.042.774	1.652.046.740,045	1.533.691.042.774
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1.464.683.755,293	1.383.686.695,801	1.464.683.755,293	1.383.686.695,801
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		187.362.984,752	150.004.346,973	187.362.984,752	150.004.346,973
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	54.352.399,968	47.056.222,281	54.352.399,968	47.056.222,281
7. Chi phí tài chính	22	30	39.184.679,441	36.108.982,422	39.184.679,441	36.108.982,422
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		36,543,191,884	28,900,299,529	36,543,191,884	28,900,299,529
8. Chi phí bán hàng	24		1,263,334,703	1,746,743,553	1,263,334,703	1,746,743,553
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		47,063,043,149	50,143,261,922	47,063,043,149	50,143,261,922
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		154,204,327,427	109,061,581,357	154,204,327,427	109,061,581,357
11. Thu nhập khác	31		2,343,713,878	8,469,309,552	2,343,713,878	8,469,309,552
12. Chi phí khác	32		292,932,344	1,556,013,141	292,932,344	1,556,013,141
13. Lợi nhuận khác	40		2,050,781,534	6,913,296,411	2,050,781,534	6,913,296,411
14. Lãi/(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		6,608,657,452	6,052,018,899	6,608,657,452	6,052,018,899
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		162,863,766,413	122,026,896,667	162,863,766,413	122,026,896,667
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	34,634,706,357	22,124,343,148	34,634,706,357	22,124,343,148
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	1,661,105,123	699,991,729	1,661,105,123	699,991,729
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		126,567,954,933	99,202,561,790	126,567,954,933	99,202,561,790
Trong đó: Cổ đông thiểu số	61		19,593,867,065	24,957,643,750	19,593,867,065	24,957,643,750
Cổ đông Công ty mẹ	62		106,974,087,868	74,244,918,040	106,974,087,868	74,244,918,040
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		380	264	380	264
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

C.T.P. Minh

Lập, ngày 25 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP



KÊ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC



Đoàn Đình Hiếu

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 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	162,863,766,413	122,026,896,667
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	113,425,655,175	120,210,183,684
- Các khoản dự phòng	03	61,078,210,708	5,084,041,617
- Lãi/lỗ CLTGHD do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	(976,229,004)	(11,231,821,751)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(57,515,572,022)	(48,153,213,814)
- Chi phí lãi vay	06	36,543,191,884	28,672,761,609
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	315,419,023,154	216,608,848,012
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(304,663,357,600)	(303,975,042,264)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	17,303,061,090	49,608,353,678
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	231,049,722,810	193,752,623,421
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(6,762,047,118)	(24,408,988,486)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(15,685,612,584)	(14,148,166,160)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(59,830,226,099)	(59,641,053,378)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	1,224,770,555	16,594,460
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(4,275,129,678)	(1,195,712,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	173,780,204,530	56,620,457,283
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(137,351,234)	(9,236,242,018)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	763,000,000	9,753,541,017
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(150,000,000,000)	(171,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	614,000,000,000	147,800,000,000
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	51,009,291,247	35,203,974,976
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	515,634,940,013	12,521,273,975
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền 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	29,900,000,000	2,746,900,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(109,810,287,013)	(174,058,388,974)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(31,472,851)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(79,910,287,013)	(171,342,961,825)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	609,504,857,530	(102,201,230,567)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,338,548,595,430	2,236,855,073,354
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(374,402,724)	(498,077,198)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1,947,679,050,236	2,134,155,765,589

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Đình Hiền

Phạm Việt Anh

Lên ngày 25 tháng 04 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

**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 I NĂM 2017****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	43,677,500,000	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 01/01/2017 kết thúc ngày 31/12/2017
- 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

W.03C  
TỔN  
C  
D  
VI

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 trị 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 kinh doanh, đối với việc đánh giá các khoản tiền tệ, công nợ có gốc ngoại tệ vào cuối năm tài chính sau khi bù trừ giữa lãi và được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

1 Tiền	31/03/2017	31/12/2016
- Tiền mặt	2,825,815,822	4,089,188,717
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	341,142,084,121	250,209,738,745
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1,603,711,150,293	1,084,192,867,968
- Tiền đang chuyển	-	56,800,000
<b>Cộng</b>	<b>1,947,679,050,236</b>	<b>1,338,548,595,430</b>

#### 2 Các khoản đầu tư tài chính

743  
 CỘNG  
 PHẢI  
 AN T  
 UKI  
 HỒ



a) Chứng khoán kinh doanh	31/03/2017			31/12/2016		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	-	-	-	-	-	-

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/03/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<b>b1) Ngắn hạn</b>	1,090,919,013,699	1,090,919,013,699	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699
- Tiền gửi có kỳ hạn	1,090,919,013,699	1,090,919,013,699	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699
<b>b2) Dài hạn</b>	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	1,090,919,013,699	1,090,919,013,699	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/03/2017			31/12/2016		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	1,728,674,570,000	(197,408,033,279)	1,531,266,536,721	1,728,674,570,000	(213,779,787,966)	1,514,894,782,034
1. Cty CP VTĐK Quảng Ngãi	7,600,000,000	-	7,600,000,000	7,600,000,000	-	7,600,000,000
2. Cty CP VTĐK Vũng tàu	156,000,000,000	-	156,000,000,000	156,000,000,000	-	156,000,000,000
3. Cty CP VTĐK Hà Nội	107,800,000,000	-	107,800,000,000	107,800,000,000	-	107,800,000,000
4. Cty CP VTĐK Thái Bình Dương	612,000,000,000	-	612,000,000,000	612,000,000,000	-	612,000,000,000
5. Cty CP VTĐK Phương Nam	405,632,000,000	(175,536,221,997)	230,095,778,003	405,632,000,000	(187,452,261,424)	218,179,738,576
6. Cty CP VTĐK 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	54,886,200,000	-	54,886,200,000
8. Cty CP VTĐ Phương Đông Việt	137,869,870,000	(21,871,811,282)	115,998,058,718	137,869,870,000	(26,327,526,542)	111,542,343,458
9. Cty CP VTĐK Cửu Long	-	-	-	-	-	-
10. Cty CP VTĐK Đông Dương	43,677,500,000	-	43,677,500,000	43,677,500,000	-	43,677,500,000
<b>Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	149,037,720,000	-	149,037,720,000	149,037,720,000	-	149,037,720,000
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	-	-	-	-	-	-
3. Cty CP VTĐK Cửu Long	52,037,720,000	-	52,037,720,000	52,037,720,000	-	52,037,720,000
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>	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	(197,408,033,279)	1,726,242,024,021	1,923,650,057,300	(213,779,787,966)	1,709,870,269,334

**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. Công ty liên doanh liên kết là Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC và Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Cửu Long đều hoạt động có lãi.

192-C  
3TY  
N  
d  
H  
HÍ MINH

	Doanh thu	Lợi nhuận TT	Lợi nhuận ST
<b>Công ty Con</b>			
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	37,008,610,052	582,188,775	462,951,020
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	77,525,697,198	1,893,665,554	1,514,932,443
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	58,941,893,302	531,478,459	425,182,767
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	251,804,946,453	26,295,782,927	16,020,653,379
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	174,513,806,465	17,117,335,116	17,117,335,116
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	301,980,807,225	16,538,364,029	13,389,960,479
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	166,898,274,846	6,395,868,530	3,455,589,701
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	282,989,459,173	6,939,624,702	6,939,624,702
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	193,219,895,081	768,492,077	596,870,036

### 3 Phải thu khác

	31/03/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>156,241,311,398</b>	<b>80,000,000,000</b>	<b>152,120,457,694</b>	<b>80,000,000,000</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	2,352,072,061		5,250,009,959	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	11,400,000		19,809,751,002	
- Ký cược, ký quỹ	1,107,616,974		542,898,000	
- Các khoản chi hộ	1,733,099,996		-	
- Thu tiền bồi thường	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000
- Phải thu khác	71,037,122,367		46,517,798,733	
<b>b) Dài hạn</b>	<b>8,120,497,737</b>	<b>-</b>	<b>7,635,948,737</b>	<b>-</b>
- Ký cược, ký quỹ	3,654,804,000		542,898,000	
- Phải thu khác	4,465,693,737		7,093,050,737	
	<b>164,361,809,135</b>	<b>80,000,000,000</b>	<b>159,756,406,431</b>	<b>80,000,000,000</b>

### 4 Nợ xấu

	31/03/2017			31/12/2016		
	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	-	-	Nhà cung cấp
3. Cty Hàng hải Quốc Việt	14,037,189,480	-	Khách hàng	14,037,189,480	-	Khách hàng
4. Khác	10,680,877,422		Khác	10,752,151,504		Khác

### 5 Hàng tồn kho

	31/03/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	67,367,515,677	(807,679,166)	83,324,050,023	(807,679,166)
- Công cụ, dụng cụ	32,178,426	-	17,814,790	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,294,633,691	-	221,977,089	-
- Thành phẩm	-	-	95,424,000	-
- Hàng hóa	881,793,169	-	3,219,916,151	-
	<b>69,576,120,963</b>	<b>(807,679,166)</b>	<b>86,879,182,053</b>	<b>(807,679,166)</b>

6 Tài sản dở dang dài hạn	31/03/2017		31/12/2016	
	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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	545,454,545	9,721,614,390	7,889,378,681,060	10,960,831,502	-	7,910,606,581,497
- Mua trong kỳ	-	-	-	830,890,000	-	830,890,000
- Tăng khác	-	-	-	90,909,090	-	90,909,090
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(2,159,450,856)	43,684,000	-	(2,115,766,856)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	545,454,545	9,721,614,390	7,887,219,230,204	11,926,314,592	-	7,909,412,613,731
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	327,272,710	7,775,336,713	2,837,786,737,493	7,364,538,502	-	2,853,253,885,418
- Khấu hao trong kỳ	13,636,362	212,665,471	113,802,466,400	585,502,675	-	114,614,270,908
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(1,430,636,208)	43,684,000	-	(1,386,952,208)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	340,909,072	7,988,002,184	2,950,158,567,685	7,993,725,177	-	2,966,481,204,118
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	218,181,835	1,946,277,677	5,051,591,943,567	3,596,293,000	-	5,057,352,696,079
- Tại ngày cuối kỳ	204,545,473	1,733,612,206	4,937,060,662,519	3,932,589,415	-	4,942,931,409,613

100%  
 TỐN  
 C  
 D  
 111

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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	2,300,000,000	-	-	4,919,159,557	-	7,219,159,557
- Mua trong kỳ	-	-	-	81,538,800	-	81,538,800
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2,300,000,000	-	-	5,000,698,357	-	7,300,698,357
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	226,351,546	-	-	1,977,861,652	-	2,204,213,198
- Khấu hao trong kỳ	8,588,169	-	-	277,116,306	-	285,704,475
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	234,939,715	-	-	2,254,977,958	-	2,489,917,673
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	2,073,648,454	-	-	2,941,297,905	-	5,014,946,359
- Tại ngày cuối kỳ	2,065,060,285	-	-	2,745,720,399	-	4,810,780,684

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
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				

**11 Chi phí trả trước**

	31/03/2017	31/12/2016
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>12,616,184,909</b>	<b>9,433,461,013</b>
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	12,616,184,909	9,433,461,013
<b>b) Dài hạn</b>	<b>20,864,117,466</b>	<b>28,296,152,255</b>
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	-	27,646,712,101
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	-	-
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	20,864,117,466	649,440,154
	<b>33,480,302,375</b>	<b>37,729,613,268</b>

374  
CỘ  
PH  
AN T  
U K  
HC

## Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2017		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2016	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	<b>518,559,847,048</b>	<b>518,559,847,048</b>	<b>26,480,891,993</b>	<b>37,637,943,763</b>	<b>529,716,898,818</b>	<b>529,716,898,818</b>
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	128,699,969,753	128,699,969,753	6,730,243,156		121,969,726,597	121,969,726,597
Ngân hàng Citibank	222,841,143,714	222,841,143,714	684,461,608		222,156,682,106	222,156,682,106
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	61,626,146,481	61,626,146,481	19,066,187,229		42,559,959,252	42,559,959,252
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	23,929,502,051	23,929,502,051		7,976,500,000	31,906,002,051	31,906,002,051
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	57,889,988,289	57,889,988,289		19,296,662,763	77,186,651,052	77,186,651,052
Ngân hàng TNHH Indovina	12,047,796,760	12,047,796,760		212,436,000	12,260,232,760	12,260,232,760
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-		5,025,195,000	5,025,195,000	5,025,195,000
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	5,345,270,000	5,345,270,000		4,221,900,000	9,567,170,000	9,567,170,000
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	6,180,030,000	6,180,030,000		905,250,000	7,085,280,000	7,085,280,000
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	-	-			-	-
<b>b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)</b>	<b>2,396,546,457,564</b>	<b>2,396,546,457,564</b>	<b>23,826,135,720</b>	<b>59,687,383,506</b>	<b>2,432,407,705,350</b>	<b>2,432,407,705,350</b>
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	526,983,483,927	526,983,483,927		28,576,785,334	555,560,269,261	555,560,269,261
Ngân hàng Citibank	866,848,556,202	866,848,556,202	2,662,544,928		864,186,011,274	864,186,011,274
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	507,463,596,443	507,463,596,443			507,463,596,443	507,463,596,443
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	78,625,500,000	78,625,500,000		20,526,315,792	99,151,815,792	99,151,815,792
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	344,344,810,792	344,344,810,792	20,526,315,792		323,818,495,000	323,818,495,000
Ngân hàng TNHH Indovina	11,954,266,600	11,954,266,600		6,714,282,380	18,668,548,980	18,668,548,980
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-			-	-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	31,281,380,000	31,281,380,000		3,870,000,000	35,151,380,000	35,151,380,000
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	29,044,863,600	29,044,863,600	637,275,000		28,407,588,600	28,407,588,600
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	-	-			-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,915,106,304,612</b>	<b>2,915,106,304,612</b>	<b>50,307,027,713</b>	<b>97,325,327,269</b>	<b>2,962,124,604,168</b>	<b>2,962,124,604,168</b>

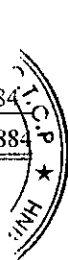
## 13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

## 14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2016	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2017
<b>a) Phải nộp</b>	<b>54,774,724,835</b>	<b>91,742,626,434</b>	<b>109,987,208,893</b>	<b>36,530,142,376</b>
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	9,349,450,968	43,964,355,786	36,431,834,826	16,881,971,928
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	45,915,682	943,313,575	989,229,257	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	(46,369,611)	532,674,999	486,305,388	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	41,889,780,955	34,771,794,139	59,830,226,099	16,831,348,995
Thuế thu nhập cá nhân	3,351,385,387	7,461,108,022	8,166,783,859	2,645,709,550
Thuế nhà thầu nộp thay	-	-	-	-
Thuế môn bài	-	27,000,000	27,000,000	-
Các loại thuế khác	184,561,454	4,042,379,913	4,055,829,464	171,111,903

<b>b) Phải thu</b>	<b>4,428,997,098</b>	<b>72,144,896</b>	<b>4,455,900,271</b>	<b>45,241,723</b>
Thuế GTGT đầu vào	-	24,465,132	12,232,566	12,232,566
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,169,275			9,169,275
Thuế thu nhập cá nhân		47,679,764	23,839,882	23,839,882
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1,517,480,333	-	1,517,480,333	-
Thuế xuất, nhập khẩu	859,071,910	-	859,071,910	-
Thuế nhà thầu nộp thay				-
Các loại thuế khác	2,043,275,580	-	2,043,275,580	-

<b>15 Chi phí phải trả</b>		<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>			
- Chi phí lãi vay		45,804,065,086	20,462,789,808
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		-	-
- Các khoản trích trước khác		40,814,440,423	22,511,894,499
<b>Cộng</b>		<b>86,618,505,509</b>	<b>42,974,684,307</b>
<b>b) Dài hạn</b>			
- Chi phí lãi vay		-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		-	-
- Các khoản trích trước khác		7,304,726,922	6,791,607,884
<b>Cộng</b>		<b>7,304,726,922</b>	<b>6,791,607,884</b>
<b>16 Phải trả khác</b>		<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>			
- Tài sản thừa chờ giải quyết		217,312,504	217,312,504
- Kinh phí công đoàn		1,781,370,512	1,737,081,897
- Bảo hiểm xã hội		1,696,782,088	740,097,305
- Bảo hiểm y tế		231,045,510	62,615,509
- Bảo hiểm thất nghiệp		136,909,360	52,571,975
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		5,213,220,440	9,267,766,271
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		44,759,410,000	1,087,509,650
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		174,425,238,301	166,565,200,254
<b>Cộng</b>		<b>228,461,288,715</b>	<b>179,730,155,365</b>
<b>b) Dài hạn</b>			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		33,821,483,653	34,268,483,653
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		-	-
<b>Cộng</b>		<b>33,821,483,653</b>	<b>34,268,483,653</b>
<b>17 Doanh thu chưa thực hiện</b>		<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>			
- Doanh thu nhận trước		1,422,460,000	1,432,660,000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-	-
<b>Cộng</b>		<b>1,422,460,000</b>	<b>1,432,660,000</b>
<b>b) Dài hạn</b>			
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



18 Dự phòng phải trả	31/03/2017	31/12/2016				
<b>a) Ngắn hạn</b>						
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	292,891,723,285	216,133,723,286				
- Dự phòng phải trả khác	-	-				
<b>Cộng</b>	<b>292,891,723,285</b>	<b>216,133,723,286</b>				
<b>b) Dài hạn</b>						
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	33,092,646,119	71,500,793,295				
- Dự phòng phải trả khác	-	-				
<b>Cộng</b>	<b>33,092,646,119</b>	<b>71,500,793,295</b>				
<b>19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>				
<b>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>						
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%				
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	1,661,105,123	699,991,729				
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>1,661,105,123</b>	<b>699,991,729</b>				
<b>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>						
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%				
<b>20 Vốn chủ sở hữu</b>						
<b>a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</b>						
	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Lợi ích cổ đông không kiểm soát</b>	<b>CỘNG</b>
Số dư đầu 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
- Tăng vốn trong kỳ	255,826,200,000			(255,826,200,000)	7,200,000,000	7,200,000,000
- Lãi trong kỳ				415,564,502,300	67,901,298,117	483,465,800,417
- Tăng khác		1,779,495,894	15,921,141,719			17,700,637,613
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)		930,038,954	(434,062,244)	(257,610,295,370)	(243,228,642,032)	(500,342,960,692)
Số dư cuối năm trước	<b>2,814,401,620,000</b>	<b>130,912,914,538</b>	<b>47,218,399,245</b>	<b>580,536,736,829</b>	<b>760,392,579,627</b>	<b>4,333,462,250,239</b>
Số dư đầu kỳ này	2,814,401,620,000	130,912,914,538	47,218,399,245	580,536,736,829	760,392,579,627	4,333,462,250,239
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ				106,974,087,868	19,593,867,065	126,567,954,933
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(33,942,671,045)	(10,908,488,604)	(44,851,159,649)
Số dư cuối kỳ này	<b>2,814,401,620,000</b>	<b>130,912,914,538</b>	<b>47,218,399,245</b>	<b>653,568,153,652</b>	<b>769,077,958,088</b>	<b>4,415,179,045,523</b>
<b>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>				
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,435,360,800,000	1,435,360,800,000				

14/03/2017  
TỔNG  
4/4/17

- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,379,040,820,000	1,379,040,820,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	<b>2,814,401,620,000</b>	<b>2,814,401,620,000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp đầu năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**d) Cổ tức**

	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
- 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:	-	-

**d) Cổ phiếu**

	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu</i>	10,000	10,000

**e) Các quỹ của doanh nghiệp:**

	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	130,912,914,538	130,912,914,538
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	47,218,399,245	47,218,399,245

**21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh**

**22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	6,069,932	5,772,383
- EUR	1,127	858,691
- JPY	100	100
- SGD	690	-
d) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-

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

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

<b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Doanh thu bán hàng	650,730,180,579	610,764,859,065
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	1,001,316,559,466	922,926,183,709
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,652,046,740,045</b>	<b>1,533,691,042,774</b>
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Chiết khấu thương mại	-	-

174  
CỔ  
ÔNG  
PH  
H  
PH



- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Giá vốn hàng hoá đã bán	650,028,217,050	607,395,584,948
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	814,655,538,243	776,291,110,853
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,464,683,755,293</b>	<b>1,383,686,695,801</b>
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	27,713,237,653	34,062,885,537
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	22,667,674,340	368,420,500
- Lãi chênh lệch tỷ giá	3,232,225,609	12,556,516,244
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	739,262,366	68,400,000
<b>Cộng</b>	<b>54,352,399,968</b>	<b>47,056,222,281</b>
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Lãi tiền vay	36,543,191,884	28,900,299,529
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,493,830,808	3,256,003,686
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	6,502,320
- Chi phí tài chính khác	147,656,749	3,946,176,887
<b>Cộng</b>	<b>39,184,679,441</b>	<b>36,108,982,422</b>
<b>6 Thu nhập khác</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	4,989,644,247
- Tiền phạt thu được	-	2,999,000,705
- Các khoản khác	2,343,713,878	480,664,600
<b>Cộng</b>	<b>2,343,713,878</b>	<b>8,469,309,552</b>
<b>7 Chi phí khác</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	1,154,192,286
- Các khoản bị phạt	-	22,801,986
- Chi phí khác	292,932,344	379,018,869
<b>Cộng</b>	<b>292,932,344</b>	<b>1,556,013,141</b>
<b>8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	352,388,091,682	312,820,261,083
- Chi phí nhân công	142,179,075,196	132,259,675,863
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	109,855,401,345	120,210,183,684
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	625,948,086,137	595,133,240,244
- Chi phí khác bằng tiền	282,639,478,785	275,153,340,402
<b>Cộng</b>	<b>1,513,010,133,145</b>	<b>1,435,576,701,276</b>
<b>b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		
<b>9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>

- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	162,863,766,413	122,026,896,667
- Điều chỉnh trong kỳ:	10,309,765,371	2,797,070,564
+ Thu nhập không chịu thuế	-	(6,052,018,899)
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ	10,309,765,371	8,849,089,463
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	173,173,531,784	124,823,967,231
- Lỗi năm trước mang sang (-)	-	(14,202,251,491)
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>34,634,706,357</b>	<b>22,124,343,148</b>

<b>10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	1,661,105,123	699,991,729

#### 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:

<b>a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết:</b>	<b>Quý 1/2017</b>	<b>Quý 1/2016</b>
- Chi phí thuế hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:	-	-
<b>b) Công cụ tài chính:</b>		
<b>b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
+ Các khoản vay	2,915,106,304,612	2,962,124,604,168
Trừ : Tiền và tương đương tiền	1,947,679,050,236	1,338,548,595,430
+ Nợ thuần	967,427,254,376	1,623,576,008,738
+ Vốn chủ sở hữu	4,415,179,045,523	4,333,462,250,239
<b>Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu</b>	<b>0.22</b>	<b>0.37</b>
<b>b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>Tài sản tài chính</b>		
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	1,947,679,050,236	1,338,548,595,430
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	1,003,519,886,090	701,554,703,386
+ Đầu tư tài chính	45,937,767,300	45,937,767,300
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,997,136,703,626</b>	<b>2,086,041,066,116</b>
<b>Công nợ tài chính</b>		
+ Các khoản vay	2,915,106,304,612	2,962,124,604,168
+ Phải trả người bán và phải trả khác	1,404,673,478,251	1,187,547,013,540
+ Chi phí phải trả	93,923,232,431	49,766,292,191
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,413,703,015,294</b>	<b>4,199,437,909,899</b>
<b>Chênh lệch thanh khoản thuần</b>	<b>(1,416,566,311,668)</b>	<b>(2,113,396,843,783)</b>

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

##### b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

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

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 1/2017	Quý 1/2016
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	703,778,763,300	701,716,116,968
- Chi phí lãi vay	12,867,785,138	2,522,523,209
- Phải thu thương mại	361,878,755,313	504,804,323,671
- Phải thu khác	19,077,297,126	70,968,184,180
- Phải trả thương mại	595,098,406,907	528,108,203,766
- Phải trả khác	121,713,356,942	17,127,653,448

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

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

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2017	Quý 1/2016
+ Dịch vụ vận tải	800,169,202,678	689,218,796,152
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	184,533,970,355	164,320,849,660
+ Dịch vụ khác	16,613,386,433	69,386,527,897
+ Thương mại	650,730,180,579	610,764,859,065
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,652,046,740,045</b>	<b>1,533,691,042,774</b>

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2017	Quý 1/2016
+ Dịch vụ vận tải	668,572,099,600	598,768,095,985
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	132,412,126,735	115,503,302,485
+ Dịch vụ khác	13,671,311,908	62,019,712,383
+ Thương mại	650,028,217,050	607,395,584,948
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,464,683,755,293</b>	<b>1,383,686,695,801</b>

5 Thông tin so sánh

	Quý 1/2017	Quý 1/2016	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,652,046,740,045	1,533,691,042,774	118,355,697,271
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	162,863,766,413	122,026,896,667	40,836,869,746

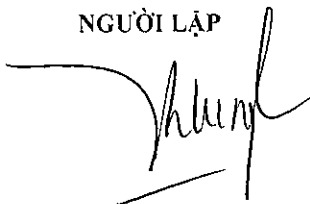
**Nguyên nhân chênh lệch:**

- So với cùng kỳ năm trước, doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 8% tương đương tăng 118 tỷ đồng và lợi nhuận trước thuế tăng 33% tương đương tăng 40 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 bằng cách kiểm soát chi phí đầu vào như chi phí nhiên liệu, chi phí vận hành tàu...ngoài ra, trong kỳ doanh thu hoạt động tài chính tăng cũng như tỷ giá ổn định góp phần vào hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

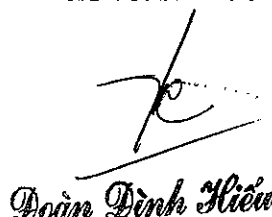
6 Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp hoạt động ổn định, Đội tàu được khai thác liên tục và tuyệt đối an toàn.

7 Những thông tin khác: Không có

NGƯỜI LẬP



KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Đình Hiếu



35 tháng 04 năm 2017

CÔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh