



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, tòa nhà PVFCCo, số 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (84.8) 3 911 1301 Fax: (84.8) 3 911 1300 Website: <http://www.pvtrans.com>

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÍ 3 NĂM 2020

Tại thời điểm kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 3,086,582,830,876 | 2,719,062,659,582 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 952,421,093,675 | 727,416,030,388 |
| 1. Tiền | 111 | 1 | 116,821,093,675 | 67,916,030,388 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 1 | 835,600,000,000 | 659,500,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 1,053,700,000,000 | 810,300,000,000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | 2a | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | 2a | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | 2b | 1,053,700,000,000 | 810,300,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1,053,693,448,680 | 1,126,902,605,959 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 3 | 564,344,085,986 | 584,379,906,641 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 12,424,326,265 | 2,085,727,269 |
| 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. Các khoản phải thu khác | 136 | 3 | 497,712,968,409 | 561,170,907,895 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 4 | (20,787,931,980) | (20,733,935,846) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 24,141,808,521 | 36,320,271,261 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5 | 24,141,808,521 | 36,320,271,261 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | 5 | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,626,480,000 | 18,123,751,974 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 11b | 2,626,480,000 | 3,520,299,064 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 14b | - | 14,603,452,910 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 14b | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 4,181,019,146,255 | 4,323,679,765,514 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 277,887,545,323 | 311,837,682,136 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3 | - | - |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | - | - |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu về cho vay dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu dài hạn khác | 215 | 3 | 277,887,545,323 | 311,837,682,136 |
| 6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | 4 | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1,887,903,397,809 | 2,015,733,909,910 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 1,887,287,953,377 | 2,014,773,704,127 |
| - Nguyên giá | 222 | 7 | 2,509,640,806,909 | 2,507,905,115,017 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | 7 | (622,352,853,532) | (493,131,410,890) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | 9 | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | 9 | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 615,444,432 | 960,205,783 |
| - Nguyên giá | 228 | 8 | 5,483,760,523 | 5,483,760,523 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | 8 | (4,868,316,091) | (4,523,554,740) |

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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

| | | | | |
|---|------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| 1. Nguyên giá | 231 | 10 | - | - |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | 10 | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | - | - |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | 6a | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 6b | - | - |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 1,980,505,366,970 | 1,966,994,026,289 |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | 2c | 1,939,318,570,000 | 1,939,318,570,000 |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh | 252 | 2c | 97,000,000,000 | 97,000,000,000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 2c | 45,937,767,300 | 45,937,767,300 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (101,750,970,330) | (115,262,311,011) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | 2b | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 34,722,836,153 | 29,114,147,179 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 11b | 1,919,299,962 | 750,604,171 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 19a | 32,803,536,191 | 28,363,543,008 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 7,267,601,977,131 | 7,042,742,425,096 |

| NGUỒN VỐN | | Mã số | Thuyết minh | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|--|------------|-------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | | 3,047,572,151,527 | 3,106,305,663,306 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | | 1,794,919,651,662 | 1,622,196,396,587 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | | 348,521,452,067 | 366,103,308,641 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | 207,124,227 | 223,927,125 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | 14a | | 45,984,264,157 | 27,803,909,319 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | | 124,095,901,327 | 116,609,986,639 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 15 | | 97,285,509,416 | 79,077,780,862 |
| 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 | 17a | | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 16a | | 223,245,219,126 | 190,619,316,904 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 12a | | 602,703,113,148 | 646,321,802,328 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 18a | | 237,939,061,457 | 100,271,102,240 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | | 114,938,006,737 | 95,165,262,529 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | 1,252,652,499,865 | 1,484,109,266,719 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | 216,460,440,000 | 230,891,136,000 |
| 2. Chi phí phải trả dài hạn | 332 | | | 4,838,946,703 | 4,828,549,311 |
| 3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 333 | | | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ dài hạn | 334 | | | - | - |
| 5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 335 | 17b | | - | - |
| 6. Phải trả dài hạn khác | 336 | 16b | | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 337 | 12b | | 968,353,113,162 | 1,158,104,045,693 |
| 8. Trái phiếu chuyển đổi | 338 | 13 | | - | - |
| 9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 339 | | | - | - |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn | 340 | 18b | | 33,000,000,000 | 60,285,535,715 |
| 11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 341 | | | - | - |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | | 4,220,029,825,604 | 3,936,436,761,790 |

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

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

| | | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 20 | 4,220,029,825,604 | 3,936,436,761,790 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 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 | | 504,775,057,115 | 408,254,402,524 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 44,843,396,730 | 44,843,396,730 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 856,009,751,759 | 668,937,342,536 |
| a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 534,736,307,800 | 40,931,006,776 |
| b. LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 321,273,443,959 | 628,006,335,760 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 7,267,601,977,131 | 7,042,742,425,096 |

NGƯỜI LẬP

Phạm
 Đinh Mai Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng
 Đỗ Đức Hùng



TP.HCM, ngày 28 tháng 10 năm 2020

TÔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh
 Phạm Việt Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH *QUÝ 03 NĂM 2020*

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo | | Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo | |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 1 | 550,731,989,664 | 712,057,368,928 | 1,852,052,555,657 | 2,101,022,236,488 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 550,731,989,664 | 712,057,368,928 | 1,852,052,555,657 | 2,101,022,236,488 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 3 | 517,755,513,830 | 581,671,533,158 | 1,601,610,350,229 | 1,694,283,742,483 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 32,976,475,834 | 130,385,835,770 | 250,442,205,428 | 406,738,494,005 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 4 | 134,631,060,827 | 24,746,792,218 | 207,271,807,201 | 228,747,862,933 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 5 | 10,178,366,189 | 10,118,149,757 | 46,642,159,272 | 32,536,917,202 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 15,946,204,500 | 17,030,217,022 | 52,838,768,410 | 52,149,390,341 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 20,081,852,832 | 21,536,543,326 | 45,223,660,361 | 30,185,450,070 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 137,347,317,640 | 123,477,934,905 | 365,848,192,996 | 572,763,989,666 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 6 | 668,346,812 | 437,976,530 | 2,086,068,713 | 1,887,490,838 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 7 | 2,062,856,330 | 494,533,563 | 2,062,956,330 | 693,067,461 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (1,394,509,518) | (56,557,033) | 23,112,383 | 1,194,423,377 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 135,952,808,122 | 123,421,377,872 | 365,871,305,379 | 573,958,413,043 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 9 | 2,495,012,090 | 26,016,302,412 | 49,037,854,603 | 86,580,454,151 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 10 | - | - | (4,439,993,183) | (10,502,398,667) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 133,457,796,032 | 97,405,075,460 | 321,273,443,959 | 497,880,357,559 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 474 | 346 | 1,142 | 1,769 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP


Đinh Mai Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Đỗ Đức Hùng

TP.HCM, ngày 28 tháng 10 năm 2020

TỔNG CÔNG TÔNG GIÁM ĐỐC




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

Mẫu số B 03-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo | |
|--|-----------|-------------------------------|--------------------------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 365,871,305,379 | 573,958,413,043 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 129,566,203,993 | 105,216,753,874 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | (38,210,163,697) | (20,934,118,053) |
| - Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại | 04 | (114,256,330) | (353,706,371) |
| - Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (51,800,391,326) | (95,363,551,759) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 52,838,768,410 | 52,149,390,341 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 458,151,466,429 | 614,673,181,075 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 120,035,820,655 | (125,460,685,575) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (12,178,462,740) | 20,990,253,022 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp) | 11 | 121,989,618,705 | 84,779,876,116 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | 274,876,727 | (2,125,905,600) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (33,891,295,078) | (38,634,103,571) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (50,321,336,083) | (99,669,170,157) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 15 | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 16 | (14,307,583,815) | (26,367,734,813) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 589,753,104,800 | 428,185,710,497 |
| 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 | (1,735,691,892) | (876,787,500) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (1,420,700,000,000) | (3,147,791,150,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 1,205,700,000,000 | 3,301,154,822,500 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | (51,000,000,000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 71,200,391,326 | 110,358,686,645 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (145,535,300,566) | 211,845,571,645 |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | - | 24,433,500,000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (219,206,411,747) | (129,331,274,561) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (6,329,200) | (280,765,780,160) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (219,212,740,947) | (385,663,554,721) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | 225,005,063,287 | 254,367,727,421 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 727,416,030,388 | 384,800,687,221 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 952,421,093,675 | 639,168,414,642 |

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP.HCM, ngày 28 tháng 10 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phuong

Uu



Dinh Mai Phuong

Dỗ Đức Hùng

Phạm Việt Anh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 03 NĂM 2020

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Tổng Công ty là một công ty cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103006624 ngày 07/05/2008 của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh và giấy phép điều chỉnh.

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

3. 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...

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng theo năm Dương lịch

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

6. Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương

- Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Phương Nam

- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương

- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt

- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi

Vốn góp

Sở hữu/Biểu quyết

612,000,000,000

64,92 %

405,632,000,000

69,63 %/53,75%

243,853,000,000

67,74 %

156,000,000,000

99,85 %

154,869,870,000

51,12%/51,44%

107,800,000,000

50,50 %

43,677,500,000

48,67 %

207,886,200,000

51,00 %

7,600,000,000

50,67 %

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

- Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC

Vốn góp

Sở hữu/Biểu quyết

97,000,000,000

48,50 %

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:

1. Niên độ kế toán của đơn vị bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc ngày 31/12/2020

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp

2. 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 căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành;

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền để lập báo cáo tài chính là đồng Việt Nam, các nghiệp vụ phát sinh có thu bằng ngoại tệ khác được quy đổi thành đồng Việt Nam theo qui định của Bộ tài chính hướng dẫn;

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

+ Các khoản đầu tư vào công ty con: Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con;

+ Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh: Công ty có ảnh hưởng đáng kể và thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này;

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Khi lập BCTC, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn. Các chỉ tiêu phải thu của BCĐKT có thể bao gồm cả các khoản được phản ánh ở các tài khoản khác, đồng thời phải xác định các khoản phải thu thỏa mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ để đánh giá lại cuối kỳ khi lập BCTC

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

+ Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;

+ Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước, xuất trước;

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

+ Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho hàng lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất khi giá ghi sổ của chúng cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm lập BCTC;

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

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

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

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh;

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Trường hợp tại thời điểm ghi nhận đã biết trước có sự thay đổi về thuế suất thuế TNDN trong tương lai, thì thuế suất áp dụng để ghi nhận tài sản thuế được tính theo thuế suất mới.

Việc ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại trong năm được thực hiện theo nguyên tắc bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh trong năm nay với tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp đã ghi nhận từ các năm trước nhưng năm nay được hoàn nhập lại;

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Chi phí trả trước có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng Công ty đồng thời phân loại với thời hạn dưới một năm và từ một năm trở lên;

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Khi lập BCTC, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn. Các chỉ tiêu phải thu của BCĐKT có thể bao gồm cả các khoản được phản ánh ở các tài khoản khác, đồng thời phải xác định các khoản phải trả thỏa mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ để đánh giá lại cuối kỳ khi lập BCTC;

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính;

+ Các chi phí đi vay và nợ phải trả thuê tài chính liên quan trực tiếp đến khoản vay (ngoài lãi vay phải trả), như chi phí thẩm định, kiểm toán, lập hồ sơ vay vốn... được hạch toán vào chi phí tài chính. Các khoản vay, nợ bằng ngoại tệ phải quy đổi ra đơn vị tiền tệ kế toán theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh.

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

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

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo. Chi phí phải trả này tương ứng với doanh thu gồm chi phí của kỳ tạo ra doanh thu và chi phí của các kỳ trước hoặc chi phí phải trả nhưng liên quan đến doanh thu của kỳ đó;

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :

Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ; và đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện;

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi;

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

+ Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của CSH, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của CSH: doanh nghiệp chỉ hạch toán vào “Vốn đầu tư của chủ sở hữu” theo số vốn thực tế chủ sở hữu đã góp, không ghi nhận theo số cam kết, số phải thu của các chủ sở hữu.

+ Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Việc phân chia lợi nhuận hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp phải đảm bảo rõ ràng, rành mạch và theo đúng chính sách tài chính hiện hành

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền. Doanh thu và chi phí tạo ra khoản doanh thu đó phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp;

20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu;

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

Chi phí được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa nhằm đảm bảo nguyên tắc thận trọng và bảo toàn vốn. Chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

+ Chi phí bán hàng ghi nhận phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển,...

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp ghi nhận phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý; BHXH, BHYT, KPCĐ, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng; dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác;

24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

Đơn vị căn cứ vào BCTC để ghi nhận số thuế TNDN tạm phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Cuối năm tài chính, căn cứ vào tờ khai quyết toán thuế, nếu số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm nhỏ hơn số phải nộp cho năm đó, kế toán ghi nhận số thuế TNDN phải nộp thêm vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Trường hợp số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp của năm báo cáo, kế toán phải ghi giảm chi phí thuế TNDN hiện hành là số chênh lệch giữa số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp;

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác;

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Tổng công ty có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn

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...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá;

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

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| 1 Tiền | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
| - Tiền mặt | 480,085,037 | 835,310,374 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 116,341,008,638 | 67,080,720,014 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng | 835,600,000,000 | 659,500,000,000 |
| Cộng | 952,421,093,675 | 727,416,030,388 |

2 Các khoản đầu tư tài chính

| | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|----------------|----------|-------------------|----------------|----------|
| a) Chứng khoán kinh doanh | 30/09/2020 | | | 01/01/2020 | | |
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | |

| | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 30/09/2020 | | 01/01/2020 | |
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| b1) Ngắn hạn | 1,053,700,000,000 | 1,053,700,000,000 | 810,300,000,000 | 810,300,000,000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 1,053,700,000,000 | 1,053,700,000,000 | 810,300,000,000 | 810,300,000,000 |
| - Trái phiếu | - | - | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác | - | - | - | - |
| b2) Dài hạn | - | - | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác | - | - | - | - |
| | 1,053,700,000,000 | 1,053,700,000,000 | 810,300,000,000 | 810,300,000,000 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 30/09/2020 | | | 01/01/2020 | | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| Đầu tư vào công ty con | 1,939,318,570,000 | (101,750,970,330) | 1,837,567,599,670 | 1,939,318,570,000 | (115,262,311,011) | 1,824,056,258,989 |
| - Cty CP VTDK Thái Bình Dương (Sở hữu 64.92% / Biểu quyết 64.92%) | 612,000,000,000 | - | 612,000,000,000 | 612,000,000,000 | - | 612,000,000,000 |
| - Cty CP VTXD Phương Nam (Sở hữu 69.63% / Biểu quyết 53.75%) | 405,632,000,000 | (101,750,970,330) | 303,881,029,670 | 405,632,000,000 | (115,262,311,011) | 290,369,688,989 |
| - Cty CP VTSPK Quốc tế (Sở hữu 67.74% / Biểu quyết 67.74%) | 243,853,000,000 | - | 243,853,000,000 | 243,853,000,000 | - | 243,853,000,000 |
| - Cty CP VTDK Vũng tàu (Sở hữu 99.85% / Biểu quyết 99.85%) | 156,000,000,000 | - | 156,000,000,000 | 156,000,000,000 | - | 156,000,000,000 |
| - Cty CP VTD Phương Đông Việt (Sở hữu 51.12% / Biểu quyết 51.44%) | 154,869,870,000 | - | 154,869,870,000 | 154,869,870,000 | - | 154,869,870,000 |
| - Cty CP VTDK Hà Nội (Sở hữu 50.50% / Biểu quyết 50.5%) | 107,800,000,000 | - | 107,800,000,000 | 107,800,000,000 | - | 107,800,000,000 |
| - Cty CP VTDK Đông Dương (Sở hữu 48.67% / Biểu quyết 48.67%) | 43,677,500,000 | - | 43,677,500,000 | 43,677,500,000 | - | 43,677,500,000 |
| - Cty CP VT Nhật Việt (Sở hữu 51.00% / Biểu quyết 51.00%) | 207,886,200,000 | - | 207,886,200,000 | 207,886,200,000 | - | 207,886,200,000 |
| - Cty CP VTDK Quảng Ngãi (Sở hữu 50.67% / Biểu quyết 50.67%) | 7,600,000,000 | - | 7,600,000,000 | 7,600,000,000 | - | 7,600,000,000 |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 97,000,000,000 | - | 97,000,000,000 | 97,000,000,000 | - | 97,000,000,000 |
| - Cty CP dịch vụ khai thác dầu khí PTSC (Sở hữu 48,5% / Biểu quyết 48,5%) | 97,000,000,000 | - | 97,000,000,000 | 97,000,000,000 | - | 97,000,000,000 |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 45,937,767,300 | - | 45,937,767,300 | 45,937,767,300 | - | 45,937,767,300 |
| - PV KEEZ Pte. Ltd (Sở hữu 1,59%) | 45,937,767,300 | - | 45,937,767,300 | 45,937,767,300 | - | 45,937,767,300 |
| | 2,082,256,337,300 | (101,750,970,330) | 1,980,505,366,970 | 2,082,256,337,300 | (115,262,311,011) | 1,966,994,026,289 |

d) Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con trong kỳ

e) Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

-

| 3 Phải thu khác | 30/09/2020 | | 01/01/2020 | |
|---|------------------------|----------|------------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 497,712,968,409 | - | 561,170,907,895 | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 134,606,527,410 | - | 17,066,471,237 | - |
| - Phải thu người lao động | 721,083,296 | - | 100,217,010 | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 15,000,000 | - | 79,406,000 | - |
| - Các khoản chi hộ | - | - | - | - |
| - Phải thu khác | 362,370,357,703 | - | 543,924,813,648 | - |
| b) Dài hạn | 277,887,545,323 | - | 311,837,682,136 | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | - | - | - | - |
| - Phải thu người lao động | - | - | - | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 6,380,590,650 | - | 6,374,473,300 | - |
| - Các khoản chi hộ | - | - | - | - |
| - Phải thu khác | 271,506,954,673 | - | 305,463,208,836 | - |
| | 775,600,513,732 | - | 873,008,590,031 | - |

| 4 Nợ xấu | 30/09/2020 | | | 01/01/2020 | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | Giá trị nợ gốc | Đã trích lập DP | Giá trị thuần sau khi trích lập | Giá trị nợ gốc | Đã trích lập DP | Giá trị thuần sau khi trích lập |
| Petro Summit PTE LTD | 651,860,632 | (651,860,632) | - | 651,860,632 | (651,860,632) | - |
| Vitol asia PTE LTD | 2,027,392,800 | (2,027,392,800) | - | 2,027,392,800 | (2,027,392,800) | - |
| Shell International Eastern | - | - | - | - | - | - |
| Navig8 Pool INC | - | - | - | - | - | - |
| BP Singapore PTE LTD | 101,281,250 | (101,281,250) | - | 101,281,250 | (101,281,250) | - |
| Womar Logistics PTE LTD | 504,703,799 | (504,703,799) | - | 504,703,799 | (504,703,799) | - |
| Công ty Cổ phần Vận tải biển Anh Vũ | 3,161,169,687 | (3,161,169,687) | - | 3,107,173,553 | (3,107,173,553) | - |
| Cty Hàng hải Quốc Việt | 14,341,523,812 | (14,341,523,812) | - | 14,341,523,812 | (14,341,523,812) | - |
| | 20,787,931,980 | (20,787,931,980) | - | 20,733,935,846 | (20,733,935,846) | - |

| 5 Hàng tồn kho | 30/09/2020 | | 01/01/2020 | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | - | - | 561,980,160 | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 23,565,163,067 | - | 35,744,549,434 | - |
| - Công cụ, dụng cụ | 7,600,000 | - | 7,600,000 | - |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | - | - | 6,141,667 | - |
| - Thành phẩm | - | - | - | - |
| - Hàng hóa | 569,045,454 | - | - | - |
| - Hàng gửi bán | - | - | - | - |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | - | - | - | - |
| | 24,141,808,521 | - | 36,320,271,261 | - |

| 6 Tài sản dở dang dài hạn | 30/09/2020 | | 01/01/2020 | |
|-----------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|
| | 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 | | | | |
| Cộng | - | - | - | - |
| b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn | | | | |
| - Mua sắm | | | | |
| - Xây dựng cơ bản | | | | |
| - Sửa chữa | | | | |
| | - | - | - | - |

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 | - | 2,643,903,163 | 2,495,519,956,718 | 9,741,255,136 | - | 2,507,905,115,017 |
| - Mua trong kỳ | | - | - | 130,450,000 | | 130,450,000 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | - | - | - | | - |
| - Tăng khác | | - | 2,100,229,844 | - | | 2,100,229,844 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | - | - | - | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | - | (494,987,952) | - | | (494,987,952) |
| - Giảm khác (-) | | - | - | - | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 2,643,903,163 | 2,497,125,198,610 | 9,871,705,136 | - | 2,509,640,806,909 |

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | | | | |
|------------------------------|---|---------------|-----------------|---------------|---|-----------------|
| Số dư đầu năm | - | 2,643,903,163 | 482,507,397,992 | 7,980,109,735 | - | 493,131,410,890 |
| - Khấu hao trong kỳ | | - | 126,922,793,958 | 693,406,792 | | 127,616,200,750 |
| - Tăng khác | | - | 2,100,229,844 | - | | 2,100,229,844 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | - | - | - | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | - | (494,987,952) | - | | (494,987,952) |
| - Giảm khác (-) | | - | - | - | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 2,643,903,163 | 611,035,433,842 | 8,673,516,527 | - | 622,352,853,532 |

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

| | | | | | | |
|--------------------|---|---|-------------------|---------------|---|-------------------|
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | 2,013,012,558,726 | 1,761,145,401 | - | 2,014,773,704,127 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | 1,886,089,764,768 | 1,198,188,609 | - | 1,887,287,953,377 |

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 | | | | 2,540,991,300 | 2,942,769,223 | 5,483,760,523 |
| - Mua trong kỳ | | | | - | - | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | - | - | - |
| - Tăng khác | | | | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | - | - | - |
| - Giảm khác (-) | | | | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 2,540,991,300 | 2,942,769,223 | 5,483,760,523 |

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | | | | |
|----------------------------|---|---|---|---------------|---------------|---------------|
| Số dư đầu năm | | | | 1,580,785,517 | 2,942,769,223 | 4,523,554,740 |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | 344,761,351 | - | 344,761,351 |
| - Tăng khác | | | | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | - | - | - |
| - Giảm khác (-) | | | | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 1,925,546,868 | 2,942,769,223 | 4,868,316,091 |

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

| | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|-------------|---|-------------|
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | - | 960,205,783 | - | 960,205,783 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | 615,444,432 | - | 615,444,432 |

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

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

11 Chi phí trả trước

30/09/2020

01/01/2020

a) Ngắn hạn

2,626,480,000

3,520,299,064

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

-

-

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

-

-

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

2,626,480,000

3,520,299,064

b) Dài hạn

1,919,299,962

750,604,171

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

-

-

- Chi phí mua bảo hiểm

-

-

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

1,919,299,962

750,604,171

4,545,779,962

4,270,903,235

12 Vay và nợ thuê tài chính

| | 30/09/2020 | | Phát sinh trong kỳ | | 01/01/2020 | |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 602,703,113,148 | 602,703,113,148 | 189,750,931,531 | 233,369,620,711 | 646,321,802,328 | 646,321,802,328 |
| Ngân hàng ngoại thương | - | - | - | - | - | - |
| Ngân hàng TMCP Hàng hải VN- CN Tp. HCM | - | - | - | - | - | - |
| Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Tân Bình | 34,905,000,000 | 34,905,000,000 | 25,747,500,000 | 25,672,500,000 | 34,830,000,000 | 34,830,000,000 |
| Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam | 44,503,875,000 | 44,503,875,000 | 29,350,500,000 | 14,452,125,000 | 29,605,500,000 | 29,605,500,000 |
| Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam | 88,420,688,182 | 88,420,688,182 | 54,188,966,006 | 33,339,584,110 | 67,571,306,286 | 67,571,306,286 |
| Ngân hàng Citibank | 316,269,511,208 | 316,269,511,208 | - | 113,397,700,245 | 429,667,211,453 | 429,667,211,453 |
| Ngân Hàng Tiên Phong - Hội Sở | 16,735,276,254 | 16,735,276,254 | 12,551,457,189 | 12,551,457,188 | 16,735,276,253 | 16,735,276,253 |
| Tập đoàn dầu khí Việt Nam | 101,868,762,504 | 101,868,762,504 | 67,912,508,336 | 33,956,254,168 | 67,912,508,336 | 67,912,508,336 |
| b) Vay dài hạn | 968,353,113,162 | 968,353,113,162 | - | 189,750,932,531 | 1,158,104,045,693 | 1,158,104,045,693 |
| Ngân hàng ngoại thương | - | - | - | - | - | - |
| Ngân hàng TMCP Hàng hải VN- CN Tp. HCM | - | - | - | - | - | - |
| Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Tân Bình | 174,525,000,000 | 174,525,000,000 | - | 25,747,500,000 | 200,272,500,000 | 200,272,500,000 |
| Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam | 118,677,000,000 | 118,677,000,000 | - | 29,350,500,000 | 148,027,500,000 | 148,027,500,000 |
| Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam | 341,372,574,229 | 341,372,574,229 | - | 54,188,966,006 | 395,561,540,235 | 395,561,540,235 |
| Ngân hàng Citibank | - | - | - | - | - | - |
| Ngân Hàng Tiên Phong - Hội Sở | 96,227,838,433 | 96,227,838,433 | - | 12,551,458,189 | 108,779,296,622 | 108,779,296,622 |
| Tập đoàn dầu khí Việt Nam | 237,550,700,500 | 237,550,700,500 | - | 67,912,508,336 | 305,463,208,836 | 305,463,208,836 |
| | 1,571,056,226,310 | 1,571,056,226,310 | 189,750,931,531 | 423,120,553,242 | 1,804,425,848,021 | 1,804,425,848,021 |

13 Trái phiếu phát hành

| 14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 01/01/2020 | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | 30/09/2020 |
|--|-----------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| a) Phải nộp | 27,803,909,319 | 140,974,985,685 | 122,794,630,847 | 45,984,264,157 |
| Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa | 6,312,895,781 | 68,809,957,279 | 46,427,272,814 | 28,695,580,246 |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | 516,889,245 | 516,889,245 | - |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - | - | - |
| Thuế xuất, nhập khẩu | - | 107,254,966 | 107,254,966 | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 16,494,519,905 | 49,037,854,603 | 50,321,336,083 | 15,211,038,425 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 4,808,903,882 | 21,841,355,407 | 24,604,501,028 | 2,045,758,261 |
| Thuế tài nguyên | - | - | - | - |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | - | - | - |
| Thuế môn bài | - | 5,000,000 | 5,000,000 | - |
| Các khoản phải nộp khác | 187,589,751 | 656,674,185 | 812,376,711 | 31,887,225 |
| b) Phải thu | - | - | - | - |
| Thuế GTGT đầu vào | - | - | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - | - | - |
| Thuế thu nhập cá nhân | - | - | - | - |

| 15 Chi phí phải trả | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | 94,283,227,758 | 66,592,729,571 |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | - | - |
| - Các khoản trích trước khác | 3,002,281,658 | 12,485,051,291 |
| Cộng | 97,285,509,416 | 79,077,780,862 |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | - | - |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | - | - |
| - Các khoản trích trước khác | 4,838,946,703 | 4,828,549,311 |
| Cộng | 4,838,946,703 | 4,828,549,311 |
| 16 Phải trả khác | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | - | - |
| - Kinh phí công đoàn | 3,207,802,553 | 2,302,953,231 |
| - Bảo hiểm xã hội | 854,138,083 | 52,586,582 |
| - Bảo hiểm y tế | 196,564,353 | 93,934,331 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 81,636,287 | 63,944,165 |
| - Phải trả về ký quỹ | 6,944,399,660 | 5,774,134,296 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 2,764,110,090 | 2,770,439,290 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 209,196,568,100 | 179,561,325,009 |
| Cộng | 223,245,219,126 | 190,619,316,904 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| 17 Doanh thu chưa thực hiện | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | - | - |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| b) Dài hạn | | |
| - Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | - | - |
| Cộng | - | - |
| 18 Dự phòng phải trả | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | 198,005,889,472 | - |
| - Dự phòng phải trả khác | 39,933,171,985 | 100,271,102,240 |
| Cộng | 237,939,061,457 | 100,271,102,240 |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | - | - |
| - Dự phòng phải trả khác | 33,000,000,000 | 60,285,535,715 |
| Cộng | 33,000,000,000 | 60,285,535,715 |
| 19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 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% | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại tại ngày : 01/01/2020 | 28,363,543,008 | |
| Chi phí phải trả và các khoản dự phòng khác chuyển vào KQKD trong kỳ | 4,439,993,183 | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại tại ngày : 30/09/2020 | 32,803,536,191 | |

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 | CỘNG |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| Số dư đầu năm trước | 2,814,401,620,000 | 263,285,057,738 | 44,843,396,730 | 496,336,382,519 | 3,618,866,456,987 |
| - Tăng vốn trong kỳ | - | 144,969,344,786 | - | - | 144,969,344,786 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | - | 628,006,335,760 | 628,006,335,760 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | - | - | - | (455,405,375,743) | (455,405,375,743) |
| - Lỗ trong kỳ (-) | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác (-) | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm trước | 2,814,401,620,000 | 408,254,402,524 | 44,843,396,730 | 668,937,342,536 | 3,936,436,761,790 |
| Số dư đầu năm báo cáo | 2,814,401,620,000 | 408,254,402,524 | 44,843,396,730 | 668,937,342,536 | 3,936,436,761,790 |
| - Tăng vốn trong kỳ | - | 96,520,654,591 | - | - | 96,520,654,591 |
| - Lãi trong kỳ | - | - | - | 321,273,443,959 | 321,273,443,959 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong kỳ (-) | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác (-) | - | - | - | (134,201,034,736) | (134,201,034,736) |
| Số dư cuối kỳ báo cáo | 2,814,401,620,000 | 504,775,057,115 | 44,843,396,730 | 856,009,751,759 | 4,220,029,825,604 |

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của công ty mẹ | 1,435,360,800,000 | 1,435,360,800,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 1,379,040,820,000 | 1,379,040,820,000 |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | - | - |
| | 2,814,401,620,000 | 2,814,401,620,000 |

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 | | |
| + 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

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|--|------------|------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | - | - |

đ) Cổ phiếu

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|--|-------------|-------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 281,440,162 | 281,440,162 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 281,440,162 | 281,440,162 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 281,440,162 | 281,440,162 |

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 vnd/cổ phiếu

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 504,775,057,115 | 408,254,402,524 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 44,843,396,730 | 44,843,396,730 |

21 Nguồn kinh phí

22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

c) Ngoại tệ các loại:

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|-------|------------|------------|
| - USD | 818,765 | 428,753 |
| - EUR | - | 343 |

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Doanh thu dịch vụ vận tải | 293,010,757,199 | 448,297,377,581 |
| - Doanh thu dịch vụ hàng hải dầu khí | 204,756,490,025 | 261,551,733,029 |
| - Doanh thu dịch vụ thương mại | 4,297,471,066 | 2,208,258,318 |
| - Doanh thu dịch vụ khác | 48,667,271,374 | - |

Cộng

550,731,989,664 712,057,368,928

2 Các khoản giảm trừ doanh thu

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Giảm giá hàng bán | - | - |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |

Cộng

- -

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| 3 Giá vốn hàng bán | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Giá vốn dịch vụ vận tải | 284,457,593,938 | 354,036,923,708 |
| - Giá vốn dịch vụ hàng hải dầu khí | 179,918,001,107 | 225,512,488,820 |
| - Giá vốn dịch vụ thương mại | 4,040,721,823 | 2,122,120,630 |
| - Giá vốn dịch vụ khác | 49,339,196,962 | - |
| Cộng | 517,755,513,830 | 581,671,533,158 |
| 4 Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 6,073,303,914 | 21,998,706,698 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 126,672,855,250 | 1,147,570,000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 1,884,901,663 | 1,600,515,520 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Cộng | 134,631,060,827 | 24,746,792,218 |
| 5 Chi phí tài chính | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Lãi tiền vay | 15,946,204,500 | 17,030,217,022 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | - | - |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 22,145,465 | 12,359,296 |
| - Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư | (5,789,983,776) | (6,924,426,561) |
| - Chi phí tài chính khác | - | - |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | - | - |
| Cộng | 10,178,366,189 | 10,118,149,757 |
| 6 Thu nhập khác | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 138,181,818 | - |
| - Tiền phạt thu được | 440,854,073 | - |
| - Các khoản khác | 89,310,921 | 437,976,530 |
| Cộng | 668,346,812 | 437,976,530 |
| 7 Chi phí khác | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | - | - |
| - Các khoản bị phạt | - | - |
| - Chi phí khác | 2,062,856,330 | 494,533,563 |
| Cộng | 2,062,856,330 | 494,533,563 |
| 8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 53,244,184,410 | 89,405,420,696 |
| - Chi phí nhân công | 22,118,223,507 | 19,116,403,610 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 42,508,257,718 | 34,896,528,693 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 163,824,125,881 | 226,518,565,183 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 256,142,575,146 | 233,271,158,302 |
| Cộng | 537,837,366,662 | 603,208,076,484 |
| b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
| - 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 03/2020 | Quý 03/2019 |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo: | 135,952,808,122 | 123,421,377,872 |
| - Điều chỉnh trong kỳ: | (123,477,747,670) | 6,660,134,189 |
| + Thu nhập không chịu thuế | (125,540,604,000) | - |
| + Các khoản chi phí không được khấu trừ | 2,062,856,330 | 6,660,134,189 |
| - Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo | 12,475,060,452 | 130,081,512,061 |
| - Lỗi năm trước mang sang (-) | - | - |
| - Thuế suất trong kỳ báo cáo | 20% | 20% |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 2,495,012,090 | 26,016,302,412 |

| 10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|---|-------------|-------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | - | - |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | - | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | - | - |

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:

- Chi phí thuê hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:

| Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|-------------|-------------|
| - | - |

b) Công cụ tài chính:

b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| + Các khoản vay | 1,571,056,226,310 | 1,804,425,848,021 |
| <i>Trừ : Tiền và tương đương tiền</i> | 952,421,093,675 | 727,416,030,388 |
| + Nợ thuần | 618,635,132,635 | 1,077,009,817,633 |
| + Vốn chủ sở hữu | 4,220,029,825,604 | 3,936,436,761,790 |
| Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu | 0.15 | 0.27 |

b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :

Tài sản tài chính

| | 30/09/2020 | 01/01/2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| + Tiền và các khoản tương đương tiền | 952,421,093,675 | 727,416,030,388 |
| + Phải thu khách hàng và phải thu khác | 1,318,435,584,442 | 1,436,554,343,816 |
| + Đầu tư tài chính | 1,099,637,767,300 | 856,237,767,300 |
| Tổng cộng | 3,370,494,445,417 | 3,020,208,141,504 |

Công nợ tài chính

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| + Các khoản vay | 1,571,056,226,310 | 1,804,425,848,021 |
| + Phải trả người bán và phải trả khác | 813,886,969,917 | 815,100,343,236 |
| + Chi phí phải trả | 102,124,456,119 | 83,906,330,173 |
| Tổng cộng | 2,487,067,652,346 | 2,703,432,521,430 |

Chênh lệch thanh khoản thuần

| | |
|------------------------|------------------------|
| 883,426,793,071 | 316,775,620,074 |
|------------------------|------------------------|

Tính thanh khoản này được Tổng Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Tổng Công ty tin tưởng rằng đơn vị có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn (dài hạn).

Chênh lệch trên được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính thời điểm 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:

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

a) Cổ tức:

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|---|------------------------|----------------------|
| Cty CP vận tải dầu khí Thái Bình Dương | 61,200,000,000 | - |
| Cty CP vận tải sản phẩm khí Quốc tế | 31,700,604,000 | - |
| Công ty CP Vận tải dầu khí Quảng Ngãi | - | - |
| Công ty CP Vận tải dầu khí Đông Dương | - | - |
| Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt | 32,640,000,000 | - |
| Công ty CP Dịch vụ Khai thác dầu khí PTSC | - | - |
| Cty CP vận tải dầu khí Vũng tàu | - | - |
| PVKEEZ Pte Ltd | 1,127,923,410 | 1,147,570,000 |
| Cty CP vận tải dầu khí Hà Nội | - | - |
| | 126,668,527,410 | 1,147,570,000 |

b) Nghiệp vụ, số dư Tổng công ty với các đơn vị thành viên:

| Quý 03/2020 | Doanh thu DV & TM | Doanh thu tài chính/khác | Phải thu thương mại | Phải thu khác | Phải trả thương mại | Phải trả khác |
|---|-----------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| - Cty CP VTĐK Thái Bình Dương | 40,818,242,154 | 61,200,000,000 | 34,439,788,913 | 682,932,729,119 | 165,406,179,456 | 1,256,111,976 |
| - Cty CP VTXD Phương Nam | 22,820,657,399 | - | 31,712,147,356 | - | 8,871,367,892 | - |
| - Cty CP VT SP khí Quốc tế | - | 31,700,604,000 | - | 31,700,604,000 | 3,243,383,328 | - |
| - Cty CP VTĐK Vũng tàu | 5,921,017,000 | - | 8,674,071,234 | - | 399,669,534 | - |
| - Cty CP VT dầu Phương Đông Việt | 9,362,787,564 | - | 30,437,996,670 | - | - | - |
| - Cty CP VTĐK Hà Nội | 2,506,327,144 | - | 4,548,414,449 | 7,938,000,000 | 1,045,151,193 | 598,193,450 |
| - Cty CP Dịch vụ Khai thác dầu khí PTSC | - | - | - | - | - | - |
| - Cty CP VTĐK Đông Dương | - | - | - | - | 177,588,500 | - |
| - Cty CP VT Nhật Việt | 8,648,556,000 | 32,640,000,000 | 9,726,129,600 | 32,640,000,000 | - | - |
| - Cty CP VTĐK Quảng Ngãi | - | - | - | - | 732,139,999 | 650,000 |
| | 90,077,587,261 | 125,540,604,000 | 119,538,548,222 | 755,211,333,119 | 179,875,479,902 | 1,854,955,426 |

c) Nghiệp vụ, số dư TCT với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Doanh thu dịch vụ - thương mại | 429,157,994,516 | 554,870,823,131 |
| - Chi phí lãi vay | - | - |
| - Phải thu thương mại | 372,010,976,406 | 480,983,785,295 |
| - Phải thu khác | 5,952,147,491 | 7,695,704,193 |
| - Phải trả thương mại | 262,000,361,394 | 338,747,869,188 |
| - Phải trả khác | 127,655,851,506 | 165,049,954,347 |

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

Để phục vụ mục đích quản trị, 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) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 293,010,757,199 | 448,297,377,581 |
| + Dịch vụ hàng hải dầu khí | 204,756,490,025 | 261,551,733,029 |
| + Dịch vụ khác | 48,667,271,374 | - |
| + Thương mại | 4,297,471,066 | 2,208,258,318 |
| | 550,731,989,664 | 712,057,368,928 |

b) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 284,457,593,938 | 354,036,923,708 |
| + Dịch vụ hàng hải dầu khí | 179,918,001,107 | 225,512,488,820 |
| + Dịch vụ khác | 49,339,196,962 | - |
| + Thương mại | 4,040,721,823 | 2,122,120,630 |
| | 517,755,513,830 | 581,671,533,158 |

5 Thông tin so sánh

| | Quý 03/2020 | Quý 03/2019 | Chênh lệch | % CL / 2019 |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------|
| Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ | 550,731,989,664 | 712,057,368,928 | (161,325,379,264) | -22.66% |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 135,952,808,122 | 123,421,377,872 | 12,531,430,250 | 10.15% |

Nguyên nhân:

- * Doanh thu bán hàng hóa dịch vụ Quý 03/2020 giảm 22,66% so với Quý 3/2019 : Chủ yếu từ doanh thu vận tải dầu thô vì Tổng Công ty có tàu phải dừng để sửa chữa định kỳ, đồng thời các hoạt động khác giá bán đều giảm vì dịch bệnh COVID-
- * Lợi nhuận Quý 03/2020 tăng 10,15% so với Quý 3/2019 : Do tăng một phần thu nhập từ cổ tức được chia và giảm lợi nhuận do giảm giá cung cấp dịch vụ từ ảnh hưởng của dịch Covid - 19 và giá dầu vẫn đang ở mức thấp chưa phục hồi.

6 Thông tin về hoạt động liên tục**7 Những thông tin khác**

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP.HCM, ngày 28 tháng 10 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC


Dinh Mai Phuong


Đỗ Đức Hùng


Phạm Việt Anh

