

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN
DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ
DẦU KHÍ TỔNG HỢP PTSC THANH HÓA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 52 /TH-TCKT

Thanh Hóa, ngày 18 tháng 01 năm 2019

V/v: Cung cấp thông tin điều chỉnh số liệu đầu kỳ
Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2018, BCTC 2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX)

Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa (PTSC Thanh Hóa) xin cung cấp thông tin về việc điều chỉnh số liệu đầu kỳ của Báo cáo Tài chính Quý 4 năm 2018 và Báo cáo tài chính năm 2018 so với số liệu đầu kỳ của Báo cáo tài chính Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2018 và số liệu cuối kỳ của Báo cáo tài chính năm 2017 sau khi có kết quả kiểm toán của kiểm toán Nhà nước về kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 tại PTSC Thanh Hóa, các nội dung điều chỉnh chủ yếu bao gồm:

Đối với Bảng cân đối kế toán: Điều chỉnh tăng tài sản ngắn hạn, cụ thể điều chỉnh tăng các khoản phải thu ngắn hạn, giảm hàng tồn kho; Điều chỉnh tăng tài sản dài hạn, cụ thể điều chỉnh tăng TSCĐ, tăng tài sản dài hạn khác; Điều chỉnh tăng nợ phải trả ngắn hạn, điều chỉnh tăng nguồn vốn (số liệu chi tiết như bảng cân đối kế toán điều chỉnh đính kèm).

Đối với Kết quả Kinh doanh: Điều chỉnh tăng doanh thu, tăng giá vốn, tăng chi phí quản lý, tăng lợi nhuận trước thuế, tăng chi phí thuế TNDN và tăng lợi nhuận sau thuế (số liệu chi tiết như bảng kết quả kinh doanh điều chỉnh đính kèm).

Trên đây là các thông tin về chênh lệch số dư đầu kỳ giữa Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2018 và BCTC năm 2018 so với các báo cáo Quý 1, Quý 2, Quý 3 của năm 2018 và số dư cuối kỳ của Báo cáo tài chính năm 2017 sau khi có kết quả kiểm toán của kiểm toán Nhà nước về kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 tại PTSC Thanh Hóa.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (b/cáo);
- Lưu: TCKT, TK, VT

GIÁM ĐỐC



PHẠM HÙNG PHƯƠNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Mẫu số B 01 - HN

Đvt: VNĐ

TÀI SẢN	Mã	TM	Năm 2017	Năm 2017	Chênh lệch
			Sau điều chỉnh	Số kiểm toán độc lập	
			(Số KTNN) (Trình bày lại số dư đầu kỳ trên BCTC Quý 4 năm 2018)	(Số dư đầu kỳ đã công bố trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2018)	
			(1)	(2)	(3) = (1) - (2)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		391,786,058,436	380,004,726,380	11,781,332,056
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	96,248,738,016	96,248,738,016	-
1. Tiền	111		79,824,521,720	79,824,521,720	-
2. Các khoản tương đương tiền	112		16,424,216,296	16,424,216,296	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		71,014,375,000	71,014,375,000	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121				-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-		-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	71,014,375,000	71,014,375,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		206,996,223,313	194,209,161,859	12,787,061,454
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	183,011,308,480	170,241,188,464	12,770,120,016
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	14,689,038,355	14,689,038,355	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-		-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-		-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135				-
6. Phải thu ngắn khác	136	V.5	15,402,363,029	15,385,421,591	16,941,438
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(6,106,486,551)	(6,106,486,551)	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138				-
IV. Hàng tồn kho	140		15,823,480,170	16,829,209,568	(1,005,729,398)
1. Hàng tồn kho	141	V.7	15,823,480,170	16,829,209,568	(1,005,729,398)
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-		-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,703,241,937	1,703,241,937	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8	811,752,397	811,752,397	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		891,489,540	891,489,540	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153				-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154				-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158				-

280
C
C
: AN
D
ÔNG
TH
y GI

B - TÀI SẢN DÀI HẠN		200	384,897,389,149	384,645,014,808	252,374,341
I- Các khoản phải thu dài hạn		210	-	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		211	-	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn		211	-	-	-
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		218	-	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		219	-	-	-
II. Tài sản cố định		220	339,606,860,917	339,506,321,792	100,539,125
1. Tài sản cố định hữu hình		221	V.9	338,840,527,583	338,739,988,458
- Nguyên giá		222		579,448,099,582	579,448,099,582
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(240,607,571,999)	(240,708,111,124)
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	V.10	766,333,334	766,333,334
- Nguyên giá		228		1,639,261,714	1,639,261,714
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(872,928,380)	(872,928,380)
III. Bất động sản đầu tư		230	-	-	-
- Nguyên giá		231	-	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232	-	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240	4,419,009,619	4,419,009,619	-
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn		241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	V.11	4,419,009,619	4,419,009,619
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		250	-	-	-
1. Đầu tư vào công ty con		251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)		254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác		260	40,871,518,613	40,719,683,397	151,835,216
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	V.12	39,846,537,289	39,694,702,073
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262	V.13	1,024,981,324	1,024,981,324
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn		263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác		268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		280		776,683,447,585	764,649,741,188
					12,033,706,397

NGUỒN VỐN	Mã	TM	Năm 2017	Năm 2017	Chênh lệch
			Sau điều chỉnh	Số kiểm toán độc lập	
			(Số KTNN) (Trình bày lại số dư đầu kỳ trên BCTC Quý 4 năm 2018)	(Số dư đầu kỳ đã công bố trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2018)	
	(1)	(2)	(3) = (1) - (2)		
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		269,136,985,023	263,232,273,344	5,904,711,679
I. Nợ ngắn hạn	310		269,136,985,023	263,232,273,344	5,904,711,679
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	122,148,107,579	116,283,515,084	5,864,592,495
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	76,881,730,857	76,881,730,857	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2,401,479,051	593,835,324	1,807,643,727
4. Phải trả người lao động	314		10,188,594,517	10,188,594,517	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	33,901,758,273	35,669,282,816	(1,767,524,543)
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.18	20,293,965,223	20,293,965,223	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317				-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318				-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1,779,030,096	1,779,030,096	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320				-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321				-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	1,542,319,427	1,542,319,427	-
13. Quỹ bình ổn giá					-
14. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ					-
II. Nợ dài hạn	330		-	-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331				-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332				-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333				-
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				-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338				-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339				-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340				-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341				-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342				-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343				-

18
 3 T
 H A
 I C
 K P
 I H
 []

D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		507,546,462,562	501,417,467,844	6,128,994,718
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	507,546,462,562	501,417,467,844	6,128,994,718
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		400,000,000,000	400,000,000,000	-
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		400,000,000,000	400,000,000,000	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b				-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-		-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413				-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-		-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-		-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-		-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417				-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24,762,484,050	24,762,484,050	-
9. Quỹ dự phòng tài chính	419				-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-		-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		82,783,978,512	76,654,983,794	6,128,994,718
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		43,880,881,519	43,880,881,519	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		38,903,096,993	32,774,102,275	6,128,994,718
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-		-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-		-
1. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-		-
E - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		-	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	600		776,683,447,585	764,649,741,188	12,033,706,397

35/11
 Y
 N
 11
 PT
 O
 11

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 4 NĂM 2017

Mẫu số B 02 - DN
ĐVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế năm 2017 Sau điều chỉnh (Số KTNN) (Trình bày lại số dư đầu kỳ trên BCTC Quý 4 năm 2018)	Lũy kế năm 2017 Số kiểm toán độc lập (Số dư đầu kỳ đã công bố trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2018)	Chênh lệch
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	674,552,843,279	662,920,362,886	11,632,480,393
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		674,552,843,279	662,920,362,886	11,632,480,393
Giá vốn hàng bán	11	VI.2	603,818,161,778	598,967,738,769	4,850,423,009
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		70,734,681,501	63,952,624,117	6,782,057,384
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	6,465,175,708	6,465,175,708	-
Chi phí tài chính	22		416,087,512	416,087,512	-
Trong đó: chi phí lãi vay	23		404,176,345	404,176,345	-
Chi phí bán hàng	24		-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.4	35,134,980,646	34,992,062,373	142,918,273
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		41,648,789,051	35,009,649,940	6,639,139,111
Thu nhập khác	31	VI.5	92,622,136	92,622,136	-



3/1/19

kèm công văn số 52.../TH-TCKT ngày 18/01/2019

Chi phí khác	32	566,551,669	566,551,669	-
Lợi nhuận khác	40	(473,929,533)	(473,929,533)	-
Lợi nhuận công ty liên doanh, liên kết		-	-	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	41,174,859,518	34,535,720,407	6,639,139,111
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	2,619,498,461	2,109,354,068	510,144,393
Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(347,735,936)	(347,735,936)	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	38,903,096,993	32,774,102,275	6,128,994,718
Phân phối cho: - Cổ đông của Tổng công ty		-	-	-
- Lợi ích của cổ đông thiểu số		-	-	-
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	70			



Handwritten signature in blue ink.