



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

Tầng 2, Tòa nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh, VN
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 I NĂM 2016

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	31/12/2015
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3.835.485.761.779	3.628.092.094.768
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.134.155.765.589	2.236.855.073.354
1. Tiền	111	1	226.721.969.485	408.953.280.147
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1.907.433.796.104	1.827.901.793.207
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		475.341.695.000	402.259.077.900
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	266.108.066
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	2a	-	(148.725.166)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	475.341.695.000	402.141.695.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.132.998.009.607	849.952.103.027
1. Phải thu của khách hàng	131		987.625.592.667	701.629.959.162
2. Trả trước cho người bán	132		37.762.441.715	23.521.306.571
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Các khoản phải thu khác	136	3a	235.196.122.432	252.956.121.465
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(127.586.147.207)	(128.155.284.171)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	4	-	-
IV. Hàng tồn kho	140		46.779.881.095	102.835.885.277
1. Hàng tồn kho	141	5	48.867.530.036	106.403.995.752
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(2.087.648.941)	(3.568.110.475)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		46.210.410.488	36.189.955.210
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		25.174.956.510	15.632.422.234
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	14b	14.096.158.491	20.509.165.297
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	14b	6.939.295.487	48.367.679
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		5.852.571.715.931	6.028.071.603.343
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5.423.605.735	13.339.916.828
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215	3b	5.423.605.735	13.339.916.828
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	4	-	-
II. Tài sản cố định	220		5.401.895.832.631	5.523.012.350.485
1. Tài sản cố định hữu hình	221		5.399.463.138.925	5.520.521.343.770
- Nguyên giá	222	7	8.019.519.414.793	8.055.024.920.375
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(2.620.056.275.868)	(2.534.503.576.605)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225	9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	9	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		2.432.693.706	2.491.006.715
- Nguyên giá	228	8	4.943.885.538	4.943.885.538
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(2.511.191.832)	(2.452.878.823)

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

III. Bất động sản đầu tư	230		8.511.460.000	8.511.460.000
1. Nguyên giá	231	10	8.511.460.000	8.511.460.000
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	10	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		900.824.972	49.492.500
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	6a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6b	900.824.972	49.492.500
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		309.845.933.355	370.121.606.506
1. Đầu tư vào Công ty con	251	2c	-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	2c	133.908.166.055	144.183.839.206
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	2c	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	2b	130.000.000.000	180.000.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		125.994.059.238	113.036.777.024
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11b	120.047.408.230	106.390.134.287
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	19a	5.946.651.008	6.646.642.737
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
4. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		9.688.057.477.710	9.656.163.698.111

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2016	31/12/2015
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		5.263.640.426.613	5.330.724.925.210
I. Nợ ngắn hạn	310		2.142.337.925.451	2.177.979.907.857
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		909.239.584.533	833.012.917.535
2. Người mua trả tiền trước	312		23.152.580.920	26.278.498.674
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14a	29.745.312.307	54.031.752.798
4. Phải trả người lao động	314		130.133.495.128	129.617.999.412
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	76.923.206.630	51.606.151.499
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	17a	1.311.281.826	1.361.141.247
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16a	87.048.106.885	51.309.221.663
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	752.558.042.439	902.429.496.663
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18a	91.164.081.572	84.190.081.945
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		41.062.233.211	44.142.646.421
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		3.121.302.501.162	3.152.745.017.353
1. Phải trả người bán dài hạn	331		346.336.704.000	346.336.704.000
2. Chi phí phải trả dài hạn	332		-	4.668.429.461
3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333		-	-
4. Phải trả nội bộ dài hạn	334		-	-
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335	17b	-	-
6. Phải trả dài hạn khác	336	18b	46.174.372.223	47.668.371.039
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	12b	2.671.089.621.508	2.715.753.220.402
8. Trái phiếu chuyển đổi	338	13	-	-
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339		-	-
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340		57.701.803.431	38.318.292.451
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341		-	-

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		4.424.417.051.097	4.325.438.772.901
I. Vốn chủ sở hữu	410	20	4.424.417.051.097	4.325.438.772.901
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
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		128.203.379.690	128.203.379.690
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		31.731.319.769	31.731.319.770
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		752.653.647.939	678.408.729.899
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		678.408.729.899	310.317.267.326
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		74.244.918.040	368.091.462.573
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		953.253.283.699	928.519.923.542
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		9.688.057.477.710	9.656.163.698.111

NGƯỜI LẬP

A

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 29 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - 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 1 NĂM 2016**

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	1.533.691.042.774	1.117.420.902.462	1.533.691.042.774	1.117.420.902.462
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	-	89.411.500	-	89.411.500
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1.533.691.042.774	1.117.331.490.962	1.533.691.042.774	1.117.331.490.962
4. Giá vốn hàng bán	11	3	1.383.686.695.801	1.007.116.940.780	1.383.686.695.801	1.007.116.940.780
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		150.004.346.973	110.214.550.182	150.004.346.973	110.214.550.182
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	47.056.222.281	32.573.187.365	47.056.222.281	32.573.187.365
7. Chi phí tài chính	22	5	36.108.982.422	26.425.058.827	36.108.982.422	26.425.058.827
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		28.900.299.529	4.817.931.698	28.900.299.529	4.817.931.698
8. Lãi /(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	24		6.052.018.899	6.400.398.314	6.052.018.899	6.400.398.314
9. Chi phí bán hàng	25		1.746.743.553	794.275.298	1.746.743.553	794.275.298
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		50.143.261.922	42.158.708.294	50.143.261.922	42.158.708.294
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		115.113.600.256	79.810.093.443	115.113.600.256	79.810.093.443
12. Thu nhập khác	31	6	8.469.309.552	6.178.012.217	8.469.309.552	6.178.012.217
13. Chi phí khác	32	7	1.556.013.141	2.018.230.355	1.556.013.141	2.018.230.355
14. Lợi nhuận khác	40		6.913.296.411	4.159.781.862	6.913.296.411	4.159.781.862
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		122.026.896.667	83.969.875.305	122.026.896.667	83.969.875.305
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	9	22.124.343.148	15.110.225.935	22.124.343.148	15.110.225.935
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	10	699.991.729	1.069.693.708	699.991.729	1.069.693.708
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		99.202.561.790	67.789.955.661	99.202.561.790	67.789.955.661
Trong đó: Cổ đông thiểu số	61		24.957.643.750	16.523.626.318	24.957.643.750	16.523.626.318
Cổ đông Công ty mẹ	62		74.244.918.040	51.266.329.343	74.244.918.040	51.266.329.343
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		290	200	290	200
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 29 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
		Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	122.026.896.667	83.969.875.305
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	120.210.183.684	89.974.499.053
- Các khoản dự phòng	03	5.084.041.617	(8.302.902.639)
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại	04	(11.231.821.751)	(4.622.332.932)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(48.153.213.814)	(21.206.625.124)
- Chi phí lãi vay	06	28.672.761.609	8.282.163.089
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	216.608.848.012	148.094.676.752
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(303.975.042.264)	(164.201.450.005)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	49.608.353.678	35.520.615.531
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	193.752.623.421	280.845.205.193
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(24.408.988.486)	3.005.958.759
- Tiền lãi vay đã trả	13	(14.145.166.160)	(23.909.823.210)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(59.641.053.378)	(33.643.992.211)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15	16.594.460	153.337.220
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(1.195.712.000)	(4.471.790.045)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	56.620.457.283	241.392.737.984
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	(9.236.242.018)	(46.842.040.228)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	9.753.541.017	1.225.412.723
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(171.000.000.000)	(22.800.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	147.800.000.000	52.000.000.000
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	35.203.974.976	31.007.347.681
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	12.521.273.975	14.590.720.176
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	2.746.900.000	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(174.058.388.974)	(64.950.675.985)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(31.472.851)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(171.342.961.825)	(64.950.675.985)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(102.201.230.567)	191.032.782.174
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2.236.855.073.354	1.719.355.604.001
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(498.077.198)	234.852.239
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	2.134.155.765.589	1.910.623.238.414

NGƯỜI LẬP

B

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 29 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2016

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 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	203.209.000.000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156.000.000.000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt	137.869.870.000	67,99%
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107.800.000.000	99,72 %
- Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long	52.037.720.000	22,63 % / 60,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	38.670.000.000	38,67 % / 73,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	7.600.000.000	97,43%

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	48,50 %
- Công ty TNHH PVTrans Emas	1.015.000.000	50,00 %

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 01/01/2016 kết thúc ngày 31/12/2016
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 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	31/03/2016	31/12/2015
- Tiền mặt	1.611.339.158	2.623.320.499
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	225.110.630.327	406.329.959.648
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1.907.433.796.104	1.827.901.793.207
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	2.134.155.765.589	2.236.855.073.354

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh	31/03/2016			31/12/2015		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-	266.108.066	117.382.900	148.725.166
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	-	-	-	266.108.066	117.382.900	148.725.166

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/03/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	475.341.695.000	475.341.695.000	402.141.695.000	402.141.695.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	475.341.695.000	475.341.695.000	402.141.695.000	402.141.695.000
b2) Dài hạn	130.000.000.000	130.000.000.000	180.000.000.000	180.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	130.000.000.000	130.000.000.000	180.000.000.000	180.000.000.000
	605.341.695.000	605.341.695.000	582.141.695.000	582.141.695.000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/03/2016			31/12/2015		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	1.720.818.590.000	(216.507.893.379)	1.504.310.696.621	1.720.818.590.000	(226.112.616.647)	1.494.705.973.353
1. Cty CP VTĐK Thái Bình Dương	612.000.000.000	-	612.000.000.000	612.000.000.000	-	612.000.000.000
2. Cty CP VTĐK Phương Nam	405.632.000.000	(189.828.494.629)	215.803.505.371	405.632.000.000	(191.834.793.024)	213.797.206.976
3. Cty CP VTSPK Quốc tế	203.209.000.000	-	203.209.000.000	203.209.000.000	-	203.209.000.000
4. Cty CP VTĐK Vũng tàu	156.000.000.000	-	156.000.000.000	156.000.000.000	-	156.000.000.000
5. Cty CP VTD Phương Đông Việt	137.869.870.000	(26.131.831.550)	111.738.038.450	137.869.870.000	(33.415.482.623)	104.454.387.377
6. Cty CP VTĐK Hà Nội	107.800.000.000	-	107.800.000.000	107.800.000.000	-	107.800.000.000
7. Cty CP VTĐK Cửu Long	52.037.720.000	-	52.037.720.000	52.037.720.000	-	52.037.720.000
8. Cty CP VTĐK Đông Dương	38.670.000.000	(547.567.200)	38.122.432.800	38.670.000.000	(862.341.000)	37.807.659.000
9. Cty CP VTĐK Quảng Ngãi	7.600.000.000	-	7.600.000.000	7.600.000.000	-	7.600.000.000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	98.025.000.000	-	98.025.000.000	98.025.000.000	-	98.025.000.000
1. Cty CP dịch vụ khai thác dầu khí PTSC	97.000.000.000	-	97.000.000.000	97.000.000.000	-	97.000.000.000
2. Cty TNHH PVTrans Emas	1.025.000.000	-	1.025.000.000	1.025.000.000	-	1.025.000.000
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
	1.864.781.357.300	(216.507.893.379)	1.648.273.463.921	1.864.781.357.300	(226.112.616.647)	1.638.668.740.653

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

Trong kỳ báo cáo các Công ty con đều hoạt động liên tục và có hiệu quả. Doanh thu và lợi nhuận đa số đều đạt mức kế hoạch. Trong hai Công ty liên doanh, liên kết thì Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC hoạt động rất tốt, tuy nhiên lợi nhuận đạt được trong Quý 1/2016 thấp hơn 8% so với cùng kỳ năm 2015; riêng Công ty PVTrans Emas đã hoàn thành xong thủ tục giải thể doanh nghiệp.

Công ty Con	Doanh thu	Lợi nhuận TT	Lợi nhuận ST
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	272.595.399.461	32.094.136.650	25.435.450.781
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	122.511.082.933	3.331.735.930	3.331.735.930
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc tế	251.838.376.685	20.812.358.820	16.279.226.925
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng tàu	58.759.306.293	1.830.748.879	1.464.599.103
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	156.276.089.633	10.870.515.561	10.870.515.561
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	53.999.365.276	2.840.060.919	2.341.202.438
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Cửu Long	396.303.628.547	7.754.784.861	6.196.327.888
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	65.503.563.002	1.333.848.154	1.067.078.524
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	31.707.971.912	851.332.944	681.066.355

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

3 Phải thu khác

	31/03/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	235.196.122.432	80.000.000.000	251.984.027.893	80.000.000.000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	4.125.409.897		8.330.991.006	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	2.218.716.667		36.032.473.005	
- Ký cược, ký quỹ	54.805.417.000		90.962.447.000	
- Các khoản chi hộ	845.183.677		845.183.677	
- Thu tiền bồi thường	80.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000
- Phải thu khác	93.201.395.191	-	35.812.933.205	-
b) Dài hạn	5.423.605.735	-	13.339.916.828	-
- Ký cược, ký quỹ	4.741.868.135		8.485.078.735	
- Phải thu khác	681.737.600		4.854.838.093	
	240.619.728.167	80.000.000.000	265.323.944.721	80.000.000.000

4 Nợ xấu

	31/03/2016			31/12/2015		
	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. NH TMCP Công Thương - CN Nhà Bè	80.000.000.000	-	Nhà cung cấp DV	80.000.000.000	-	Nhà cung cấp DV
2. Công Ty TNHH Thủy Sản HMP	13.381.028.500	-	Nhà cung cấp	13.381.028.500	-	Nhà cung cấp
3. Cty Hàng hải Quốc Việt	12.950.773.338	-	Khách hàng	12.950.773.338	-	Khách hàng

5 Hàng tồn kho

	31/03/2016		31/12/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	44.016.673.875	(1.428.073.318)	68.532.902.117	(1.535.044.174)
- Công cụ, dụng cụ	27.165.789	-	24.905.106.559	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.176.316		326.479.923	
- Thành phẩm	-		-	
- Hàng hóa	4.822.514.056	(659.575.623)	12.639.507.153	(2.033.066.301)
	48.867.530.036	(2.087.648.941)	106.403.995.752	(3.568.110.475)

6 Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/2016		31/12/2015	
	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				
b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	545.454.545	9.916.949.568	8.034.273.899.946	10.288.616.316	-	8.055.024.920.375
- Mua trong kỳ			10.385.607.270	132.807.273		10.518.414.543
- Tăng khác			325.769.293			325.769.293
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(46.349.689.418)			(46.349.689.418)
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	545.454.545	9.916.949.568	7.998.635.587.091	10.421.423.589	-	8.019.519.414.793

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	272.727.262	7.688.534.487	2.521.173.695.985	5.368.618.871	-	2.534.503.576.605
- Khấu hao trong kỳ	13.636.362	307.335.369	119.323.252.350	507.646.594		120.151.870.675
- Tăng khác		-				-
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(34.599.171.412)			(34.599.171.412)
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	286.363.624	7.995.869.856	2.605.897.776.923	5.876.265.465	-	2.620.056.275.868

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	272.727.283	2.228.415.081	5.513.100.203.961	4.919.997.445	-	5.520.521.343.770
- Tại ngày cuối kỳ	259.090.921	1.921.079.712	5.392.737.810.168	4.545.158.124	-	5.399.463.138.925

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ vô hình

Số dư đầu năm	2.300.000.000	-	-	2.643.885.538	-	4.943.885.538
- Mua trong kỳ				-		-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	2.300.000.000	-	-	2.643.885.538	-	4.943.885.538

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	191.998.870	-	-	2.260.879.953	-	2.452.878.823
- Khấu hao trong kỳ	8.588.169			49.724.840		58.313.009
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	200.587.039	-	-	2.310.604.793	-	2.511.191.832

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	2.108.001.130	-	-	383.005.585	-	2.491.006.715
- Tại ngày cuối kỳ	2.099.412.961	-	-	333.280.745	-	2.432.693.706

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 TSCĐ 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 TSCĐ 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	8.511.460.000	-	-	8.511.460.000
- Quyền sử dụng đất	8.511.460.000			8.511.460.000
- Nhà				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	8.511.460.000	-	-	8.511.460.000
- Quyền sử dụng đất	8.511.460.000			8.511.460.000
- Nhà				

11 Chi phí trả trước

	31/03/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn	25.174.956.510	15.632.422.234
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	3.194.053.754	8.589.681.070
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	463.154.500	328.886.295
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể)	21.517.748.256	6.713.854.869
b) Dài hạn	120.047.408.230	106.390.134.287
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	118.956.048.269	101.809.865.148
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	202.139.520	280.928.208
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể)	889.220.441	4.299.340.931
	145.222.364.740	122.022.556.521

12 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2016		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2015	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	752.558.042.439	752.558.042.439	1.300.000.000	151.171.454.224	902.429.496.663	902.429.496.663
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	247.458.248.561	247.458.248.561		62.051.001.147	309.509.249.708	309.509.249.708
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	104.308.449.637	104.308.449.637		974.860.975	105.283.310.612	105.283.310.612
Ngân hàng Citibank	217.609.901.420	217.609.901.420		1.906.714.481	219.516.615.901	219.516.615.901
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	29.431.713.732	29.431.713.732		24.210.257.054	53.641.970.786	53.641.970.786
Ngân hàng TNHH Indovina	12.014.413.300	12.014.413.300		15.616.373.200	27.630.786.500	27.630.786.500
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	103.141.500.000	103.141.500.000		44.382.800.000	147.524.300.000	147.524.300.000
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	1.440.000.000	1.440.000.000			1.440.000.000	1.440.000.000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	21.526.315.789	21.526.315.789	1.300.000.000	1.878.947.367	22.105.263.156	22.105.263.156
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	15.627.500.000	15.627.500.000		150.500.000	15.778.000.000	15.778.000.000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2.671.089.621.508	2.671.089.621.508	11.993.662.800	57.387.633.600	2.715.753.220.402	2.715.753.220.402
Ngân hàng Citibank	1.064.109.007.093	1.064.109.007.093		14.442.842.799	1.078.551.849.892	1.078.551.849.892
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	613.198.583.104	613.198.583.104	1.446.900.000	31.749.793.750	642.771.104.948	642.771.104.948
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	569.089.742.924	569.089.742.924			569.089.742.924	569.089.742.924
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	270.746.437.500	270.746.437.500		2.607.412.500	273.353.850.000	273.353.850.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	72.539.070.243	72.539.070.243		698.584.551	73.237.654.794	73.237.654.794
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	47.894.736.844	47.894.736.844			47.894.736.844	47.894.736.844
Ngân hàng TNHH Indovina + MB Bank	24.362.043.800	24.362.043.800	10.546.762.800		13.815.281.000	13.815.281.000
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-		7.889.000.000	7.889.000.000	7.889.000.000
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	9.150.000.000	9.150.000.000			9.150.000.000	9.150.000.000
	3.423.647.663.947	3.423.647.663.947	13.293.662.800	208.559.087.824	3.618.182.717.065	3.618.182.717.065

13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước: Theo Bảng thuyết minh đính kèm.

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2016
a) Phải nộp	54.031.752.799	83.155.103.761	107.441.544.252	29.745.312.308
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	12.065.112.883	36.268.083.612	34.883.944.525	13.449.251.970
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	2.349.541.118	2.255.202.689	94.338.429
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.107.868.956	1.068.477.300	39.391.656
Thuế thu nhập doanh nghiệp	37.920.786.386	28.877.599.327	52.895.583.820	13.902.801.893
Thuế thu nhập cá nhân	3.708.673.853	8.637.286.158	10.230.676.716	2.115.283.295
Thuế nhà thầu nộp thay	188.900.549	3.807.812.090	3.925.510.824	71.201.815
Thuế môn bài	-	35.000.000	35.000.000	-
Các loại thuế khác	148.279.128	2.071.912.500	2.147.148.378	73.043.250

b) Phải thu	48.367.679	10.122.754	6.901.050.562	6.939.295.487
Thuế GTGT đầu vào	22.028.744	9.024	-	22.019.720
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9.169.275	-	6.745.469.558	6.754.638.833
Thuế thu nhập cá nhân	6.719.930	-	155.581.004	162.300.934
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	336.000	-	-	336.000
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế nhà thầu nộp thay	10.113.730	10.113.730	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-

15 Chi phí phải trả		31/03/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn			
- Chi phí lãi vay		35.544.045.270	20.227.768.823
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		-	-
- Các khoản trích trước khác		41.379.161.360	31.378.382.676
Cộng		76.923.206.630	51.606.151.499
b) Dài hạn			
- Chi phí lãi vay		-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		-	-
- Các khoản trích trước khác		-	4.668.429.461
Cộng		-	4.668.429.461
16 Phải trả khác		31/03/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết		395.483.382	383.009.927
- Kinh phí công đoàn		1.123.252.113	1.346.360.138
- Bảo hiểm xã hội		2.667.680.423	1.319.730.347
- Bảo hiểm y tế		305.349.287	121.981.845
- Bảo hiểm thất nghiệp		204.015.533	95.748.929
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		10.756.483.101	9.348.203.160
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		-	258.898.096
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		71.595.843.046	38.435.289.221
Cộng		87.048.106.885	51.309.221.663
b) Dài hạn			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		46.174.372.223	47.668.371.039
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		-	-
Cộng		46.174.372.223	47.668.371.039
17 Doanh thu chưa thực hiện		31/03/2016	31/12/2015
a) Ngắn hạn			
- Doanh thu nhận trước		1.311.281.826	1.361.141.247
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-	-
Cộng		1.311.281.826	1.361.141.247
b) Dài hạn			

Cộng		-	-			
18 Dự phòng phải trả		31/03/2016	31/12/2015			
a) Ngắn hạn						
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		90.060.296.368	82.976.897.073			
- Dự phòng phải trả khác		1.103.785.204	1.213.184.872			
Cộng		91.164.081.572	84.190.081.945			
b) Dài hạn						
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		57.149.634.201	37.766.123.221			
- Dự phòng phải trả khác		552.169.230	552.169.230			
Cộng		57.701.803.431	38.318.292.451			
19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		31/03/2016	31/12/2015			
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%	22%			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		5.946.651.008	6.646.642.737			
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		5.946.651.008	6.646.642.737			
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%	22%			
20 Vốn chủ sở hữu						
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	CỘNG
Số dư đầu năm trước	2.558.575.420.000	126.833.343.854	18.909.569.022	426.453.071.434	841.650.754.075	3.972.422.158.385
- Tăng vốn trong kỳ					150.000.000	150.000.000
- Lãi trong kỳ				368.091.462.573	64.599.312.202	432.690.774.775
- Tăng khác		1.370.035.836	12.821.750.748		65.796.920.288	79.988.706.872
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(116.135.804.108)	(43.677.063.023)	(159.812.867.131)
Số dư cuối năm trước	2.558.575.420.000	128.203.379.690	31.731.319.770	678.408.729.899	928.519.923.542	4.325.438.772.901
Số dư đầu kỳ này	2.558.575.420.000	128.203.379.690	31.731.319.770	678.408.729.899	928.519.923.542	4.325.438.772.901
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ				74.244.918.040	24.957.643.750	99.202.561.790
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)					(224.283.593)	(224.283.593)
Số dư cuối kỳ này	2.558.575.420.000	128.203.379.690	31.731.319.770	752.653.647.939	953.253.283.699	4.424.417.051.098

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	31/03/2016	31/12/2015
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1.304.873.464.200	1.304.873.464.200
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1.253.701.955.800	1.253.701.955.800
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
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	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
+ Vốn góp đầu năm	2.558.575.420.000	2.326.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	232.575.420.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	232.575.420.000
d) Cổ tức	31/03/2016	31/12/2015
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-
đ) Cổ phiếu	31/03/2016	31/12/2015
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	255.857.542	255.857.542
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	255.857.542	255.857.542
+ Cổ phiếu phổ thông	255.857.542	255.857.542
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	255.857.542	255.857.542
+ Cổ phiếu phổ thông	255.857.542	255.857.542
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 vnd/cổ phiếu</i>	10.000	10.000
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/03/2016	31/12/2015
- Quỹ đầu tư phát triển	128.203.379.690	128.203.379.690
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	31.731.319.769	31.731.319.770
21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh		
22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/03/2016	31/12/2015
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	4.931.167,13	6.089.773,24
- EUR	596,44	599,48
- JPY	100,00	100,00
- SGD	782,39	782,39
đ) 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 đang trong qua trình Quyết toán dự án đầu tư, dự kiến hoàn thành trong Quý 2 năm 2016.		
- Trong Quý 2 năm 2016, dự kiến Tổng Công ty sẽ nhận được cổ tức năm 2015 từ một số đơn vị thành viên (Gas Shipping, PVT Quảng Ngãi,...) và lợi nhuận được chia từ Công ty liên doanh, liên kết PPS.		

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

	Quý 1/2016	Quý 1/2015
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	610.764.859.065	376.009.424.505
- Doanh thu dịch vụ	922.926.183.709	741.411.477.957
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1.533.691.042.774	1.117.420.902.462
2 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	-	89.411.500
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	89.411.500
3 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng hoá đã bán	607.395.584.947	373.820.839.850
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	776.291.110.853	633.296.100.930
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1.383.686.695.800	1.007.116.940.780
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	34.062.885.537	32.196.736.616
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	368.420.500	180.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	12.556.516.244	178.468.018
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	68.400.000	17.982.731
Cộng	47.056.222.281	32.573.187.365
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	28.900.299.529	8.499.927.861
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	3.256.003.686	17.481.296.634
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	6.502.320	430.481.700
- Chi phí tài chính khác	3.946.176.887	13.352.632
Cộng	36.108.982.422	26.425.058.827
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	4.989.644.247	2.536.959.345
- Tiền phạt thu được	2.999.000.705	1.869.853.086
- Các khoản khác	480.664.600	1.771.199.786
Cộng	8.469.309.552	6.178.012.217
7 Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1.154.192.286	1.810.309.964
- Các khoản bị phạt	22.801.986	109.070.435
- Chi phí khác	379.018.869	98.849.956
Cộng	1.556.013.141	2.018.230.355
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	312.820.261.083	387.951.749.617
- Chi phí nhân công	132.259.675.863	140.848.099.961

- Chi phí khấu hao tài sản cố định	120.210.183.684	87.994.295.634
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	595.133.240.244	282.311.792.843
- Chi phí khác bằng tiền	275.153.340.402	150.963.986.317
Cộng	1.435.576.701.276	1.050.069.924.371
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- 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 1/2016	Quý 1/2015
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	122.026.896.667	83.969.875.305
- Điều chỉnh trong kỳ:	2.797.070.564	(1.676.535.197)
+ Thu nhập không chịu thuế	(6.052.018.899)	(11.228.465.550)
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ	8.849.089.463	9.551.930.353
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	124.823.967.231	82.293.340.108
- Lũy năm trước mang sang (-)	(14.202.251.491)	(13.610.494.949)
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	22%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.124.343.148	15.110.225.935
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	699.991.729	1.069.693.708
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 1/2016	Quý 1/2015
- 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 :	31/03/2016	31/12/2015
+ Các khoản vay	3.423.647.663.947	3.618.182.717.065
Trừ : Tiền và tương đương tiền	2.134.155.765.589	2.236.855.073.354
+ Nợ thuần	1.289.491.898.358	1.381.327.643.711
+ Vốn chủ sở hữu	4.424.417.051.097	4.325.438.772.901
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu	0,29	0,32
b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :	31/03/2016	31/12/2015
Tài sản tài chính		
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	2.134.155.765.589	2.236.855.073.354
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	1.228.245.320.834	967.925.997.455
+ Đầu tư tài chính	45.937.767.300	45.937.767.300
Tổng cộng	3.408.338.853.723	3.250.718.838.109
Công nợ tài chính		

+ Các khoản vay	3.423.647.663.947	3.618.182.717.065
+ Phải trả người bán và phải trả khác	1.388.798.767.641	1.278.327.214.237
+ Chi phí phải trả	76.923.206.630	56.274.580.960
Tổng cộng	4.889.369.638.218	4.952.784.512.262
Chênh lệch thanh khoản thuần	(1.481.030.784.495)	(1.702.065.674.153)

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 phải sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Tổng Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần;

b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

- Tỷ giá thực tế kỳ báo cáo so với đầu năm 2016 ít biến động và giảm nhẹ, tuy nhiên mức biến động này đã được Tổng Công ty dự phòng khi xây dựng kế hoạch tài chính năm 2016 (dự kiến tăng giảm bình quân cả năm 3%).
- Theo đánh giá dự kiến Quý 2/2016 tỷ giá sẽ biến động tăng thêm 1% so với Quý 1/2016. Trước tình hình tỷ giá tăng bình quân 1%/Quý sẽ ảnh hưởng đến kết quả SXKD cả năm của Tổng Công ty. Cụ thể dự kiến phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá ngoài kế hoạch tương đương từ 10 đến 15 tỷ đồng.

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, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 1/2016	Quý 1/2015
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	701.716.116.968	647.041.140.588
- Chi phí lãi vay	2.522.523.209	2.193.498.443
- Phải thu thương mại	504.804.323.671	313.757.426.609
- Phải thu khác	70.968.184.180	74.703.351.768
- Phải trả thương mại	528.108.203.766	475.773.156.546
- Phải trả khác	17.127.653.448	16.037.128.697

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 cung cấp kho nổi; c) Bộ phận kinh doanh dịch vụ khác và d) Hoạt động thương mại.

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

Tại ngày 31/3/2016	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ OFS/FPSO	Dịch vụ khác	Thương mại	Không phân loại được	TỔNG
Tài sản bộ phận	6.962.069.693.169	2.050.771.728.826	253.467.020.346	94.632.115.036	-	9.360.940.557.377
Tài sản không phân bổ	-	-	-	-	-	327.116.920.333
Tổng tài sản						9.688.057.477.710

Nợ phải trả bộ phận	3.300.398.340.792	1.775.905.482.168	171.289.752.618	118.871.740.338	-	5.366.465.315.916
Nợ phải trả không bộ phận					-	(102.824.889.302)
Tổng nợ phải trả						5.263.640.426.614

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2016	Quý 1/2015
+ Dịch vụ vận tải	689.218.796.152	631.924.790.792
+ Dịch vụ kho nổi	164.320.849.660	-
+ Dịch vụ khác	69.386.537.897	109.486.687.165

+ Thương mại

610.764.859.065	376.009.424.505
1.533.691.042.774	1.117.420.902.462

c) *Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận*

+ Dịch vụ vận tải

Quý 1/2016	Quý 1/2015
598.768.095.985	540.941.223.463

+ Dịch vụ kho nổi

115.503.302.485	-
-----------------	---

+ Dịch vụ khác

62.019.712.383	92.354.877.467
----------------	----------------

+ Thương mại

607.395.584.947	373.820.839.850
-----------------	-----------------

1.383.686.695.800	1.007.116.940.780
--------------------------	--------------------------

5 Thông tin so sánh

	Quý 1/2016	Quý 1/2015	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.533.691.042.774	1.117.331.490.962	416.359.551.812
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	122.026.896.667	83.969.875.305	38.057.021.362

Nguyên nhân chênh lệch:

- So với cùng kỳ năm 2015: Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 37% tương đương tăng 416 tỷ đồng, do Quý 1/2016 hoạt động cung cấp dịch vụ hàng hải và hoạt động thương mại được các đơn vị thành viên trong Tổng Công ty đẩy mạnh tăng 62% so với Quý 1 năm 2015.

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế so với Quý 1 năm 2015 tăng 45% tương đương tăng 38 tỷ đồng, chủ yếu tăng từ hoạt động cung cấp dịch vụ và lãi chênh lệch tỷ giá, mặt khác trong kỳ đơn vị không phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá như cùng kỳ năm 2015.

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

7 Những thông tin khác: Không có

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 29 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh