

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Số: 66 /VTDK-TCKT

TP. HCM, ngày 26 tháng 01 năm 2022

V/v: Giải trình việc lợi nhuận sau thuế của
BCTC Hợp nhất Quý 04 năm 2021
giảm 38% so với cùng kỳ năm trước.

Kính gửi : - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM (HOSE)

Căn cứ theo quy định của Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí với mã CK là PVT xin giải trình về việc thay đổi tăng lợi nhuận sau thuế của Báo cáo tài chính Hợp nhất Quý 04 năm 2021 so với Quý 04 năm 2020 như sau:

Stt	Chỉ tiêu	Quý 04 năm 2021	Quý 04 năm 2020	Chênh lệch	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	234,440,054,845	377,687,941,672	(143,247,886,827)	-38%

Lợi nhuận sau thuế hợp nhất Quý 04 năm 2021 giảm 38% so với Quý 04 năm 2020: Nguyên nhân là do công ty mẹ và đơn vị thành viên chịu tác động của dịch bệnh dẫn đến nhu cầu vận chuyển trong kỳ sụt giảm, các chi phí phục vụ cho việc giao nhận hàng hóa tăng và ảnh hưởng bởi phát sinh các chi phí phục vụ cho việc phòng chống dịch Covid-19.

Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí xin giải trình với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM được rõ.

Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT & BKS (để báo cáo);
- Tổ công bố thông tin (để t/h);
- Lưu: VT, TCKT (1b).





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 4 NĂM 2021

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

31/12/2020
(Trình bày lại)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	31/12/2020 (Trình bày lại)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		4,798,253,913,961	4,662,070,740,676
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,349,418,027,835	1,472,901,602,636
1. Tiền	111	1	365,445,546,461	226,926,288,424
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	983,972,481,374	1,245,975,314,212
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,725,847,945,205	1,853,068,816,438
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	1,725,847,945,205	1,853,068,816,438
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,420,503,024,254	1,103,386,965,301
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1,117,137,542,892	889,653,073,285
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,158,408,652	12,942,277,527
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	379,358,493,396	299,776,867,536
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(95,151,420,686)	(98,985,253,047)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		141,924,643,400	112,296,418,440
1. Hàng tồn kho	141	5	141,924,643,400	112,296,418,440
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		160,560,273,267	120,416,937,861
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	32,034,734,044	20,826,287,160
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		128,282,712,672	99,566,599,812
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	242,826,551	24,050,889
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		7,638,702,247,717	6,437,325,644,055
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		109,800,733,438	19,751,742,208
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	109,800,733,438	19,751,742,208
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		6,975,627,100,741	5,860,054,469,445
1. Tài sản cố định hữu hình	221		6,974,737,026,186	5,858,554,594,549
- Nguyên giá	222	7	12,303,483,478,842	10,538,865,727,752
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(5,328,746,452,656)	(4,680,311,133,203)
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		890,074,555	1,499,874,896
- Nguyên giá	228	8	8,478,184,397	8,340,073,473
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(7,588,109,842)	(6,840,198,577)

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		1,532,089,450	155,630,810,797
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,532,089,450	155,630,810,797
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		194,132,707,726	204,766,329,022
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		148,194,940,426	158,828,561,722
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		357,609,616,362	197,122,292,583
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11	270,693,448,942	96,761,454,829
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		86,916,167,420	100,360,837,754
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dần hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		12,436,956,161,678	11,099,396,384,731

NGUỒN VỐN		Mã số	31/12/2021	31/12/2020
D. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		5,482,574,642,435	4,776,996,251,435
I. Nợ ngắn hạn	310		2,483,494,177,237	2,195,907,057,512
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		616,720,547,153	629,989,077,562
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27,673,033,677	32,932,288,021
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	56,738,191,064	113,097,974,120
4. Phải trả người lao động	314		213,681,906,176	222,982,410,895
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	199,929,240,614	157,785,320,369
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	35,059,166,986	1,524,512,038
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	224,297,026,246	144,407,501,145
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	776,554,285,393	615,118,710,370
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18	206,448,150,238	160,065,418,248
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		126,392,629,690	118,003,844,744
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2,999,080,465,198	2,581,089,193,923
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	15b	-	4,838,946,703
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		454,379,833,600	449,669,433,600
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12	2,464,797,804,773	1,987,479,904,866
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	79,902,826,825	139,100,908,754
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343		-	-

E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430+439)	400		6,954,381,519,243	6,322,400,133,296
I. Vốn chủ sở hữu	410		6,954,381,519,243	6,322,400,133,296
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	20	3,236,512,460,000	3,236,512,460,000
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	967,281,783,130	726,264,850,938
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		926,416,228,573	897,900,556,915
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		260,848,826,566	221,815,047,791
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		665,567,402,007	676,085,509,124
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		1,776,952,648,296	1,414,503,866,198
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		12,436,956,161,678	11,099,396,384,731

NGƯỜI LẬP

Trần Thị Chúc Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG 

Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 2 tháng 01 năm 2022
TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Duyên Kiều

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 Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

QUÝ 04 NĂM 2021

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	2,080,390,554,137	2,132,410,531,926	7,368,154,822,393	7,382,693,923,902
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		2,080,390,554,137	2,132,410,531,926	7,368,154,822,393	7,382,693,923,902
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1,751,754,586,511	1,749,282,862,446	6,117,855,249,783	6,264,470,736,315
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		328,635,967,626	383,127,669,480	1,250,299,572,610	1,118,223,187,587
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	64,196,233,513	128,713,555,934	180,526,636,512	272,212,217,378
7. Chi phí tài chính	22	30	46,325,072,913	34,051,158,930	156,536,428,124	173,689,228,736
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		43,234,606,861	23,112,209,336	146,780,935,639	142,978,691,865
8. Chi phí bán hàng	24		2,219,994,951	6,077,484,074	10,492,585,874	13,866,288,559
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		90,783,361,998	65,387,057,260	277,067,212,490	250,661,978,044
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		253,503,771,277	406,325,525,150	986,729,982,634	952,217,909,626
11. Thu nhập khác	31		21,917,214,881	39,139,553,942	73,931,334,336	75,499,031,033
12. Chi phí khác	32		4,065,979,065	2,376,071,859	35,620,771,693	17,884,954,096
13. Lợi nhuận khác	40		17,851,235,816	36,763,482,083	38,310,562,643	57,614,076,937
14. Lãi/(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		10,915,811,772	7,718,720,591	24,549,751,684	29,649,082,386
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		282,270,818,865	450,807,727,824	1,049,590,296,961	1,039,481,068,949
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	53,035,479,383	92,017,691,571	198,153,099,053	244,318,343,044
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	(5,204,715,363)	(18,897,905,419)	13,444,670,334	(35,261,858,612)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		234,440,054,845	377,687,941,672	837,992,527,574	830,424,584,517
Phân bổ cho: LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		196,810,243,766	316,345,729,634	665,567,402,009	669,484,121,724
Phân bổ cho: LNST của cổ đông không kiểm soát	62		37,629,811,078	61,342,212,038	172,425,125,565	160,940,462,793
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		608	977	2,056	1,946

NGƯỜI LẬP

Chen

Trần Thị Huệ Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hu

Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 27 tháng 01 năm 2022

BỘ GIÁM ĐỐC



Hee

Nguyễn Duyên Hiền

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 03-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

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	1,049,590,296,961	1,039,481,068,949
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	929,769,976,851	877,287,072,977
- Các khoản dự phòng	03	(46,401,694,247)	150,408,948,381
- Lãi/lỗ CLTGHĐ do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	(25,959,341,193)	13,830,548,327
- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(295,457,385,616)	(211,255,059,639)
- Chi phí lãi vay	06	139,318,522,159	142,978,691,865
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,750,860,374,915	2,012,731,270,860
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	(27,744,527,547)	(152,574,322,359)
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	29,628,224,960	15,355,614,856
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	621,623,595,830	84,269,018,917
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(185,140,440,997)	20,173,009,523
- Tiền lãi vay đã trả	14	(130,697,427,885)	(121,791,891,811)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(234,661,550,516)	(209,398,365,083)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	106,357,429	4,223,000,000
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(56,885,233,497)	(117,433,949,096)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	1,767,089,372,692	1,535,553,385,807
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	(2,105,357,778,715)	(176,147,368,438)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	101,908,591,715	29,618,352,744
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(4,335,157,320,500)	(3,741,054,284,931)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	3,825,459,042,367	3,366,826,468,493
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	160,046,688,925	194,491,724,438
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(2,353,100,776,208)	(326,265,107,694)
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	238,921,780,000	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1,525,691,604,500	278,232,333,822
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(931,291,572,051)	(1,054,746,281,184)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(373,481,858,000)	(168,756,674,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	459,839,954,449	(945,270,621,562)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(126,171,449,067)	264,017,656,551
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,472,901,602,636	1,207,921,258,308
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	2,687,874,266	962,687,777
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1,349,418,027,835	1,472,901,602,636

Lập, ngày 27 tháng 01 năm 2022

NGƯỜI LẬP

Trần Thị Chục Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Duyên Hiền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 04 NĂM 2021

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	51,86%/52,33%
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	338,681,670,000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	391,486,200,000	51,00 %
- Công ty Cổ phần Hàng hải Thăng Long	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 01/01/2021 kết thúc ngày 31/12/2021.
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 sản xuất 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 lỗ thì được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

1 Tiền	31/12/2021	31/12/2020
- Tiền mặt	1,556,277,050	3,516,614,886
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	363,889,269,411	223,409,673,538
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	517,836,235,287	1,245,975,314,212
- Tiền đang chuyển	466,136,246,087	-
Cộng	1,349,418,027,835	1,472,901,602,636

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/12/2021		31/12/2020	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	1,725,847,945,205	1,725,847,945,205	1,853,068,816,438	1,853,068,816,438
- Tiền gửi có kỳ hạn	1,725,847,945,205	1,725,847,945,205	1,853,068,816,438	1,853,068,816,438
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	1,725,847,945,205	1,725,847,945,205	1,853,068,816,438	1,853,068,816,438

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/12/2021			31/12/2020		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	2,217,747,240,000	(98,509,322,867)	2,119,237,917,133	1,898,674,570,000	(101,887,443,056)	1,783,412,258,989
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	(98,509,322,867)	307,122,677,133	405,632,000,000	(101,887,443,056)	290,369,688,989
6. Cty CP VTSPK Quốc tế	338,681,670,000	-	338,681,670,000	203,209,000,000	-	203,209,000,000
7. Cty CP VT Nhật Việt	391,486,200,000	-	391,486,200,000	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	2,361,685,007,300	(98,509,322,867)	2,263,175,684,433	2,042,612,337,300	(101,887,443,056)	1,927,350,026,289

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	1,266,233,895,228	238,865,419,788	191,049,423,191
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	986,219,631,505	7,690,279,412	5,818,523,952
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	838,546,009,556	30,438,430,423	24,302,221,181
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1,647,982,149,415	70,311,066,261	56,045,742,052
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	1,371,055,913,237	140,239,592,406	112,763,588,949
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	228,174,291,876	1,865,822,348	549,463,606

Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	373,145,878,589	43,870,554,148	27,872,876,188
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	179,942,705,295	5,075,236,885	4,339,503,734
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	183,877,386,476	4,567,001,971	3,885,538,448

3 Phải thu khác

	31/12/2021		31/12/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	379,358,493,396	(95,151,420,686)	299,776,867,536	(98,985,253,047)
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	8,197,887,537		11,676,870,727	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	107,286,583,687		30,290,730,766	
- Ký cược, ký quỹ	124,600,272,908		112,416,679,733	
- Các khoản chi hộ	-			
- Thu tiền bồi thường	-		77,693,973,000	
- Phải thu khác	139,273,749,264	(95,151,420,686)	67,698,613,310	(98,985,253,047)
b) Dài hạn	109,800,733,438	-	19,751,742,208	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	109,451,133,518		19,506,596,158	
- Phải thu khác	349,599,920		245,146,050	
	489,159,226,834	(95,151,420,686)	319,528,609,744	(98,985,253,047)

4 Nợ xấu

	31/12/2021			31/12/2020		
	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. Phải thu bồi thường	77,693,973,000	-	Vận tải	77,693,973,000	-	Vận tải
2. Công ty CP Vận Tải Biển Anh Vũ	3,082,546,497	-	Vận tải	3,107,171,553	-	Vận tải
3. Vitol asia PTE LTD	-	-	Đại lý	2,043,177,000	-	Đại lý
4. Các khách hàng khác chiếm <10%	14,374,901,189	-	Khác	16,140,931,494	-	Khác
Tổng Cộng	95,151,420,686			98,985,253,047		

5 Hàng tồn kho

	31/12/2021		31/12/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	-		486,520,933	
- Nguyên liệu, vật liệu	124,779,186,852	-	110,463,118,999	-
- Công cụ, dụng cụ	16,642,542,510	-	7,600,000	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15,614,162	-	251,185,162	
- Thành phẩm	10,527,908	-	114,311,406	
- Hàng hóa	476,771,968	-	973,681,940	
- Hàng gửi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế	-			
	141,924,643,400	-	112,296,418,440	-

6 Tài sản dở dang dài hạn	31/12/2021		31/12/2020	
	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	-	-	155,428,485,797	155,428,485,797
- Xây dựng cơ bản	1,532,089,450	1,532,089,450	-	-
- Khác	-	-	202,325,000	202,325,000
Cộng	1,532,089,450	1,532,089,450	155,630,810,797	155,630,810,797

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						
	10,512,383,085	10,503,184,756,769	18,334,942,842			
Số dư đầu năm	6,833,645,056	10,522,745,130	10,503,523,151,497	17,986,186,069	-	10,538,865,727,752
- Mua trong kỳ	-	10,263,828,972	2,060,478,007,012	34,355,231,807	-	2,105,097,067,791
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	(294,473,545)	(340,184,843,156)	-	-	(340,479,316,701)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6,833,645,056	20,492,100,557	12,223,816,315,353	52,341,417,876	-	12,303,483,478,842
Giá trị hao mòn lũy kế						
	697,142,928	6,605,316,594	4,656,244,516,236	16,764,157,445	-	
Số dư đầu năm	697,142,928	6,644,306,610	4,655,313,178,853	17,656,504,812	-	4,680,311,133,203
- Khấu hao trong kỳ	300,046,224	1,065,942,877	923,033,359,860	4,475,716,621	-	928,875,065,582
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	(294,473,545)	(280,145,272,584)	-	-	(280,439,746,129)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	997,189,152	7,415,775,942	5,298,201,266,129	22,132,221,433	-	5,328,746,452,656
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	6,136,502,128	3,878,438,520	5,848,209,972,644	329,681,257	-	5,858,554,594,549
- Tại ngày cuối kỳ	5,836,455,904	13,076,324,615	6,925,615,049,224	30,209,196,443	-	6,974,737,026,186

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	-	176,340,550	-	8,163,732,923	-	8,340,073,473
- Mua trong kỳ	-	-	-	260,710,924	-	260,710,924
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	(122,600,000)	-	(122,600,000)
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	176,340,550	-	8,301,843,847	-	8,478,184,397
Giá trị hao mòn lũy kế						
	-	116,076,261	-	6,724,122,316	-	
Số dư đầu năm	-	116,076,261	-	6,724,122,316	-	6,840,198,577

- Khấu hao trong kỳ	-	7,291,657	-	863,219,608	-	870,511,265
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	(122,600,000)	-	(122,600,000)
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	123,367,918	-	7,464,741,924	-	7,588,109,842

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	-	60,264,289	-	1,439,610,607	-	1,499,874,896
- Tại ngày cuối kỳ	-	52,972,632	-	837,101,923	-	890,074,555

9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

11 Chi phí trả trước

31/12/2021 31/12/2020

a) Ngắn hạn

32,034,734,044 20,826,287,160

- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định

- -

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

146,897,227 -

- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác

31,887,836,817 20,826,287,160

b) Dài hạn

270,693,448,942 96,761,454,829

- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định

65,787,372,612 66,339,785,409

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

65,016,748,499 23,563,415,664

- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác

139,889,327,831 6,858,253,756

302,728,182,986 117,587,741,989

12 Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2021		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2020	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	776,554,285,393	776,554,285,393	210,847,066,994	49,411,491,971	615,118,710,370	615,118,710,370
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	81,657,888,433	81,657,888,433		32,069,537,184	113,727,425,617	113,727,425,617
Ngân hàng Citibank	-	-			-	-
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	101,868,762,504	101,868,762,504			101,868,762,504	101,868,762,504
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	48,113,985,654	48,113,985,654		6,776,477,596	54,890,463,250	54,890,463,250
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	223,559,933,579	223,559,933,579	119,233,251,815		104,326,681,764	104,326,681,764
Ngân hàng TNHH Indovina	-	-				-
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-				-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	-	-			-	-
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	-	-		4,957,819,237	4,957,819,237	4,957,819,237
Ngân hàng TMCP Quân đội	-	-		2,792,562,878	2,792,562,878	2,792,562,878
Ngân hàng đầu tư và Phát triển Việt Nam	-	-		1,550,000,000	1,550,000,000	1,550,000,000
Ngân hàng TMCP Hàng Hải	-	-				-
Ngân hàng TMCP Phương Đông	87,643,484,244	87,643,484,244		1,265,095,076	88,908,579,320	88,908,579,320
Ngân hàng TNHH MTV Shinhanbank Việt Nam	130,726,768,123	130,726,768,123	12,066,352,323		118,660,415,800	118,660,415,800
Ngân hàng OCBC	36,580,320,000	36,580,320,000	36,580,320,000			
Ngân hàng Wooribank Việt Nam	66,403,142,856	66,403,142,856	42,967,142,856		23,436,000,000	23,436,000,000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2,464,797,804,773	2,464,797,804,773	769,732,097,164	292,414,197,257	1,987,479,904,866	1,987,479,904,866
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	302,947,616,374	302,947,616,374		84,215,008,585	387,162,624,959	387,162,624,959
Ngân hàng Citibank	-	-				-
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	164,524,191,306	164,524,191,306		73,026,509,194	237,550,700,500	237,550,700,500
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	-	-				-
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	945,105,082,774	945,105,082,774	492,546,259,334		452,558,823,440	452,558,823,440

Ngân hàng TNHH Indovina	-	-	-	-	-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	-	-	-	-	-
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Quân đội	-	-	892,373,735	892,373,735	892,373,735
Ngân hàng đầu tư và Phát triển Việt Nam	9,178,570,400	9,178,570,400	1,597,226,400	7,581,344,000	7,581,344,000
Ngân hàng TMCP Phương Đông	360,911,344,362	360,911,344,362	94,150,713,818	455,062,058,180	455,062,058,180
Ngân hàng TNHH MTV Shinhanbank Việt Nam	336,424,388,127	336,424,388,127	40,129,591,925	376,553,980,052	376,553,980,052
Ngân hàng OCBC	118,886,040,000	118,886,040,000	118,886,040,000		
Ngân hàng Wooribank Việt Nam	226,820,571,430	226,820,571,430	156,702,571,430	70,118,000,000	70,118,000,000
Tổng cộng	3,241,352,090,166	3,241,352,090,166	980,579,164,158	341,825,689,228	2,602,598,615,236

13 Trái phiếu phát hành

	31/12/2020	Số phải nộp trong năm/ Cấn trừ với thuế phải trả	Số đã thực nộp trong năm	31/12/2021
14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
a) Phải nộp	117,043,435,694	507,470,505,436	567,775,750,066	56,738,191,064
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	21,951,803,507	216,643,442,599	235,023,392,976	3,571,853,130
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	20,928,493,412	20,928,493,412	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	47,180,003	23,286,844,820	23,321,811,474	12,213,349
Thuế thu nhập doanh nghiệp	87,893,285,573	194,833,385,986	234,661,550,516	48,065,121,043
Thuế thu nhập cá nhân	6,783,234,241	42,562,157,054	44,303,610,381	5,041,780,914
Thuế nhà thầu nộp thay	331,973,498	2,311,479,781	2,642,025,171	1,428,108
Thuế môn bài	-	34,500,000	34,500,000	-
Các loại thuế khác	35,958,872	6,870,201,784	6,860,366,136	45,794,520
b) Phải thu	24,050,889	(344,132,457)	(77,255,017)	(242,826,551)
Thuế GTGT đầu vào	-	(18,995,773)	-	(18,995,773)
Thuế thu nhập doanh nghiệp	18,995,773	(214,946,140)	-	(195,950,367)
Thuế thu nhập cá nhân		(105,135,428)	(79,209,859)	(25,925,569)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu		-	-	-
Thuế nhà thầu nộp thay		-	-	-
Các loại thuế khác	5,055,116	(5,055,116)	1,954,842	(1,954,842)

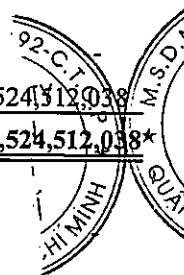
15 Chi phí phải trả

	31/12/2021	31/12/2020
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	132,434,093,192	95,959,287,598
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	4,883,923,952	20,964,286,838
- Các khoản trích trước	62,611,223,470	40,861,745,933
Cộng	199,929,240,614	157,785,320,369
b) Dài hạn		
- Các khoản trích trước khác	-	4,838,946,703
Cộng	-	4,838,946,703

16 Phải trả khác

	31/12/2021	31/12/2020
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	127,158,943	-
- Kinh phí công đoàn	3,658,792,180	2,916,144,255

- Bảo hiểm xã hội	411,868,182	1,765,648,978
- Bảo hiểm y tế	761,622,338	107,447,331
- Bảo hiểm thất nghiệp	5,923,946,386	63,389,710
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	120,521,228,266	25,303,679,846
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	4,028,758,840	15,925,940,290
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	88,863,651,111	98,325,250,735
Cộng	224,297,026,246	144,407,501,145
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	30,976,800,000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	423,403,033,600	449,669,433,600
Cộng	454,379,833,600	449,669,433,600
17 Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2021	31/12/2020
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	26,742,716,516	
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	8,316,450,470	1,524,512,038
Cộng	35,059,166,986	1,524,512,038*
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước	-	-
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng	-	-
Cộng	-	-
18 Dự phòng phải trả	31/12/2021	31/12/2020
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	132,918,210,333	-
- Dự phòng phải trả khác	73,529,939,905	160,065,418,248
Cộng	206,448,150,238	160,065,418,248
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	77,463,392,300	-
- Dự phòng phải trả khác	2,439,434,525	139,100,908,754
Cộng	79,902,826,825	139,100,908,754
19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2021	31/12/2020
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	86,916,167,420	100,360,837,754
- 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	86,916,167,420	100,360,837,754



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	13,444,670,334	(35,261,858,612)
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:	13,444,670,334	(35,261,858,612)

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	-	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	422,110,840,000						422,110,840,000
- Lãi trong kỳ					669,484,121,724	160,940,462,793	830,424,584,517
- Tăng khác			197,592,104,961				197,592,104,961
- Giảm vốn trong kỳ (-)							-
- Lỗ trong kỳ (-)							-
- Giảm khác (-)					(784,678,424,137)	(34,014,762,949)	(818,693,187,086)
Số dư cuối năm trước	3,236,512,460,000	-	726,264,850,938	47,218,399,245	875,710,420,302	1,436,694,002,811	6,322,400,133,296
Số dư đầu kỳ này	3,236,512,460,000	-	726,264,850,938	47,218,399,245	875,710,420,302	1,436,694,002,811	6,322,400,133,296
- Tăng vốn trong kỳ					-		-
- Lãi trong kỳ					665,567,402,009	-	665,567,402,009
- Tăng khác			241,016,932,192				241,016,932,192
- Giảm vốn trong kỳ (-)							-
- Lỗ trong kỳ (-)							-
- Giảm khác (-)					(614,861,593,739)	340,267,502,701	(274,594,091,038)
Số dư cuối kỳ này	3,236,512,460,000	-	967,281,783,130	47,218,399,245	926,416,228,573	1,776,961,505,512	6,954,390,376,460

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/12/2021	31/12/2020
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,650,621,354,600	1,650,621,354,600
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,585,891,105,400	1,585,891,105,400
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	3,236,512,460,000	3,236,512,460,000

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	3,236,512,460,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp đầu năm	3,236,512,460,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	422,110,840,000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	3,236,512,460,000	3,236,512,460,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	373,481,858,000	534,686,904,800

d) Cổ tức

	31/12/2021	31/12/2020
- 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	31/12/2021	31/12/2020
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	323,651,246	323,651,246
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	323,651,246	323,651,246
+ Cổ phiếu phổ thông	323,651,246	323,651,246
+ 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	323,651,246	323,651,246
+ Cổ phiếu phổ thông	323,651,246	323,651,246
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 vnd/cổ phiếu</i>	10,000	10,000
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/12/2021	31/12/2020
- Quỹ đầu tư phát triển	967,281,783,130	726,264,850,938
- 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	31/12/2021	31/12/2020
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	5,208,010.37	3,794,253.00
- EUR	1,885,422.11	1,574,597.00
- JPY	-	-
- SGD	876.40	8,279.00
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-

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

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Doanh thu bán hàng	290,909,636,909	221,893,985,021
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	1,789,480,917,228	1,910,516,546,905
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	2,080,390,554,137	2,132,410,531,926
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Giá vốn hàng hoá đã bán	286,587,892,186	219,515,209,247
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	1,465,166,694,325	1,529,767,653,199
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1,751,754,586,511	1,749,282,862,446

4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	31,853,434,192	73,818,527,681
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	16,120,351,815	(11,110,094,840)
- Lãi chênh lệch tỷ giá	16,222,447,506	25,363,744,568
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	40,641,378,525
Cộng	64,196,233,513	128,713,555,934
5 Chi phí tài chính	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Lãi tiền vay	47,094,145,089	23,102,522,117
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	3,183,017,598	10,705,806,471
- Dự phòng giảm giá tồn thất đầu tư	(4,076,894,699)	242,830,342
- Chi phí tài chính khác	124,804,925	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
Cộng	46,325,072,913	34,051,158,930
6 Thu nhập khác	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	909,091	-
- Tiền phạt thu được	2,034,312,535	36,338,756,533
- Các khoản khác	19,881,993,255	2,800,797,409
Cộng	21,917,214,881	39,139,553,942
7 Chi phí khác	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản bị phạt	3,058,172	-
- Chi phí khác	4,062,920,893	2,376,071,859
Cộng	4,065,979,065	2,376,071,859
8 Chi phí sản xuất kinh doanh		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	233,051,120,483	129,414,320,397
- Chi phí nhân công	126,551,848,173	94,820,815,941
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	304,665,177,139	230,105,782,450
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	598,862,864,583	1,070,146,669,268
- Chi phí khác bằng tiền	581,626,933,082	296,259,815,724
Cộng	1,844,757,943,460	1,820,747,403,780
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- 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 4/2021	Quý 4/2020
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	282,270,818,865	450,807,727,824
- Điều chỉnh trong kỳ:	(17,093,421,948)	9,280,730,031
+ Thu nhập không chịu thuế	(17,093,421,948)	9,280,730,031
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ		
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	265,177,396,917	460,088,457,855
- Lỗi năm trước mang sang (-)	-	
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	53,035,479,383	92,017,691,571
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(5,204,715,363)	(18,897,905,419)
- 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 4/2021	Quý 4/2020
- Chi phí thuê 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 :	31/12/2021	31/12/2020
+ Các khoản vay :	3,241,352,090,166	2,602,598,615,236
<i>Trừ : Tiền và tương đương tiền</i>	1,349,418,027,835	1,472,901,602,636
+ Nợ thuần	1,891,934,062,331	1,129,697,012,600
+ Vốn chủ sở hữu	6,954,381,519,243	6,322,400,133,296
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu	0.27	0.18
b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :	31/12/2021	31/12/2020
Tài sản tài chính		
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	1,349,418,027,835	1,472,901,602,636
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	1,511,145,349,040	1,110,196,429,982
+ Đầu tư tài chính	45,937,767,300	45,937,767,300
Tổng cộng	2,906,501,144,175	2,629,035,799,918
Công nợ tài chính		
+ Các khoản vay	3,241,352,090,166	2,602,598,615,236
+ Phải trả người bán và phải trả khác	1,295,397,406,999	1,224,066,012,307

+ Chi phí phải trả

199,929,240,614

162,624,267,072

Tổng cộng

4,736,678,737,779

3,989,288,894,615

Chênh lệch thanh khoản thuần

(1,830,177,593,604)

(1,360,253,094,697)

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 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 2021 ít biến động và giảm nhẹ, khoảng 0.5%.

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Nghiệp vụ phát sinh, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt	Quý 4/2021	Quý 4/2020
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	753,346,314,459	807,846,160,079
- Phải thu thương mại	759,362,178,981	489,044,744,486
- Phải thu khác	8,496,027,847	13,776,809,348
- Phải trả thương mại	354,223,557,064	199,794,044,941
- Phải trả khác	137,509,564,821	167,424,802,279

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) Hoạt động thương mại; và d) Bộ phận kinh doanh dịch vụ khác.

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
+ Dịch vụ vận tải	1,431,362,100,022	1,498,990,140,751
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	217,656,989,471	173,300,178,527
+ Thương mại	290,909,636,909	221,893,985,021
+ Dịch vụ khác	140,461,827,735	238,226,227,627
	2,080,390,554,137	2,132,410,531,926

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
+ Dịch vụ vận tải	1,167,350,544,177	1,222,327,898,165
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	170,447,189,319	132,530,403,720
+ Thương mại	286,587,892,186	219,515,209,247
+ Dịch vụ khác	127,368,960,829	174,909,351,314
	1,751,754,586,511	1,749,282,862,446

d) Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 4/2021	Quý 4/2020
+ Dịch vụ vận tải	264,011,555,845	276,662,242,586
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	47,209,800,152	40,769,774,807
+ Thương mại	4,321,744,723	2,378,775,774
+ Dịch vụ khác	13,092,866,906	63,316,876,313

5 Thông tin so sánh

Nội dung	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng, giảm
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2,080,390,554,137	2,132,410,531,926	(52,019,977,789)	-2.4%
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế	234,440,054,845	377,687,941,672	(143,247,886,827)	-37.9%

Nguyên nhân chênh lệch:

Doanh thu bán hàng hóa dịch vụ Quý 04/2021 giảm khoảng 2,4% so với Quý 4/2020: Chủ yếu do tác động của dịch bệnh dẫn đến nhu cầu vận chuyển trong kỳ sụt giảm. Lợi nhuận Quý 04/2021 giảm 37,9% so với Quý 4/2020 nguyên nhân là do các chi phí phục vụ cho việc giao nhận hàng hóa tăng và ảnh hưởng bởi phát sinh các chi phí phục vụ cho việc phòng chống dịch Covid-19.

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG

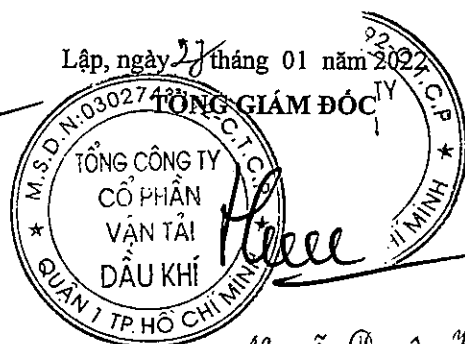
Lập, ngày 27 tháng 01 năm 2022



Trần Thị Chúc Trang



Đỗ Đức Hùng



Nguyễn Duyên Hiền