

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
GAS SHIPPING**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ
QUÝ III/2014**

TP.HCM – 10/2014



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

Mẫu số B 01 - DN

Địa chỉ: 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		240,399,292,848	233,388,960,055
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		88,188,096,540	40,932,710,861
1 Tiền	111	V.01	28,188,096,540	30,390,210,861
2 Các khoản tương đương tiền	112		60,000,000,000	10,542,500,000
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	105,000,000,000	155,000,000,000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		105,000,000,000	155,000,000,000
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu	130	V.03	34,468,434,920	29,511,811,956
1 Phải thu của khách hàng	131		28,497,015,963	26,789,820,371
2 Trả trước cho người bán	132		2,671,717,048	-
3 Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5 Các khoản phải thu khác	135		3,299,701,909	2,721,991,585
6 Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV Hàng tồn kho	140		9,967,820,302	6,007,023,735
1 Hàng tồn kho	141	V.04	9,967,820,302	6,007,023,735
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		2,774,941,086	1,937,413,503
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,576,651,086	1,774,845,503
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4 Tài sản ngắn hạn khác	158		198,290,000	162,568,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		197,479,119,625	221,870,111,948
I Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1 Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3 Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4 Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		109,001,329,727	130,118,927,689
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	109,001,329,727	130,118,927,689
- Nguyên giá	222		271,558,800,750	271,156,310,750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(162,557,471,023)	(141,037,383,061)



TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		262,420,550	262,420,550
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(262,420,550)	(262,420,550)
4 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
III Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
1 Nguyên giá	241		-	-
2 Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		54,549,487,173	54,549,487,173
1 Đầu tư vào Công ty con	251		54,549,487,173	54,549,487,173
2 Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3 Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V Tài sản dài hạn khác	260		33,928,302,725	37,201,697,086
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	33,058,302,725	36,331,697,086
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3 Tài sản dài hạn khác	268		870,000,000	870,000,000
C LỢI THẾ THƯƠNG MẠI	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)	270		437,878,412,473	455,259,072,003
NGUỒN VỐN	Mã số	T minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		84,634,069,772	90,354,209,269
I Nợ ngắn hạn	310		62,326,819,772	53,455,459,269
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	14,871,500,000	14,759,500,000
2 Phải trả người bán	312		34,528,105,544	28,629,249,806
3 Người mua trả tiền trước	313		-	-
4 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3,091,984,148	3,113,748,535
5 Phải trả người lao động	315		7,115,086,970	3,686,893,248
6 Chi phí phải trả	316	V.17	680,125,598	1,601,471,546
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		-	-
9 Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	278,985,364	1,543,262,108
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1,761,032,148	121,334,026
II Nợ dài hạn	330		22,307,250,000	36,898,750,000
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3 Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 Vay và nợ dài hạn	334	V.20	22,307,250,000	36,898,750,000
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.17	-	-
7 Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		353,244,342,701	364,904,862,734
I Vốn chủ sở hữu	410	V.22	353,244,342,701	364,904,862,734
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3 Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4 Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7 Quỹ đầu tư phát triển	417		5,173,922,567	5,173,922,567
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		8,613,775,739	6,368,325,617
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1,709,511,521	1,709,511,521
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		37,747,132,874	51,653,103,029
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1 Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400+439)	440		437,878,412,473	455,259,072,003

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	T minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1 Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2 Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	25	-	-
3 Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi	26	-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý	27	-	-
5 Ngoại tệ các loại : Quy đổi USD	28	389.67	787,296.14
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án	29	-	-

Lập, Ngày 14 tháng 10 Năm 2014

Người lập biểu



Đoàn Thị Thanh Xuân

Kế toán trưởng



Đỗ Đức Hùng



Nguyễn Anh Minh



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
Địa chỉ: 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

MẪU SỐ B 02-DN
(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
Quý III NĂM 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Kỳ báo cáo		Luỹ kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	126,231,666,204	119,538,752,508	344,091,709,677	335,382,755,217
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		126,231,666,204	119,538,752,508	344,091,709,677	335,382,755,217
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	112,948,939,809	105,853,909,737	309,719,544,873	292,313,558,256
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13,282,726,395	13,684,842,771	34,372,164,804	43,069,196,961
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2,968,914,554	2,881,167,211	16,614,267,907	17,263,594,168
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	827,254,758	757,731,539	2,690,187,861	3,322,455,118
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		456,035,798	754,195,602	1,674,483,435	2,331,919,181
8. Chi phí bán hàng	24		-	206,553,999	196,891,017	465,580,585
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,665,128,832	4,670,504,605	15,264,968,101	13,495,546,023
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh:	30		9,759,257,359	10,931,219,839	32,834,385,732	43,049,209,403
11. Thu nhập khác	31		-	4,001,297,641	-	4,001,297,641
12. Chi phí khác	32		318,600,000	-	318,600,000	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(318,600,000)	4,001,297,641	(318,600,000)	4,001,297,641
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		9,440,657,359	14,932,517,480	32,515,785,732	47,050,507,044
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	2,076,944,619	3,733,129,370	5,392,855,643	10,087,376,555
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		7,363,712,740	11,199,388,110	27,122,930,089	36,963,130,489
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		245	373	904	1,232

Lập, Ngày 14 tháng 10 Năm 2014

Người lập biểu

Đoàn Thị Thanh Xuân

Kế toán trưởng

Đỗ Đức Hùng

Giám đốc



Nguyễn Anh Minh

30535
CÔNG
CỔ PH
TÀI SẢ
Í QUỐC
- TP. H



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/07/2014 đến ngày 30/09/2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Kỳ báo cáo		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	6	7	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		9,440,657,359	14,932,517,480	32,515,785,732	47,050,507,044
2. Điều chỉnh cho các khoản						
- Khấu hao TSCĐ	02		7,170,931,862	7,164,926,259	21,520,087,962	21,373,153,881
- Các khoản dự phòng	03		-	-	-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hoái đoái chưa thực hiện	04		321,319,671	(122,500,000)	815,299,850	815,500,000
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2,465,783,986)	(2,819,641,559)	(16,098,117,653)	(16,926,424,071)
- Chi phí lãi vay	06		456,035,798	754,195,602	1,674,483,435	2,331,919,181
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14,923,160,704	19,909,497,782	40,427,539,326	54,644,656,035
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15,239,216,736)	(8,857,886,113)	(2,565,001,194)	(6,130,281,291)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1,462,983,140	(5,384,347,564)	(8,946,114,178)	789,630,458
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11		27,633,199,954	7,213,064,936	8,726,517,931	1,085,380,704
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(360,186,480)	4,149,215,819	2,424,495,587	(685,462,063)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(456,035,798)	(754,195,602)	(1,674,483,435)	(2,331,919,181)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(711,448,252)	(3,432,989,952)	(5,964,535,005)	(9,332,048,537)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15			-	-	88,490,507
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16		(69,460,497)	(154,200,000)	(738,212,497)	(1,146,181,504)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		27,182,996,035	12,688,159,306	31,690,206,535	36,982,265,128
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,9		(528,000,000)	(112,400,000)	(3,251,373,668)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			-	-	-
khác	23			-	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			-	115,000,000,000	70,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(65,000,000,000)	(25,500,000,000)	(65,000,000,000)	(25,500,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,465,783,986	2,819,641,559	16,489,729,144	11,848,269,541
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(62,534,216,014)	(23,208,358,441)	66,377,329,144	53,096,895,873
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(7,430,150,000)	(7,378,000,000)	(14,812,150,000)	(14,663,250,000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-	(36,000,000,000)	(30,615,100,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,430,150,000)	(7,378,000,000)	(50,812,150,000)	(45,278,350,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(42,781,369,979)	(17,898,199,135)	47,255,385,679	44,800,811,001
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		130,969,466,519	181,148,254,428	40,932,710,861	118,449,244,292
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hoái đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	88,188,096,540	163,250,055,293	88,188,096,540	163,250,055,293

Người lập

Đoàn Thị Thanh Xuân

Kế toán trưởng

Đỗ Đức Hùng

Giám đốc



Nguyễn Anh Minh

Ngày 14 tháng 10 năm 2014



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
Địa chỉ: 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC QUÝ III NĂM 2014

Đơn vị tính: VNĐ

STT	CHỈ TIÊU	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(371,704,517)	3,308,866,193	1,946,519,384	6,679,938,904	5,968,539,221	990,642,292
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	53,987,564	53,987,564	604,149,077	604,149,077	-
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-
4	Thuế xuất, nhập khẩu	-	34,863,372	34,863,372	350,526,240	350,526,240	-
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	711,448,252	2,076,944,619	711,448,252	5,392,855,643	5,964,535,005	2,076,944,619
6	Thuế thu nhập cá nhân	423,501,528	85,656,865	484,761,156	1,142,379,872	1,303,864,580	24,397,237
7	Thuế nhà thầu nộp thay	-	-	-	-	-	-
8	Thuế môn bài	-	-	-	3,000,000	3,000,000	-
9	Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)	-	-	-	-	-	-
10	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	-	-	-	-
	Tổng cộng	763,245,263	5,560,318,613	3,231,579,728	14,172,849,736	14,194,614,123	3,091,984,148

Ngày 14 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Đoàn Thị Thanh Xuân

Kế toán trưởng

Đỗ Đức Hùng

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Anh Minh



CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

Mẫu số B 09-DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2014

I - Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Vốn thuộc sở hữu Công ty Cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Thương mại - Dịch vụ
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:

Mua bán phương tiện vận tải, cho thuê tàu, kinh doanh vận tải biển

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 01/01/2014 và kết thúc ngày 31/12/2014
- 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:

Công ty tuân thủ thực hiện báo cáo tài chính theo quy định tại QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và hệ thống các chuẩn mực kế toán - kiểm toán do Bộ tài Chính đã ban hành.

- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Công ty bảo đảm đã tuân thủ nghiêm túc và kịp thời các Chuẩn mực kế toán căn cứ vào các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài Chính ban hành, đúng và đủ các qui định theo chế độ kế toán Việt Nam.

- 3 - Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

+ Tiền để lập báo cáo tài chính là đồng Việt Nam, các nghiệp vụ phát sinh có thu bằng ngoại tệ khác được quy đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh.

- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa phát sinh

- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

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

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

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

- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: không có

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
- Các khoản đầu tư vào công ty con:
 - + Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con
 - + Công ty mẹ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất phải hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của mình và của tất cả các Công ty con do Công ty mẹ kiểm soát
 - + Công ty mẹ không được loại trừ ra khỏi Báo cáo tài chính hợp nhất các Báo cáo tài chính của Công ty con có hoạt động kinh doanh khác biệt với hoạt động của tất cả các Công ty con khác trong Tập đoàn
 - Các khoản đầu tư vào công ty liên kết:
 - Các khoản đầu tư vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
 - + Các khoản đầu tư dài hạn khác thể hiện khoản đầu tư vào các công ty khác mà Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc không có ảnh hưởng đáng kể.
 - + Các khoản đầu tư dài hạn được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư dài hạn.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
 - + Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :
- Chi phí trả trước:
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo phương pháp đường thẳng
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí trả trước, dự phòng:
- Chi phí trả trước được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh đã hoàn thành, có chứng từ hợp lệ, tuân thủ nguyên tắc chi phí phù hợp doanh số sẽ thu. Các khoản dự phòng chỉ thực hiện khi có phát sinh phù hợp qui định của Bộ Tài Chính cho phép.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Căn cứ điều lệ hoạt động, cổ phiếu đang lưu hành được mua lại là cổ phiếu ngân quỹ được hạch toán giảm nguồn vốn cổ phần.
 - Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ đăng ký trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.
 - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ Công ty được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ % trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi các giao dịch về cung cấp dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, giá trị hợp lý, chắc chắn sẽ thu hoặc đã thu.

Doanh thu hoạt động tài chính: là các khoản thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, lợi nhuận được chia từ việc góp vốn liên doanh.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

13- 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:

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi ra đồng Việt Nam tại thời điểm ghi nhận trong sổ sách kế toán theo tỷ giá liên ngân hàng .

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:



VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả HĐKD

	Quý báo cáo	Đầu năm
01- Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	186,833,107	1,084,487
- Tiền gửi ngân hàng	28,001,263,433	30,389,126,374
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	60,000,000,000	10,542,500,000
Cộng	88,188,096,540	40,932,710,861
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	105,000,000,000	155,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	105,000,000,000	155,000,000,000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
- Phải thu của khách hàng.	28,497,015,963	26,789,820,371
- Trả trước cho người bán.	2,671,717,048	-
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng.		-
- Phải thu khác	3,299,701,909	2,721,991,585
- Dự phòng phải thu khó đòi	-	-
Cộng	34,468,434,920	29,511,811,956
04- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu , PT thay thế	9,951,145,250	5,953,467,516
- Công cụ, dụng cụ	16,675,052	53,556,219
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	9,967,820,302	6,007,023,735
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :	-	-
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :	-	-
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :	-	-

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế GTGT phải thu nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

Cộng

Quý báo cáo

-

-

-

-

Đầu năm

-

-

-

-

06- Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- ...
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng

Quý báo cáo

-

-

-

-

Đầu năm

-

-

-

-

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

Quý báo cáo

-

-

-

-

Đầu năm

-

-

-

-

39
IG
PH
SÀ
UỒ
HỒ

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	-	5,748,725,449	265,508,993,689	301,081,612	-	271,558,800,750
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	5,748,725,449	265,508,993,689	301,081,612	-	271,558,800,750
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	2,640,726,317	152,525,830,539	219,982,305	-	155,386,539,161
- Khấu hao trong kỳ	-	318,882,999	6,849,307,260	2,741,603	-	7,170,931,862
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	2,959,609,316	159,375,137,799	222,723,908	-	162,557,471,023
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	3,107,999,132	112,983,163,150	81,099,307	-	116,172,261,589
- Tại ngày cuối kỳ	-	2,789,116,133	106,133,855,890	78,357,704	-	109,001,329,727

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

09- 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	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê Tài chính							
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10- 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 kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	136,080,000	126,340,550	262,420,550
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

.....



11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**Qui báo cáo****Đầu năm**

- Chi phí XDCCB dở dang

Trong đó (Những công trình lớn):

+ Công trình : Dự án

+ Công trình : Dự án

+ Công trình : Dự án

-

-

-

-

-

-

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Chi tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- ...

13- Đầu tư dài hạn khác:	Quý báo cáo	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác:	-	-
Cộng	-	-
14- Chi phí trả trước dài hạn	Quý báo cáo	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ vô hình	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ và trả trước khác	33,058,302,725	36,331,697,086
- Chi phí quản lý chờ phân bổ	-	-
Cộng	33,058,302,725	36,331,697,086
15- Vay và nợ ngắn hạn	Quý báo cáo	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	14,871,500,000	14,759,500,000
Cộng	14,871,500,000	14,759,500,000
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Quý báo cáo	Đầu năm
- Thuế GTGT	990,642,292	279,242,609
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	2,076,944,619	2,648,623,981
- Thuế thu nhập cá nhân	24,397,237	185,881,945
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất	-	-
- Tiền thuê đất	-	-
- Thuế nhà thầu	-	-
- Các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	3,091,984,148	3,113,748,535
17- Chi phí phải trả	Quý báo cáo	Đầu năm
- Chi phí phải trả	680,125,598	1,601,471,546
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Cộng	680,125,598	1,601,471,546
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Quý báo cáo	Đầu năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội	176,251,602	-
- Bảo hiểm y tế	30,685,682	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	13,638,080	-
- Phải trả khác về Cổ phần hoá	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Cổ tức phải trả	58,410,000	58,410,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	1,484,852,108
Cộng	278,985,364	1,543,262,108
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Quý báo cáo	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
- ...	-	-
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	Quý báo cáo	Đầu năm
a) Vay dài hạn	22,307,250,000	36,898,750,000
- Vay ngân hàng (Vietinbank HN)	14,053,567,500	23,246,212,500
- Vay đối tượng khác (PVCombank)	8,253,682,500	13,652,537,500
- Trái phiếu phát hành	-	-
b) Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	22,307,250,000	36,898,750,000

30
 24/10
 2024
 CT
 100

- Các khoản nợ thuế tài chính

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- 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
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Qui báo cáo

Đầu năm

-

-

-

-

Cộng

-

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Qui báo cáo

Đầu năm

-

-

-



22- **Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	7	8	9
Số dư đầu kỳ trước	300,000,000,000	-	-	5,173,922,567	6,368,325,617	1,709,511,521	60,887,107,401	374,138,867,106
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	10,525,212,977	10,525,212,977
- Tăng khác	-	-	-	-	2,245,450,122	-	-	2,245,450,122
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	41,028,900,244	41,028,900,244
Số dư cuối kỳ trước	300,000,000,000	-	-	5,173,922,567	8,613,775,739	1,709,511,521	30,383,420,134	345,880,629,961
Số dư đầu kỳ này	300,000,000,000	-	-	5,173,922,567	8,613,775,739	1,709,511,521	30,383,420,134	345,880,629,961
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	7,363,712,740	7,363,712,740
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	300,000,000,000	-	-	5,173,922,567	8,613,775,739	1,709,511,521	37,747,132,874	353,244,342,701



	Quý báo cáo	Quý năm trước
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	300,000,000,000	300,000,000,000
Cộng	300,000,000,000	300,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

	Quý báo cáo	Quý năm trước
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	-	-
+ Vốn góp đầu Năm/Quý	-	-
+ Vốn góp tăng trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp cuối Năm/Quý	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
Cộng	-	-

d) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường: -
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi : -
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

	Quý báo cáo	Quý năm trước
đ) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+ Cổ phiếu thường	30,000,000	30,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<i>* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng</i>	-	-

e) Các quỹ của Doanh nghiệp	17,258,241,975	13,987,393,731
- Quỹ đầu tư phát triển	5,173,922,567	5,173,922,567
- Quỹ Dự phòng tài chính	8,613,775,739	6,368,325,617
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1,709,511,521	1,709,511,521
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1,761,032,148	735,634,026

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của Doanh nghiệp

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

- ...

030
 C
 C
 AN
 KH
 INT

23- Nguồn kinh phí	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-

24- Tài sản thuê ngoài	Quý báo cáo	Quý năm trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài	-	-
- Tài sản khác thuê ngoài	-	-
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-

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

	Quý báo cáo	Quý năm trước
25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	126,231,666,204	119,538,752,508
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng - cung cấp vật tư		4,306,317,482
- Doanh thu cung cấp dịch vụ. Trong đó :	126,231,666,204	115,232,435,026
- Doanh thu DV vận tải dầu thô	-	-
- Doanh thu DV vận tải dầu SP		
- Doanh thu DV vận tải LPG	126,231,666,204	115,232,435,026
- Doanh thu DV vận tải hàng rời		
- Doanh thu DV vận tải đường bộ	-	-
- Doanh thu DV kho nổi		
- Doanh thu DV đại lý Hàng hải	-	-
- Doanh thu DV Logistic	-	-
- Doanh thu DV cung cấp khác	-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đ/với DN có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		

26- Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-

539
DNC
P
AIS
QU
TP.

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	126,231,666,204	119,538,752,508
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	-	4,306,317,482
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	126,231,666,204	115,232,435,026
28- Giá vốn hàng bán (MS 11)	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán - cung cấp vật tư		4,306,317,482
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp : Trong đó	112,948,939,809	101,547,592,255
- Giá vốn DV vận tải dầu thô	-	-
- Giá vốn DV vận tải sản phẩm	-	-
- Giá vốn DV vận tải LPG	112,948,939,809	101,547,592,255
- Giá vốn DV vận tải hàng rời	-	-
- Giá vốn DV vận tải đường bộ	-	-
- Giá vốn DV kho nổi	-	-
- Giá vốn DV đại lý Hàng hải	-	-
- Giá vốn DV Logistic	-	-
- Giá vốn DV cung cấp khác	-	-
- Giá vốn còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	112,948,939,809	105,853,909,737
29- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,465,783,986	2,819,641,559
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	9,150,389	61,525,652
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	493,980,179	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	2,968,914,554	2,881,167,211
30- Chi phí tài chính (MS 22)	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Lãi tiền vay	456,035,798	754,195,602
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	49,899,289	3,535,937
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	321,319,671	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	827,254,758	757,731,539

15/15
T
H
A
N
H
H
O
A

30a - Chi phí bán hàng	-	206,553,999
- Lương nhân viên bán hàng	-	-
- BHXH, BHYT, nhân viên BH	-	-
- CP vật liệu bán hàng	-	-
- Hoa hồng môi giới	-	163,066,500
- Chi phí bán hàng khác	-	43,487,499
30b - Chi phí quản lý	5,665,128,832	4,670,504,605
- Lương nhân viên quản lý	2,105,874,580	1,844,881,844
- BHXH, BHYT, BHTN nhân viên quản lý	107,720,040	145,853,757
- CP vật liệu quản lý	28,436,623	157,946,678
- CP dụng cụ, đồ dùng văn phòng	176,578,810	21,415,727
- CP khấu hao TSCĐ	60,126,005	83,349,045
- CP thuế và lệ phí	-	-
- CP dịch vụ mua ngoài	2,550,203,840	1,923,822,728
- CP các khoản dự phòng	-	-
- Chi phí quản lý khác	636,188,934	493,234,826
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	711,448,252
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	711,448,252
Cộng	-	711,448,252
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.	-	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- 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	-	-
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý báo cáo	Quý năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	22,678,616,071	24,139,355,194
- Chi phí nhân công	9,997,596,214	7,726,132,188
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,170,931,862	7,164,926,259
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	70,614,547,885	63,000,765,875
- Chi phí khác bằng tiền	8,152,376,609	8,699,788,825
Cộng	118,614,068,641	110,730,968,341



VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**34- 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**

- a) Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- b) Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị k/doanh khác trong kỳ báo cáo.
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc thanh lý trong kỳ
- c) Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan:

Trong kỳ Công ty đã có các giao dịch với các bên liên quan sau:

	Quý báo cáo	Quý năm trước
Dịch vụ cung cấp nội bộ Tổng Công ty	11,592,000,000	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
Cty CP Vận tải Nhật Việt	11,592,000,000	-
<hr/>		
Thu nhập hoạt động tài chính nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
<hr/>		
Chi phí lãi vay nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
<hr/>		
Cổ tức, thu nhập khác nhận được nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	-	-
<hr/>		

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc niên độ kế toán như sau:

	30/09/2014	30/09/2013
Phải thu thương mại nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-



	30/09/2014	30/09/2013
Phải thu khác nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-
	-	-

	30/09/2014	30/09/2013
Phải trả thương mại nội bộ Tổng Công ty	924,333,475	3,424,919,097
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-
Cty CP Vận Tải Dầu Khí Đông Dương		
Cty Cổ Phần Vận Tải Dầu Khí Hà Nội	190,378,305	2,968,192,943
Cty CP Vận Tải Dầu Khí Quảng Ngãi	263,250,453	160,785,825
Cty CP Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	438,364,717	237,013,879
CN Tổng công ty CP Vận tải Dầu khí		
CN Côn Sơn - Cty CP Dịch vụ vận tải dầu khí Cừu Long	32,340,000	58,926,450

	30/09/2014	30/09/2013
Phải trả khác nội bộ Tổng Công ty	-	-
Tổng Công ty Cổ phần Vận Tải Dầu khí	-	-

- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (áp dụng cho công ty niêm yết)
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác.

Người lập biểu


Đoàn Thị Thanh Xuân

Kế toán trưởng


Đỗ Đức Hùng

Lập, Ngày 14 tháng 10 năm 2014

Giám đốc



Nguyễn Anh Minh

39
NG
PH
SÁ
QUÍ
P.T

PHỤ LỤC

(Đính kèm Thuyết minh Báo cáo tài chính Công ty mẹ Quý III năm 2014)

I/ NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ CHỦ YẾU VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014 VNĐ	Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 VNĐ
Cho thuê tàu		
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí	76,498,738,445	67,409,020,188
Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn	224,938,113,156	336,538,514,392
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	<u>30,602,880,000</u>	<u>10,101,420,000</u>
Bán nhiên liệu khí onhire		
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí	-	4,730,657,915
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	2,188,952,818	3,067,084,741
Thuê tàu & mua nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	<u>168,790,504,645</u>	<u>66,711,714,721</u>
Mua dịch vụ đại lý tàu, cung cấp vật tư và mua nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	16,506,731,594	40,207,078,007
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	989,524,786	1,171,945,406
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	<u>1,416,484,437</u>	<u>2,137,587,493</u>
Thuê xe và mua nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	38,854,175	-
Cty CP Vận tải Dầu khí Cửu Long & CN Côn Sơn	<u>1,003,755,034</u>	<u>608,304,928</u>
Mua dịch vụ bảo hiểm		
Công ty Bảo Hiểm Dầu Khí Phía Nam - PVI	4,697,194,446	5,700,673,896
Công ty Bảo Hiểm Dầu Khí Vũng tàu	<u>249,783,059</u>	<u>252,600,031</u>
Mua dịch vụ kiểm định		
Tổng Công ty Công nghệ Năng lượng Dầu khí VN - CTCP	19,500,000.00	
Công ty TNHH MTV Kiểm định kỹ thuật an toàn Dầu khí Việt Nam - PVEIC	<u>348,788,000</u>	<u>277,151,000</u>
Mua khí LPG và nhiên liệu		
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	19,048,158,758	
Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần-Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí		7,065,569,726

536
 TY
 HẠN
 N PHÍ
 C TẾ
 Ồ CHỨ

CN TCty Khí Việt Nam-Công ty CP-Cty Chế biến Khí Vũng tàu		18,700,000
Mua Sơn Bảo Dưỡng		
Công ty CP Sơn Dầu Khí Việt Nam	1,096,476,031	1,727,911,404
Chi phí sửa chữa tàu		
Cty DV Quản lý tàu - CN Tcty CP Vận tải DK	328,750,000	
Cty CP Đóng mới và sửa chữa tàu DK Nhơn Trạch	1,622,053,877	4,230,753,283
Mua dịch vụ cung ứng thuyền viên		
Cty DV Quản lý tàu - CN Tcty CP Vận tải DK	590,496,264	
Công bố cổ tức		
Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	24,385,080,000	20,320,900,000
Nhận cổ tức		
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	8,002,805,537	6,860,868,000
Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:		
	30/09/2014	31/12/2013
	<u>VND</u>	
Các khoản phải trả		
Công ty CP Vận tải Dầu khí Hà Nội	190,378,305	238,202,978
Công ty CP Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	438,364,717	260,314,448
Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	263,250,453	192,725,560
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	20,808,435,410	14,530,459,825
Chi nhánh Côn Sơn - Cty CP Vận tải Dầu khí Cửu Long	32,340,000	58,804,900
CN Tổng công ty CP Vận tải Dầu khí	-	147,383,058
Cty CP Vận tải Dầu khí Phương Đông Việt	7,249,259,230	
Công ty Cổ phần Sơn Dầu Khí Việt Nam		508,764,245
Các khoản phải thu		
Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn	22,470,030,390	22,910,857,634

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

GIÁM ĐỐC





Nguyễn Anh Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



 Đỗ Đức Hùng

