



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 HỢP NHẤT
QUÍ 3 NĂM 2020

Tại thời điểm kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	31/12/2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		4,573,634,643,571	3,840,714,530,411
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,462,422,523,501	1,207,921,258,308
1. Tiền	111	1	274,946,277,414	227,948,169,563
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1,187,476,246,087	979,973,088,745
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,961,540,295,890	1,478,841,000,000
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	1,961,540,295,890	1,478,841,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		885,043,511,254	864,749,984,631
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		726,712,589,212	752,250,226,554
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		33,279,755,427	10,686,062,657
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	166,264,158,765	137,173,488,957
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(41,212,992,150)	(36,031,611,719)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	671,818,182
IV. Hàng tồn kho	140		111,240,919,471	127,002,278,394
1. Hàng tồn kho	141	5	111,890,674,373	127,652,033,296
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(649,754,902)	(649,754,902)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		153,387,393,455	162,200,009,078
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	43,005,501,215	30,790,566,367
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		109,821,125,508	129,747,041,278
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	560,766,732	1,662,401,433
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		6,642,681,025,340	7,156,584,146,893
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		152,942,641,527	14,048,956,179
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	152,942,641,527	14,048,956,179
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		6,085,147,171,099	6,781,172,147,529
1. Tài sản cố định hữu hình	221		6,083,993,101,652	6,777,561,963,137
- Nguyên giá	222	7	10,542,644,334,054	10,705,307,119,454
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(4,458,651,232,402)	(3,927,745,156,317)
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		1,154,069,447	3,610,184,392
- Nguyên giá	228	8	7,762,827,833	9,975,864,897
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(6,608,758,386)	(6,365,680,505)



III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		12,772,698,721	202,325,000
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12,772,698,721	202,325,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		195,536,815,275	198,573,423,481
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		149,599,047,975	152,635,656,181
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		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		196,281,698,718	162,587,294,704
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11	108,868,263,993	91,537,813,172
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		87,413,434,725	71,049,481,532
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		11,216,315,668,911	10,997,298,677,304

NGUỒN VỐN		Mã số	30/09/2020	31/12/2019
D. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		5,215,378,479,292	5,306,332,886,400
I. Nợ ngắn hạn	310		2,867,519,280,753	2,522,687,622,562
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		576,556,505,991	602,987,631,251
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		41,349,638,642	49,046,049,549
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	140,343,967,065	72,246,331,104
4. Phải trả người lao động	314		206,968,884,838	170,034,691,297
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	183,778,079,359	120,379,951,729
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	10,165,214,099	507,500,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	331,953,964,406	231,467,185,742
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	928,758,039,527	1,014,552,696,858
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18	312,834,672,727	154,586,318,161
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		134,810,314,099	106,879,266,871
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2,347,859,198,539	2,783,645,263,838
1. Phải trả người bán dài hạn	331		216,460,440,000	230,891,136,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	15b	4,838,946,703	4,828,549,311
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		32,099,880,000	32,622,104,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12	2,003,547,837,697	2,418,917,114,094
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	18	90,912,094,139	96,386,360,433
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343		-	-

E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430+439)	400		6,000,937,189,619	5,690,965,790,904
I. Vốn chủ sở hữu	410		6,000,937,189,619	5,690,965,790,904
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	726,264,850,938	528,672,745,977
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		1,092,970,600,452	990,904,722,715
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		739,832,208,362	301,294,298,639
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		353,138,392,090	689,610,424,076
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		1,320,081,718,984	1,309,768,302,967
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		11,216,315,668,911	10,997,298,677,304

NGƯỜI LẬP



Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Đức Hùng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2020

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 02-DN/HN (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

QUÝ 03 NĂM 2020

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	1,855,602,541,939	1,743,011,821,281	5,250,283,391,976	5,825,733,217,801
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	736,364
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,855,602,541,939	1,743,011,821,281	5,250,283,391,976	5,825,732,481,437
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1,569,579,664,121	1,466,065,532,886	4,515,187,873,869	4,972,177,072,230
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		286,022,877,818	276,946,288,395	735,095,518,107	853,555,409,207
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	35,422,801,675	48,007,084,397	143,498,661,444	153,734,143,389
7. Chi phí tài chính	22	30	39,730,294,715	53,875,535,049	139,638,069,806	148,378,037,930
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		36,999,038,727	38,691,579,864	119,866,482,529	110,453,419,638
8. Chi phí bán hàng	24		3,394,675,126	3,362,219,685	7,788,804,485	9,098,885,296
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		74,222,019,767	67,410,116,247	185,274,920,784	161,347,775,116
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		204,098,689,885	200,305,501,811	545,892,384,476	688,464,854,254
11. Thu nhập khác	31		18,460,789,167	(41,376,536)	36,359,477,091	15,998,719,467
12. Chi phí khác	32		8,379,371,098	717,278,190	15,508,882,237	7,234,164,727
13. Lợi nhuận khác	40		10,081,418,069	(758,654,726)	20,850,594,854	8,764,554,740
14. Lãi /(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		7,865,856,947	9,447,921,214	21,930,361,795	23,613,552,365
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		222,045,964,901	208,994,768,299	588,673,341,125	720,842,961,359
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	52,870,461,776	47,106,439,147	152,300,651,473	161,589,693,526
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	(226,725,096)	(5,308,175,653)	(16,363,953,193)	(26,215,150,182)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		169,402,228,221	167,196,504,805	452,736,642,845	585,468,418,015
Phân bổ cho: LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		108,438,344,041	139,335,623,341	353,138,392,090	491,193,001,125
Phân bổ cho: LNST của cổ đông không kiểm soát	62		60,963,884,180	27,860,881,464	99,598,250,755	94,275,416,890
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		385	495	1,255	1,745

NGƯỜI LẬP

(Signature)

Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Signature)

Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2020



TỔNG GIÁM ĐỐC

(Signature)
Phạm Việt Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	588,673,341,125	720,842,961,359
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	647,223,470,609	532,984,635,439
- Các khoản dự phòng	03	157,955,468,703	37,940,535,580
- Lãi/lỗ CLTGHD do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	(1,278,426,719)	(10,098,336,869)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(104,236,335,110)	(111,315,807,078)
- Chi phí lãi vay	06	119,866,482,529	110,453,419,638
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,408,204,001,137	1,280,807,408,069
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(20,293,526,623)	453,990,460,643
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	15,761,358,923	40,399,877,084
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	(33,217,973,317)	(426,552,410,431)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(29,545,385,669)	(1,234,387,005)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(86,273,432,736)	(98,938,026,616)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(105,275,406,533)	(195,781,027,811)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	1,037,067,111	7,077,233,245
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(25,622,698,223)	(125,796,179,267)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	1,124,774,004,070	933,972,947,910
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	(1,589,307,408)	(1,469,848,318,772)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	18,784,021,734	492,250,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(2,613,708,295,890)	(3,588,871,150,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	2,159,409,000,000	3,618,654,822,500
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	106,218,422,340	131,617,593,548
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(330,886,159,224)	(1,307,954,802,724)
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	-	115,000,000,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	(140,000,000)
3. Tiền thu từ đi vay	33	51,161,372,845	977,889,540,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(575,366,027,836)	(456,237,239,642)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(15,190,715,200)	(303,328,886,460)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(539,395,370,191)	333,183,413,898
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	254,492,474,655	(40,798,440,916)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,207,921,258,308	1,278,293,115,224
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	8,790,538	725,253,900
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1,462,422,523,501	1,238,219,928,208

NGƯỜI LẬP

Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

Lập ngày 28 tháng 10 năm 2020



Phạm Việt Anh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **QUÝ 03 NĂM 2020**

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
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:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- 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 %/53,75%
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt	154,869,870,000	51,12%/51,44%
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	243,853,000,000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	207,886,200,000	51,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156,000,000,000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107,800,000,000	50,50 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	43,677,500,000	48,67 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	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	98,000,000,000	49,00 %
--	----------------	---------

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 Công ty 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 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

1. 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
2. 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

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

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn: Đánh giá lại theo kỳ báo cáo.
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...): Theo giá trị hiện tại.
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng: Xác định lại theo kỳ báo cáo để điều chỉnh tăng giảm cho phù hợp.
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá: Áp dụng theo Chuẩn mực và quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.

Các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ kế toán được hạch toán thẳng và kết quả sát 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	30/09/2020	31/12/2019
- Tiền mặt	2,831,724,889	3,368,615,038
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	272,114,552,525	224,579,554,525
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1,187,476,246,087	979,973,088,745
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	1,462,422,523,501	1,207,921,258,308

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh	30/09/2020			31/12/2019		
	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	30/09/2020		31/12/2019	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	1,961,540,295,890	1,961,540,295,890	1,478,841,000,000	1,478,841,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	1,961,540,295,890	1,961,540,295,890	1,478,841,000,000	1,478,841,000,000
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	1,961,540,295,890	1,961,540,295,890	1,478,841,000,000	1,478,841,000,000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	30/09/2020			31/12/2019		
	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
1. Cty CP VTDK Quảng Ngãi	7,600,000,000	-	7,600,000,000	7,600,000,000	-	7,600,000,000
2. Cty CP VTDK Vũng tàu	156,000,000,000	-	156,000,000,000	156,000,000,000	-	156,000,000,000
3. Cty CP VTDK Hà Nội	107,800,000,000	-	107,800,000,000	107,800,000,000	-	107,800,000,000
4. Cty CP VTDK Thái Bình Dương	612,000,000,000	-	612,000,000,000	612,000,000,000	-	612,000,000,000
5. Cty CP VTXD Phương Nam	405,632,000,000	(101,750,970,330)	303,881,029,670	405,632,000,000	(115,262,311,011)	290,369,688,989
6. Cty CP VTSPK Quốc tế	243,853,000,000	-	243,853,000,000	243,853,000,000	-	243,853,000,000
7. Cty CP VT Nhật Việt	207,886,200,000	-	207,886,200,000	207,886,200,000	-	207,886,200,000
8. Cty CP VTD Phương Đông Việt	154,869,870,000	-	154,869,870,000	154,869,870,000	-	154,869,870,000
9. Cty CP VTDK Đông Dương	43,677,500,000	-	43,677,500,000	43,677,500,000	-	43,677,500,000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	98,000,000,000	-	98,000,000,000	98,000,000,000	-	98,000,000,000
1. Cty CP DV khai thác dầu khí PTSC	98,000,000,000	-	98,000,000,000	98,000,000,000	-	98,000,000,000
Đầu tư vào đơn vị khác	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
1, PV KEEZ Pte. Ltd	45,937,767,300	-	45,937,767,300	45,937,767,300	-	45,937,767,300
Tổng Cộng	2,083,256,337,300	(101,750,970,330)	1,981,505,366,970	2,083,256,337,300	(115,262,311,011)	1,967,994,026,289

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

Công ty Con	Doanh thu	Lợi nhuận trước thuế	Lợi nhuận sau thuế
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	1,105,975,248,190	183,994,569,736	147,107,204,506
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	572,227,790,755	26,094,344,926	20,875,475,941
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	649,669,102,986	18,354,116,808	13,082,627,039
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1,173,276,489,469	52,686,012,735	42,154,970,282
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	804,771,031,247	66,515,334,435	52,666,929,187
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	132,955,823,361	1,122,347,915	937,878,332
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	356,969,334,853	7,919,780,289	(10,365,987,436)
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	154,845,175,217	529,475,540	400,180,432
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	106,701,752,200	2,307,636,248	1,755,301,629

3 Phải thu khác

	30/09/2020		31/12/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	166,264,158,765	(41,212,992,150)	137,173,488,957	(36,031,611,719)
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	11,701,848,796		14,838,846,781	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	3,397,642,463		26,026,365,402	
- Ký cược, ký quỹ	8,261,056,951		305,135,200	
- Các khoản chi hộ	-		-	
- Thu tiền bồi thường	-			
- Phải thu khác	142,903,610,555	(41,212,992,150)	96,003,141,574	(36,031,611,719)
b) Dài hạn	152,942,641,527	-	14,048,956,179	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	118,986,387,354		13,803,810,129	
- Phải thu khác	33,956,254,173		245,146,050	
	319,206,800,292	(41,212,992,150)	151,222,445,136	(36,031,611,719)

4 Nợ xấu

	30/09/2020			31/12/2019		
	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. Công ty CP Vận Tải Biển Anh Vũ	3,161,169,687	-	Vận tải	3,107,173,553	-	Vận tải
2. Cty Hàng hải Quốc Việt	14,341,523,812	-	Vận tải	14,341,523,812	-	Vận tải
3. Vitol asia PTE LTD	2,027,392,800	-	Đại lý	2,027,392,800	-	Đại lý
4. Các khách hàng khác chiếm <10%	21,682,905,851	-	Khác	16,555,521,554	-	Khác
Tổng Cộng	41,212,992,150			36,031,611,719		

5 Hàng tồn kho	30/09/2020		31/12/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	443,800,692		1,662,981,409	
- Nguyên liệu, vật liệu	110,704,296,961	(649,754,902)	125,911,425,080	(649,754,902)
- Công cụ, dụng cụ	18,100,000	-	7,600,000	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	6,141,667	
- Thành phẩm	124,959,726	-		
- Hàng hóa	599,516,994	-	63,885,140	
- Hàng gửi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế	-			
	111,890,674,373	(649,754,902)	127,652,033,296	(649,754,902)

6 Tài sản dở dang dài hạn	30/09/2020		31/12/2019	
	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	12,772,698,721	12,772,698,721	202,325,000	202,325,000
- Xây dựng cơ bản	-	-	-	-
- Sửa chữa	-	-	-	-
Cộng	12,772,698,721	12,772,698,721	202,325,000	202,325,000

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		9,953,883,085	10,672,163,257,697	15,826,607,342	-	
Số dư đầu năm	7,363,371,330	9,953,883,085	10,672,163,257,697	15,826,607,342	-	10,705,307,119,454
- Mua trong kỳ	-	476,000,000	6,068,376,993	130,450,000	-	6,674,826,993
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	2,100,229,844	-	-	2,100,229,844
- Chuyển sang BDS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	(529,726,274)	-	(170,899,949,921)	-	-	(171,429,676,195)
- Giảm khác (-)	-	-	(8,166,042)	-	-	(8,166,042)
Số dư cuối kỳ	6,833,645,056	10,429,883,085	10,509,423,748,571	15,957,057,342	-	10,542,644,334,054
Giá trị hao mòn lũy kế	873,850,336	6,247,464,107	3,907,160,939,010	13,462,902,864	-	
Số dư đầu năm	873,850,336	6,247,464,107	3,907,160,939,010	13,462,902,864	-	3,927,745,156,317
- Khấu hao trong kỳ	225,034,668	366,012,676	644,817,517,004	1,263,327,356	-	646,671,891,704
- Tăng khác	-	-	2,100,229,844	-	-	2,100,229,844
- Chuyển sang BDS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	(476,753,632)	-	(117,389,291,831)	-	-	(117,866,045,463)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	622,131,372	6,613,476,783	4,436,689,394,027	14,726,230,220	-	4,458,651,232,402
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	6,489,520,994	3,706,418,978	6,765,002,318,687	2,363,704,478	-	6,777,561,963,137
- Tại ngày cuối kỳ	6,211,513,684	3,816,406,302	6,072,734,354,544	1,230,827,122	-	6,083,993,101,652

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	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình						
Số dư đầu năm	2,213,037,064	176,340,550	-	7,586,487,283	-	9,975,864,897
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	(2,213,037,064)	-	-	-	-	(2,213,037,064)
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	176,340,550	-	7,586,487,283	-	7,762,827,833
Giá trị hao mòn lũy kế						
	255,528,392	156,548,893	-			
Số dư đầu năm	255,528,392	156,548,893	-	5,953,603,220	-	6,365,680,505
- Khấu hao trong kỳ	-	9,375,003	-	542,203,902	-	551,578,905
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	(255,528,392)	-	-	(52,972,632)	-	(308,501,024)
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	165,923,896	-	6,442,834,490	-	6,608,758,386
Giá trị còn lại của TSCD VH						
- Tại ngày đầu kỳ	1,957,508,672	19,791,657	-	1,632,884,063	-	3,610,184,392
- Tại ngày cuối kỳ	-	10,416,654	-	1,143,652,793	-	1,154,069,447

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 TSCD 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 TSCD thuê TC						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

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

11 Chi phí trả trước	30/09/2020	31/12/2019
a) Ngắn hạn	43,005,501,215	30,790,566,367
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	63,107,344	-
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	42,942,393,871	30,790,566,367
b) Dài hạn	108,868,263,993	91,537,813,172
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	70,222,338,754	66,304,578,797
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	24,246,377,633	17,952,649,403
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	14,399,547,606	7,280,584,972
	151,873,765,208	122,328,379,539

12 Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2020		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2019	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	928,758,039,527	928,758,039,527	59,831,215,850	145,625,873,181	1,014,552,696,858	1,014,552,696,858
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	134,764,894,688	134,764,894,688	7,062,733,033		127,702,161,655	127,702,161,655
Ngân hàng Citibank	316,269,511,209	316,269,511,209		113,397,700,244	429,667,211,453	429,667,211,453
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	101,868,762,504	101,868,762,504	33,956,254,168		67,912,508,336	67,912,508,336
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	25,886,495,089	25,886,495,089		828,004,911	26,714,500,000	26,714,500,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	98,999,251,851	98,999,251,851		11,901,123,055	110,900,374,906	110,900,374,906
Ngân hàng TNHH Indovina	-	-				-
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-				-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	11,997,000,000	11,997,000,000		7,268,994,000	19,265,994,000	19,265,994,000
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	20,229,000,029	20,229,000,029	7,869,000,029		12,360,000,000	12,360,000,000
Ngân hàng TMCP Quân đội	3,749,335,937	3,749,335,937		12,230,050,971	15,979,386,908	15,979,386,908
Ngân hàng đầu tư và Phát triển Việt Nam	-	-				-
Ngân hàng TMCP Hàng Hải	-	-				-
Ngân hàng TMCP Phương Đông	89,107,591,920	89,107,591,920	3,728,812,920		85,378,779,000	85,378,779,000
Ngân hàng TNHH MTV Shinhanbank Việt Nam	125,886,196,300	125,886,196,300	7,214,415,700		118,671,780,600	118,671,780,600
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2,003,547,837,697	2,003,547,837,697	4,257,000,000	353,819,234,457	2,418,917,114,094	2,418,917,114,094
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	400,805,964,227	400,805,964,227		54,010,258,359	454,816,222,586	454,816,222,586
Ngân hàng Citibank	-	-				-
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
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	-	-				-
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	386,826,882,088	386,826,882,088		72,614,471,871	459,441,353,959	459,441,353,959
Ngân hàng TNHH Indovina	-	-				-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	42,676,000,000	42,676,000,000		11,267,994,000	53,943,994,000	53,943,994,000
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	42,880,000,000	42,880,000,000		46,580,000,000	89,460,000,000	89,460,000,000
Ngân hàng TMCP Quân đội	1,050,348,872	1,050,348,872		14,533,587,741	15,583,936,613	15,583,936,613
Ngân hàng đầu tư và Phát triển Việt Nam	4,257,000,000	4,257,000,000	4,257,000,000			-
Ngân hàng TMCP Phương Đông	478,354,819,060	478,354,819,060			544,161,861,000	544,161,861,000
Ngân hàng TNHH MTV Shinhanbank Việt Nam	409,146,122,950	409,146,122,950		86,900,414,150	496,046,537,100	496,046,537,100
Tổng cộng	2,932,305,877,224	2,932,305,877,224	64,088,215,850	499,445,107,638	3,433,469,810,952	3,433,469,810,952

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	31/12/2019	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/09/2020
a) Phải nộp	72,246,331,104	333,190,649,582	265,093,013,621	140,343,967,065
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	11,086,778,956	145,894,698,443	120,186,456,998	36,795,020,401
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	2,000,901,809	2,000,901,809	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	72,151,720	841,561,883	913,713,603	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	54,582,070,430	151,193,578,872	105,275,406,533	100,500,242,769
Thuế thu nhập cá nhân	6,316,312,139	26,360,275,492	29,661,199,069	3,015,388,562
Thuế nhà thầu nộp thay	1,428,108	5,217,957,134	5,217,957,134	1,428,108
Thuế môn bài	-	32,000,000	32,000,000	-
Các loại thuế khác	187,589,751	1,649,675,949	1,805,378,475	31,887,225
b) Phải thu	1,662,401,433	1,597,617,896	495,983,195	560,766,732
Thuế GTGT đầu vào	18,995,773	9,229,618	-	9,766,155
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,608,762,818	1,599,533,200	-	9,229,618
Thuế thu nhập cá nhân	34,642,842	-	467,047,375	501,690,217
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	(11,144,922)	28,935,820	40,080,742
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế nhà thầu nộp thay	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-

15 Chi phí phải trả

30/09/2020

31/12/2019

a) Ngắn hạn

- Chi phí lãi vay	103,098,738,094	74,311,578,799
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	6,208,215,591	3,945,361,871
- Các khoản trích trước khác	74,471,125,674	42,123,011,059
Cộng	183,778,079,359	120,379,951,729

b) Dài hạn

- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- 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

31/12/2019

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	4,043,641,068	2,978,071,075
- Bảo hiểm xã hội	1,601,636,446	4,338,879,838
- Bảo hiểm y tế	1,379,989,046	769,097,701
- Bảo hiểm thất nghiệp	360,761,069	293,070,073
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	15,683,947,845	15,813,119,384
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	42,524,124,090	4,332,125,690
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	266,359,864,842	202,942,821,981
Cộng	331,953,964,406	231,467,185,742

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	32,099,880,000	32,622,104,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	32,099,880,000	32,622,104,000
17 Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2020	31/12/2019
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	10,165,214,099	507,500,000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-
Cộng	10,165,214,099	507,500,000
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	-
18 Dự phòng phải trả	30/09/2020	31/12/2019
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	272,901,500,742	143,882,260,295
- Dự phòng phải trả khác	39,933,171,985	10,704,057,866
Cộng	312,834,672,727	154,586,318,161
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	90,679,764,139	96,386,360,433
- Dự phòng phải trả khác	232,330,000	-
Cộng	90,912,094,139	96,386,360,433
19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30/09/2020	31/12/2019
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%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	87,413,434,725	71,049,481,532
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	87,413,434,725	71,049,481,532
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	(16,363,953,193)	(26,215,150,182)
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:	(16,363,953,193)	(26,215,150,182)

20 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	CỘNG
Số dư đầu năm trước	2,814,401,620,000	-	314,558,047,216	47,218,399,245	846,506,898,174	1,116,872,943,055	5,139,557,907,690
- Tăng vốn trong kỳ						126,664,545,455	126,664,545,455
- Lãi trong kỳ					689,610,424,076	131,073,177,050	820,683,601,126
- Tăng khác			214,114,698,761		(214,114,698,761)		-
- Giảm vốn trong kỳ (-)							-
- Lỗ trong kỳ (-)							-
- Giảm khác (-)					(331,097,900,774)	(64,842,362,593)	(395,940,263,367)
							-
Số dư cuối năm trước	2,814,401,620,000	-	528,672,745,977	47,218,399,245	990,904,722,715	1,309,768,302,967	5,690,965,790,904
Số dư đầu kỳ này	2,814,401,620,000	-	528,672,745,977	47,218,399,245	990,904,722,715	1,309,768,302,967	5,690,965,790,904
- Tăng vốn trong kỳ				-			-
- Lãi trong kỳ				-	353,138,392,090		353,138,392,090
- Tăng khác			197,592,104,961			10,313,416,017	207,905,520,978
- Giảm vốn trong kỳ (-)				-			-
- Lỗ trong kỳ (-)							-
- Giảm khác (-)					(251,072,514,353)		(251,072,514,353)
							-
Số dư cuối kỳ này	2,814,401,620,000	-	726,264,850,938	47,218,399,245	1,092,970,600,452	1,320,081,718,984	6,000,937,189,619

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/09/2020	31/12/2019
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,435,344,826,200	1,435,360,800,000
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,379,056,793,800	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	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

	30/09/2020	31/12/2019
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-

đ) Cổ phiếu

	30/09/2020	31/12/2019
- 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

+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu</i>	10,000	10,000
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	30/09/2020	31/12/2019
- Quỹ đầu tư phát triển	726,264,850,938	528,672,745,977
- 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	30/09/2020	31/12/2019
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	4,786,473.07	2,599,270.00
- EUR	122,941.36	46,570.00
- JPY	-	-
- SGD	8,284.34	629.00
d) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-

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

- Dự án đóng và hoán cải tàu chở dầu thô 105.000 DWT đã được kiểm toán Quyết toán dự án đầu tư.

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Doanh thu bán hàng	368,179,259,706	250,374,716,673
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	1,487,423,282,233	1,492,637,104,608
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,855,602,541,939	1,743,011,821,281
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Giá vốn hàng hoá đã bán	366,454,766,281	249,913,644,662
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	1,203,124,897,840	1,216,151,888,224
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,569,579,664,121	1,466,065,532,886

	Quý 3/2020	Quý 3/2019
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	26,208,783,793	36,823,981,287
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,132,251,250	1,147,570,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	8,074,523,823	10,035,533,110
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	7,242,809	-
Cộng	35,422,801,675	48,007,084,397
	-	-
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	36,999,038,727	49,755,008,204
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	2,724,296,302	4,120,526,845
- Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	6,959,686	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
Cộng	39,730,294,715	53,875,535,049
	-	-
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	138,181,818	-
- Tiền phạt thu được	4,582,066,536	-
- Các khoản khác	13,740,540,813	(41,376,536)
Cộng	18,460,789,167	(41,376,536)
	-	-
7 Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản bị phạt	6,196,419,101	205,629,963
- Chi phí khác	2,182,951,997	511,648,227
Cộng	8,379,371,098	717,278,190
	-	-
8 Chi phí sản xuất kinh doanh		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	153,530,050,622	169,154,856,531
- Chi phí nhân công	129,191,845,497	113,036,818,004
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	197,885,176,139	183,220,575,608
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	708,680,381,035	527,705,465,890
- Chi phí khác bằng tiền	457,908,905,721	543,720,152,785
Cộng	1,647,196,359,014	1,536,837,868,818
	-	-
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- 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		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	222,045,964,901	208,994,768,299

- Điều chỉnh trong kỳ:	42,306,343,979	26,537,427,438
+ Thu nhập không chịu thuế	42,306,343,979	26,537,427,438
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ		
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	264,352,308,880	235,532,195,737
- Lỗi năm trước mang sang (-)	-	
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	52,870,461,776	47,106,439,147

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(226,725,096)	(5,308,175,653)
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (-)		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

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

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

IX. Những thông tin khác

1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết:	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Chi phí thuế hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:	-	-
b) Công cụ tài chính:		
b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :	30/09/2020	31/12/2019
+ Các khoản vay	2,932,305,877,224	3,433,469,810,952
Trừ : Tiền và tương đương tiền	1,462,422,523,501	1,207,921,258,308
+ Nợ thuần	1,469,883,353,723	2,225,548,552,644
+ Vốn chủ sở hữu	6,000,937,189,619	5,690,965,790,904
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu	0.24	0.39

b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :

Tài sản tài chính

	30/09/2020	31/12/2019
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	1,462,422,523,501	1,207,921,258,308
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	1,004,706,397,354	867,441,059,971
+ Đầu tư tài chính	45,937,767,300	45,937,767,300
Tổng cộng	2,513,066,688,155	2,121,300,085,579

Công nợ tài chính

+ Các khoản vay	2,932,305,877,224	3,433,469,810,952
-----------------	-------------------	-------------------

+ Phải trả người bán và phải trả khác	1,157,070,790,397	1,097,968,056,993
+ Chi phí phải trả	188,617,026,062	125,208,501,040
Tổng cộng	4,277,993,693,683	4,656,646,368,985
Chênh lệch thanh khoản thuần	(1,764,927,005,528)	(2,535,346,283,406)

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

b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

- Tỷ giá thực tế kỳ báo cáo so với đầu năm 2020 ít biến động và tăng nhẹ, khoảng 0.3%.

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:

Cổ tức:

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

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 3/2020	Quý 3/2019
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	807,846,160,079	825,225,577,464
- Chi phí lãi vay	-	7,595,613,831
- Phải thu thương mại	455,685,435,074	545,031,868,996
- Phải thu khác	7,812,335,738	9,740,902,144
- Phải trả thương mại	358,542,697,541	487,792,918,419
- Phải trả khác	165,543,438,649	168,489,052,279

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 3/2020	Quý 3/2019
+ Dịch vụ vận tải	1,195,941,518,417	1,207,467,541,215
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	203,193,475,325	261,551,733,029
+ Dịch vụ khác	88,288,288,491	23,617,830,364
+ Thương mại	368,179,259,706	250,374,716,673
	1,855,602,541,939	1,743,011,821,281

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 3/2020	Quý 3/2019
+ Dịch vụ vận tải	963,741,388,357	1,011,031,644,367
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	157,818,178,091	191,044,488,504
+ Dịch vụ khác	81,565,331,392	14,075,755,353
+ Thương mại	366,454,766,281	249,913,644,662
	1,569,579,664,121	1,466,065,532,886

5 Thông tin so sánh

Nội dung	Quý 3/2020	Quý 3/2019	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,855,602,541,939	1,743,011,821,281	112,590,720,658	6%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	222,045,964,901	208,994,768,299	13,051,196,602	6%

Nguyên nhân chênh lệch:

Doanh thu và Lợi nhuận trước thuế Quý 03/2020 tăng 6% so với Quý 3/2019 nguyên nhân doanh thu tăng chủ yếu từ loại hình dịch vụ thương mại tăng và Lợi nhuận tăng chủ yếu từ loại hình dịch vụ vận tải từ việc tiết giảm chi phí hoạt động tàu.

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

7 Những thông tin khác: Không có.

NGƯỜI LẬP



Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



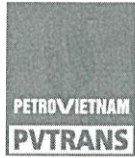
Đỗ Đức Hùng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2020



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT
QUÝ 03 NĂM 2020

A - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

NỘI DUNG	Số cuối quý	Số đầu năm
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	4,573,634,643,571	3,840,714,530,411
1 Tiền và các khoản tương đương tiền	1,462,422,523,501	1,207,921,258,308
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	1,961,540,295,890	1,478,841,000,000
3 Các khoản phải thu	885,043,511,254	864,749,984,631
4 Hàng tồn kho	111,240,919,471	127,002,278,394
5 Tài sản ngắn hạn khác	153,387,393,455	162,200,009,078
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	6,642,681,025,340	7,156,584,146,893
1 Các khoản phải thu dài hạn	152,942,641,527	14,048,956,179
2 Tài sản cố định	6,097,919,869,820	6,781,374,472,529
- Tài sản cố định hữu hình	6,083,993,101,652	6,777,561,963,137
- Tài sản cố định vô hình	1,154,069,447	3,610,184,392
3 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12,772,698,721	202,325,000
4 Bất động sản đầu tư	-	-
5 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	195,536,815,275	198,573,423,481
6 Tài sản dài hạn khác	196,281,698,718	162,587,294,704
7 Lợi thế thương mại	-	-
TỔNG TÀI SẢN	11,216,315,668,911	10,997,298,677,304
IV. NỢ PHẢI TRẢ	5,215,378,479,292	5,306,332,886,400
1 Nợ ngắn hạn	2,867,519,280,753	2,522,687,622,562
2 Nợ dài hạn	2,347,859,198,539	2,783,645,263,838
3 Nợ khác	-	-
V. VỐN CHỦ SỞ HỮU	6,000,937,189,619	5,690,965,790,904
1 Vốn chủ sở hữu	6,000,937,189,619	5,690,965,790,904
- Vốn kinh doanh	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
- Thặng dư vốn cổ phần	-	-
- Cổ phiếu quỹ(*)	-	-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
- Các quỹ	773,483,250,183	575,891,145,222
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1,092,970,600,452	990,904,722,715
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1,320,081,718,984	1,309,768,302,967
2 Nguồn kinh phí	-	-
TỔNG NGUỒN VỐN	11,216,315,668,911	10,997,298,677,304

B - KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	1,855,602,541,939	5,250,283,391,976
3	Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	1,855,602,541,939	5,250,283,391,976
4	Giá vốn hàng bán	1,569,579,664,121	4,515,187,873,869
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ	286,022,877,818	735,095,518,107
6	Doanh thu hoạt động tài chính	35,422,801,675	143,498,661,444
7	Chi phí tài chính	39,730,294,715	139,638,069,806
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động tài chính	(4,307,493,040)	3,860,591,638
9	Chi phí bán hàng	3,394,675,126	7,788,804,485
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	74,222,019,767	185,274,920,784
11	Doanh thu khác	18,460,789,167	36,359,477,091
12	Chi phí khác	8,379,371,098	15,508,882,237
13	Lợi nhuận khác	10,081,418,069	20,850,594,854
14	Lãi /(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	7,865,856,947	21,930,361,795
15	Lợi nhuận trước thuế	222,045,964,901	588,673,341,125
16	Thuế thu nhập phải nộp	52,643,736,680	135,936,698,280
17	Lợi nhuận sau thuế	169,402,228,221	452,736,642,845
	- Cổ đông Công ty mẹ	108,438,344,041	353,138,392,090
	- Cổ đông không kiểm soát	60,963,884,180	99,598,250,755
18	Thu nhập trên mỗi cổ phiếu	385	1,255

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Cùng kỳ năm trước
1	Cơ cấu tài sản:		
	Tài sản cố định / Tổng tài sản	59.22%	65.08%
	Tài sản lưu động / Tổng tài sản	40.78%	34.92%
2	Cơ cấu nguồn vốn:		
	Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	46.50%	48.25%
	Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	53.50%	51.75%
3	Khả năng thanh toán - (lần)		
	Khả năng thanh toán nhanh	1.50	1.41
	Khả năng thanh toán hiện hành	1.59	1.52
4	Tỷ suất lợi nhuận:		
	Tỷ suất LN trước thuế / Tổng tài sản	1.98%	5.35%
	Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu thuần	9.13%	8.62%
	Tỷ suất LN sau thuế / Nguồn vốn CSH	6.02%	16.09%

NGƯỜI LẬP



Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



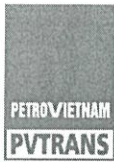
Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2020



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Việt Anh



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM

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

Tel: (84.8) 3 911 1301 Fax: (84.8) 3 911 1300 Website: http://www.pvtrans.com

BÁO CÁO CHỈ SỐ TÀI CHÍNH

CHỈ SỐ TÀI CHÍNH

QUÝ 03 NĂM 2020

1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	0.49
2	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn / Tài sản hữu hình	0.49
3	Tài sản hữu hình	6,045,983,562,747
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	5.14
5	Tổng nợ vay ĐC/ EBITDA	0.33

CHI TIẾT

1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	0.49
	Tổng vay nợ ngắn hạn + Vay nợ dài hạn	2,932,305,877,224
	Tổng Vốn chủ sở hữu	6,000,937,189,619
2	Vay nợ ngắn hạn & dài hạn / Tài sản hữu hình	0.49
	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn	2,932,305,877,224
	Tài sản hữu hình	6,045,983,562,747
3	Tài sản hữu hình	6,045,983,562,747
	Vốn chủ sở hữu	6,000,937,189,619
	TSCĐ vô hình	(1,154,069,447)
	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-
	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(41,212,992,150)
	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	87,413,434,725
	Lợi thế thương mại	-
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	1.28
	EBITDA	1,193,115,855,085
	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	545,892,384,476
	Chi phí tài chính	
	Khấu hao	647,223,470,609
	Chênh lệch tỷ giá đã phân bổ	-
	Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	
	Các khoản nợ dài hạn hoàn trả trong vòng 1 năm tới	928,758,039,527
	Chi phí tài chính	
		928,758,039,527
5	Tổng nợ vay ĐC/ EBITDA	0.33
	Tổng nợ vay	2,932,305,877,224
	Nợ vay điều chỉnh	392,305,877,224
	EBITDA	1,193,115,855,085

NGƯỜI LẬP BIỂU

Võ Thị Thanh Tùng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đức Hùng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh