

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÍ IV NĂM 2017**

*Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017	31/12/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>3,934,813,785,228</b>	<b>3,723,063,047,259</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2,002,808,150,454</b>	<b>1,338,548,595,430</b>
1. Tiền	111	1	274,951,451,786	254,355,727,462
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1,727,856,698,668	1,084,192,867,968
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>917,698,495,000</b>	<b>1,559,919,013,699</b>
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	917,698,495,000	1,559,919,013,699
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>854,896,415,676</b>	<b>703,352,215,662</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		734,880,656,186	646,587,637,939
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		10,368,032,759	9,433,461,013
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	215,816,117,605	152,120,457,694
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(106,168,390,874)	(104,789,340,984)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>94,817,714,600</b>	<b>86,071,502,887</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	95,625,393,766	86,879,182,053
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(807,679,166)	(807,679,166)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>64,593,009,498</b>	<b>35,171,719,581</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11	25,637,414,231	17,187,202,459
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		38,344,094,195	13,555,520,024
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	13	611,501,072	4,428,997,098
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>5,256,723,274,321</b>	<b>5,347,289,277,735</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>15,044,209,475</b>	<b>7,635,948,737</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		506,589,833	-
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	15,044,209,475	7,635,948,737
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(506,589,833)	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4,919,646,159,376</b>	<b>5,062,367,642,438</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		4,914,102,866,706	5,057,352,696,079
- Nguyên giá	222	7	8,348,360,004,948	7,910,606,581,497
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(3,434,257,138,242)	(2,853,253,885,418)
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		5,543,292,670	5,014,946,359
- Nguyên giá	228	8	8,905,161,127	7,177,239,557

980  
TỔNG  
C  
/ ANI

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(3,361,868,457)	(2,162,293,198)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>7,284,982,273</b>	<b>265,166,725</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		7,284,982,273	265,166,725
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>238,624,291,753</b>	<b>234,885,893,050</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252		192,686,524,453	188,948,125,750
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		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>76,123,631,444</b>	<b>42,134,626,785</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11	59,892,805,647	28,296,152,255
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		16,230,825,797	13,838,474,530
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>9,191,537,059,549</b>	<b>9,070,352,324,994</b>

NGUỒN VỐN		Mã số	31/12/2017	31/12/2016
<b>D. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>4,546,059,782,986</b>	<b>4,736,890,074,755</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2,043,896,869,804</b>	<b>1,874,446,172,573</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		703,430,359,940	656,073,062,522
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		48,848,788,612	11,185,090,293
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	13	101,509,296,532	54,774,724,835
4. Phải trả người lao động	314		128,128,148,372	116,612,429,384
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	48,864,147,819	42,974,684,307
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	836,500,000	1,432,660,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16	217,643,021,392	179,730,155,365
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12	536,916,427,895	529,716,898,818
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18	162,707,757,750	216,133,723,286
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		95,012,421,492	65,812,743,763
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2,502,162,913,182</b>	<b>2,862,443,902,182</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		274,183,224,000	317,475,312,000
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	15b	4,727,694,597	6,791,607,884
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		32,352,083,653	34,268,483,653
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12	2,153,037,640,742	2,432,407,705,350
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	37,862,270,190	71,500,793,295
13. Quỹ Phát triển khoa học & Công nghệ	343		-	-

43  
CỘNG  
PH  
AN T  
HƯ

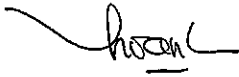
<b>E. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430+439)</b>	<b>400</b>		<b>4,645,477,276,563</b>	<b>4,333,462,250,239</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>4,645,477,276,563</b>	<b>4,333,462,250,239</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	20	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	20	205,568,884,801	130,912,914,538
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		605,938,076,536	580,536,736,829
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		187,536,640,512	164,972,234,529
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		418,401,436,024	415,564,502,300
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		972,350,295,981	760,392,579,627
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>9,191,537,059,549</b>	<b>9,070,352,324,994</b>

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Hoàng Long



Lê Anh Nam



Phạm Việt Anh


11/2/18

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÍ 04 NĂM 2017**


Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	1,681,437,956,308	1,918,530,769,138	6,128,693,580,033	6,734,322,492,591
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	747,676,768	-	747,676,768
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,681,437,956,308	1,917,783,092,370	6,128,693,580,033	6,733,574,815,823
4. Giá vốn hàng bán	11	28	1,367,385,656,896	1,714,463,193,770	5,322,284,103,400	5,971,112,130,559
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		314,052,299,412	203,319,898,600	806,409,476,633	762,462,685,264
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	51,577,755,513	46,962,968,725	186,946,437,430	159,327,484,591
7. Chi phí tài chính	22	30	40,791,552,168	54,355,350,238	159,789,245,392	150,405,149,992
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		39,146,822,540	35,693,409,657	151,567,632,549	122,947,562,199
8. Chi phí bán hàng	24		4,498,360,448	3,315,591,064	9,504,715,284	8,950,535,194
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		71,617,495,617	57,782,788,370	233,416,110,935	226,976,152,559
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		248,722,646,692	134,829,137,653	590,645,842,452	535,458,332,110
11. Thu nhập khác	31		11,074,773,285	6,576,228,976	36,025,301,783	42,984,014,216
12. Chi phí khác	32		2,127,319,689	1,679,701,800	8,057,573,189	3,265,677,445
13. Lợi nhuận khác	40		8,947,453,596	4,896,527,176	27,967,728,594	39,711,646,771
14. Lãi/(lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	45		6,839,860,007	7,802,130,184	27,116,030,202	26,785,452,437
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		264,509,960,295	147,527,795,013	645,729,601,248	601,955,431,318
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	31	81,754,340,244	40,740,737,238	154,161,019,120	126,175,814,457
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	32	(4,102,402,248)	519,438,857	(5,247,844,567)	(7,686,183,556)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		186,858,022,299	106,267,618,918	496,816,426,695	483,465,800,417
Phân bổ cho: LNST của cổ đông Công ty mẹ	61		161,924,938,186	112,613,935,542	418,401,436,024	415,564,502,300
LNST của cổ đông không kiểm soát	62		24,933,084,113	(6,346,316,624)	78,414,990,671	67,901,298,117
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		575	400	1,487	1,477

NGƯỜI LẬP

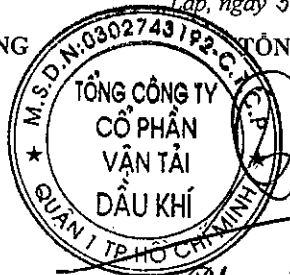
  
Nguyễn Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Lê Anh Nam

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2018

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.Đa Kao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

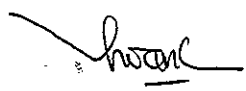
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	645,729,601,248	601,955,431,318
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	624,671,473,612	465,616,372,740
- Các khoản dự phòng	03	5,887,073,578	249,893,485,708
- Lãi/lỗ CLTGHĐ do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.	04	1,117,874,911	(15,122,192,100)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(172,512,642,815)	(182,393,683,451)
- Chi phí lãi vay	06	151,567,632,549	122,947,562,199
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,256,461,013,083	1,242,896,976,414
- Tăng, (giảm) các khoản phải thu	09	39,019,045,135	42,126,926,894
- Tăng, (giảm) hàng tồn kho	10	(15,825,053,436)	17,893,806,037
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	125,431,734,048	170,705,054,838
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(81,202,922,676)	75,204,664,090
- Tiền lãi vay đã trả	14	(151,542,350,673)	(123,170,728,492)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(115,368,884,247)	(121,759,545,302)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	2,615,982,203	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(69,053,754,883)	(73,168,823,428)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	990,534,808,554	1,230,728,331,051
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(398,156,104,179)	(365,120,418,195)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	15,794,466,012	58,080,913,148
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(870,379,481,301)	(2,047,519,013,699)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1,183,101,153,420	1,024,841,695,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(51,000,000,000)	(51,381,375,305)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	1,025,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	127,809,271,741	171,598,154,620
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	7,169,305,693	(1,208,475,044,431)
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	100,000,000,000	7,200,000,000
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	328,010,448,150	454,919,041,704
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(458,844,948,390)	(1,150,787,337,915)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(302,421,695,140)	(231,839,629,612)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(333,256,195,380)	(920,507,925,823)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	664,447,918,867	(898,254,639,203)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,338,548,595,430	2,236,855,073,354
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(188,363,843)	(51,838,721)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	2,002,808,150,454	1,338,548,595,430

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP

  
Nguyễn Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Lê Anh Nam

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Phạm Việt Anh

030  
 TỔNG  
 C  
 V  
 D  
 N  
 T

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 04 NĂM 2017

### I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ - Thương mại
- 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...

- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng theo năm dương lịch
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
- 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 Dầu Phương Đông Việt	137,869,870,000	67,99 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	203,209,000,000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	105,886,200,000	51,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156,000,000,000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107,800,000,000	50,50 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	43,677,500,000	48,67 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	7,600,000,000	50,67 %

#### 6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

- Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC	98,000,000,000	49,00 %
- Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long	52,037,720,000	22,63 %

#### 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:

- Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc ngày 31/12/2017
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 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

- 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
- 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

4  
CỘ  
PH  
N T  
U P  
H C

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 trị hiện hành...): Theo giá trị hiện tại.
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

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

Các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ kế toán được hạch toán thẳng và kết quả sát kinh doanh, đối với việc đánh giá các khoản tiền tệ, công nợ có gốc ngoại tệ vào cuối năm tài chính sau khi bù trừ giữa lãi và được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

I Tiền	31/12/2017	31/12/2016
- Tiền mặt	1,667,095,547	4,089,188,717
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	273,284,356,239	250,209,738,745
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1,727,856,698,668	1,084,192,867,968
- Tiền đang chuyển	-	56,800,000
<b>Cộng</b>	<b>2,002,808,150,454</b>	<b>1,338,548,595,430</b>

12/12/2017  
 12/12/2016  
 H/



2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh	31/12/2017			31/12/2016		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-			
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	-	-	-	-	-	-

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/12/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	917,698,495,000	917,698,495,000	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699
- Tiền gửi có kỳ hạn	917,698,495,000	917,698,495,000	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	917,698,495,000	917,698,495,000	1,559,919,013,699	1,559,919,013,699

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	31/12/2017			31/12/2016		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	1,779,674,570,000	(164,501,120,887)	1,615,173,449,113	1,728,674,570,000	(213,779,787,966)	1,514,894,782,034
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	(164,501,120,887)	241,130,879,113	405,632,000,000	(187,452,261,424)	218,179,738,576
6. Cty CP VTSPK Quốc tế	203,209,000,000	-	203,209,000,000	203,209,000,000	-	203,209,000,000
7. Cty CP VT Nhật Việt	105,886,200,000	-	105,886,200,000	54,886,200,000	-	54,886,200,000
8. Cty CP VTD Phương Đông Việt	137,869,870,000	-	137,869,870,000	137,869,870,000	(26,327,526,542)	111,542,343,458
9. Cty CP VTDK Cửu Long	-	-	-	-	-	-
10. 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	149,037,720,000	-	149,037,720,000	149,037,720,000	-	149,037,720,000
1. Cty CP DV 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	-	-	-	-	-	-
3. Cty CP VTDK Cửu Long	52,037,720,000	-	52,037,720,000	52,037,720,000	-	52,037,720,000
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
	1,974,650,057,300	(164,501,120,887)	1,810,148,936,413	1,923,650,057,300	(213,779,787,966)	1,709,870,269,334

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 hoạt động có hiệu quả. Doanh thu và lợi nhuận đạt mức kế hoạch. Công ty liên doanh liên kết: Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC và Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Cửu Long đều hoạt động có lãi.

M.S.N

C.P  
H.N

Công ty Con	Doanh thu	Lợi nhuận trước thuế	Lợi nhuận sau thuế
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	1,007,015,496,292	88,538,302,864	72,010,039,379
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	620,558,943,528	32,962,224,436	32,962,224,436
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	715,951,822,287	16,730,582,515	14,985,636,439
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc Tế	1,308,530,564,619	65,008,718,973	51,909,542,015
Công ty Cổ phần vận tải Nhật Việt	716,541,834,049	33,893,822,213	27,145,541,487
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng Tàu	270,081,029,087	1,247,253,554	631,044,160
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	298,935,261,897	10,223,062,490	8,797,397,412
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	520,120,221,003	7,282,831,659	5,650,922,028
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	135,463,861,717	2,636,909,077	2,102,927,262

### 3 Phải thu khác

	31/12/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>215,816,117,605</b>	<b>80,000,000,000</b>	<b>152,120,457,694</b>	<b>104,789,340,984</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-		-	
- Phải thu người lao động	4,361,546,077		5,250,009,959	
- Trích trước lãi tiền gửi ngân hàng	4,753,094,446		19,809,751,002	
- Ký cược, ký quỹ	44,020,890,500		542,898,000	
- Các khoản chi hộ	-		-	
- Thu tiền bồi thường	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000	80,000,000,000
- Phải thu khác	82,680,586,582		46,517,798,733	24,789,340,984
<b>b) Dài hạn</b>	<b>15,044,209,475</b>	<b>506,589,833</b>	<b>7,635,948,737</b>	<b>-</b>
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	6,383,827,837		542,898,000	
- Phải thu khác	8,660,381,638	506,589,833	7,093,050,737	
	<b>230,860,327,080</b>	<b>80,506,589,833</b>	<b>159,756,406,431</b>	<b>104,789,340,984</b>

### 4 Nợ xấu

	31/12/2017			31/12/2016		
	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	-	Ngân hàng	80,000,000,000	-	Ngân hàng
2. Cty Hàng hải Quốc Việt	14,005,607,616	-	Vận tải	14,037,189,480	-	Vận tải
3. Các khách hàng khác chiếm <10%	12,162,783,258		Khác	10,752,151,504		Khác

5 Hàng tồn kho

	31/12/2017		31/12/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	689,888,391			
- Nguyên liệu, vật liệu	94,816,230,444	(807,679,166)	83,324,050,023	(807,679,166)
- Công cụ, dụng cụ	20,614,790	-	17,814,790	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,600,545	-	221,977,089	
- Thành phẩm	-	-	95,424,000	
- Hàng hóa	94,059,596	-	3,219,916,151	
- Hàng gửi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế	-			
	95,625,393,766	(807,679,166)	86,879,182,053	(807,679,166)

6 Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2017		31/12/2016	
	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	-	-	265,166,725	265,166,725
- Xây dựng cơ bản	7,284,982,273	7,284,982,273		
- Sửa chữa	-	-		
Cộng	7,284,982,273	7,284,982,273	265,166,725	265,166,725

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	8,700,922,781	7,684,640,106,180	216,648,856,627	71,241,364	7,910,606,581,497
- Mua trong kỳ	-	207,436,363	386,630,973,152	1,295,461,204	-	388,133,870,719
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	106,092,018,500	156,863,636	-	106,248,882,136
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(3,491,577,767)	(53,122,023,366)	-	(56,613,601,133)
- Giảm khác (-)	(15,728,271)	-	-	-	-	(15,728,271)
Số dư cuối kỳ	529,726,274	8,908,359,144	8,173,871,520,065	164,979,158,101	71,241,364	8,348,360,004,948

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	327,272,710	7,768,361,706	2,786,102,364,996	58,984,644,642	71,241,364	2,853,253,885,418
- Khấu hao trong kỳ	43,535,658	824,389,292	593,032,715,202	29,571,258,201	-	623,471,898,353
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(2,663,292,158)	(39,805,353,371)	-	(42,468,645,529)
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	370,808,368	8,592,750,998	3,376,471,788,040	48,750,549,472	71,241,364	3,434,257,138,242

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	218,181,835	932,561,075	4,898,537,741,184	157,664,211,985	-	5,057,352,696,079
- Tại ngày cuối kỳ	158,917,906	315,608,146	4,797,399,732,025	116,228,608,629	-	4,914,102,866,706

743  
CÔNG  
PHÁP  
ANT  
TUK  
HỒ

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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	2,300,000,000	126,340,550	-	2,298,129,784	2,452,769,223	7,177,239,557
- Mua trong kỳ	-	50,000,000	-	1,764,884,506	-	1,814,884,506
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Tăng/Giảm khác	(86,962,936)	-	-	-	-	(86,962,936)
Số dư cuối kỳ	2,213,037,064	176,340,550	-	4,063,014,290	2,452,769,223	8,905,161,127
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	226,351,546	126,340,550	-	1,799,608,245	9,992,857	2,162,293,198
- Khấu hao trong kỳ	17,897,182	5,208,335	-	358,880,006	817,589,736	1,199,575,259
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	-	-	-	-
- Tăng/Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	244,248,728	131,548,885	-	2,158,488,251	827,582,593	3,361,868,457
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	2,073,648,454	-	-	498,521,539	2,442,776,366	5,015,946,359
- Tại ngày cuối kỳ	1,968,788,336	44,791,665	-	1,904,526,039	1,625,186,630	5,543,292,670

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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
- 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
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-

- Nhà				
-------	--	--	--	--

11 Chi phí trả trước	31/12/2017	31/12/2016
a) Ngắn hạn	25,637,414,231	17,187,202,459
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	63,636,364	159,090,908
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	61,365,613	482,416,704
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	25,512,412,254	16,545,694,847
b) Dài hạn	59,892,805,647	28,296,152,255
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	40,901,488,335	27,848,786,703
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	2,207,951	-
- Các khoản khác: Bảo hiểm tàu, khác	18,989,109,361	447,365,552
	<b>85,530,219,878</b>	<b>45,483,354,714</b>

12 Vay và nợ thuê tài chính

	31/12/2017		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2016	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	536,916,427,895	536,916,427,895	37,132,802,080	29,933,273,003	529,716,898,818	529,716,898,818
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	97,534,936,430	97,534,936,430		5,368,602,938	102,903,539,368	102,903,539,368
Ngân hàng Citibank	222,547,803,026	222,547,803,026	391,120,920		222,156,682,106	222,156,682,106
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	66,175,370,935	66,175,370,935	4,549,224,454		61,626,146,481	61,626,146,481
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	22,735,002,046	22,735,002,046		9,171,000,005	31,906,002,051	31,906,002,051
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	109,379,107,758	109,379,107,758	32,192,456,706		77,186,651,052	77,186,651,052
Ngân hàng TNHH Indovina	12,018,721,340	12,018,721,340		241,511,420	12,260,232,760	12,260,232,760
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-		5,025,195,000	5,025,195,000	5,025,195,000
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	-	-		9,567,170,000	9,567,170,000	9,567,170,000
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	6,525,486,360	6,525,486,360		559,793,640	7,085,280,000	7,085,280,000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	2,153,037,640,742	2,153,037,640,742	194,902,025,866	474,272,090,474	2,432,407,705,350	2,432,407,705,350
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	457,465,790,594	457,465,790,594		98,094,478,667	555,560,269,261	555,560,269,261
Ngân hàng Citibank	643,159,662,494	643,159,662,494		221,026,348,780	864,186,011,274	864,186,011,274
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	441,288,225,508	441,288,225,508		66,175,370,935	507,463,596,443	507,463,596,443
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	55,700,750,000	55,700,750,000		43,451,065,792	99,151,815,792	99,151,815,792
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	518,720,520,866	518,720,520,866	194,902,025,866		323,818,495,000	323,818,495,000
Ngân hàng TNHH Indovina	5,916,056,230	5,916,056,230		12,752,492,750	18,668,548,980	18,668,548,980
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	-	-			-	-
Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	14,000,000,000	14,000,000,000		21,151,380,000	35,151,380,000	35,151,380,000
Ngân hàng TMCP Quân đội (MB)	16,786,635,050	16,786,635,050		11,620,953,550	28,407,588,600	28,407,588,600
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,689,954,068,637</b>	<b>2,689,954,068,637</b>	<b>232,034,827,946</b>	<b>504,205,363,477</b>	<b>2,962,124,604,168</b>	<b>2,962,124,604,168</b>

13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2016	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/12/2017
a) Phải nộp	54,774,724,835	412,538,488,082	365,803,916,385	101,509,296,532
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	9,349,450,968	211,377,044,483	209,510,330,485	11,216,164,966
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	45,915,682	2,812,140,776	2,858,056,458	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	(46,369,611)	6,599,265,683	1,763,215,070	4,789,681,002
Thuế thu nhập doanh nghiệp	41,889,780,955	154,298,953,881	115,368,884,247	80,819,850,589
Thuế thu nhập cá nhân	3,351,385,387	26,933,345,483	26,266,543,644	4,018,187,226
Thuế nhà thầu nộp thay	-	5,583,784,084	5,572,912,831	10,871,253
Thuế môn bài	-	34,000,000	34,000,000	-
Các loại thuế khác	184,561,454	4,899,953,692	4,429,973,650	654,541,496

15 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí lãi vay	26,213,178,487	20,462,789,808
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	545,562,213	-
- Các khoản trích trước khác	22,105,407,119	22,511,894,499

Cộng

31/12/2017

31/12/2016

48,864,147,819

42,974,684,307

b) Dài hạn

- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Các khoản trích trước khác	4,727,694,597	6,791,607,884

Cộng

4,727,694,597

6,791,607,884

16 Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết	212,983,106	217,312,504
- Kinh phí công đoàn	1,240,016,733	1,737,081,897
- Bảo hiểm xã hội	829,283,642	740,097,305
- Bảo hiểm y tế	71,943,890	62,615,509
- Bảo hiểm thất nghiệp	64,034,922	52,571,975
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9,256,948,892	9,267,766,271
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1,925,378,812	1,087,509,650
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	204,042,431,395	166,565,200,254

Cộng

31/12/2017

31/12/2016

217,643,021,392

179,730,155,365

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	32,352,083,653	30,000,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	4,268,483,653

Cộng

32,352,083,653

34,268,483,653



17 Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2017	31/12/2016
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	836,500,000	1,432,660,000
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>836,500,000</b>	<b>1,432,660,000</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>18 Dự phòng phải trả</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	146,245,195,974	216,133,723,286
- Dự phòng phải trả khác	16,462,561,776	-
<b>Cộng</b>	<b>162,707,757,750</b>	<b>216,133,723,286</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Chi phí bảo hành	-	-
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	12,575,291,159	71,500,793,295
- Dự phòng phải trả khác	25,286,979,031	-
<b>Cộng</b>	<b>37,862,270,190</b>	<b>71,500,793,295</b>
<b>19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
- 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	16,230,825,797	13,838,474,530
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>16,230,825,797</b>	<b>13,838,474,530</b>
<b>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>		
- 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	(5,247,844,567)	(7,686,183,556)
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>	<b>(5,247,844,567)</b>	<b>(7,686,183,556)</b>

**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	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	255,826,200,000			(255,826,200,000)	7,200,000,000	7,200,000,000
- Lãi trong kỳ				415,564,502,300	67,901,298,117	483,465,800,417
- Tăng khác		1,779,495,894	15,921,141,719			17,700,637,613
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)		930,038,954	(434,062,244)	(257,610,295,370)	(243,228,642,032)	(500,342,960,692)
Số dư cuối năm trước	<u>2,814,401,620,000</u>	<u>130,912,914,538</u>	<u>47,218,399,245</u>	<u>580,536,736,829</u>	<u>760,392,579,627</u>	<u>4,333,462,250,239</u>
Số dư đầu kỳ này	2,814,401,620,000	130,912,914,538	47,218,399,245	580,536,736,829	760,392,579,627	4,333,462,250,239
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ				418,401,436,024	78,414,990,671	496,816,426,695
- Tăng khác		74,655,970,263			133,542,725,683	208,198,695,946
- Giảm vốn trong kỳ (-)						-
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)				(393,000,096,317)		(393,000,096,317)
Số dư cuối kỳ này	<u>2,814,401,620,000</u>	<u>205,568,884,801</u>	<u>47,218,399,245</u>	<u>605,938,076,536</u>	<u>972,350,295,981</u>	<u>4,645,477,276,563</u>

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	31/12/2017	31/12/2016
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1,435,360,800,000	1,435,360,800,000
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1,379,040,820,000	1,379,040,820,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	<u>2,814,401,620,000</u>	<u>2,814,401,620,000</u>

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	31/12/2017	31/12/2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp đầu năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2,814,401,620,000	2,814,401,620,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**d) Cổ tức**

	31/12/2017	31/12/2016
- 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:	-	-

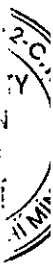
**đ) Cổ phiếu**

	31/12/2017	31/12/2016
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	281,440,162	281,440,162
+ Cổ phiếu phổ thông	281,440,162	281,440,162

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu

10,000

10,000





e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/12/2017	31/12/2016
- Quỹ đầu tư phát triển	205,568,884,801	130,912,914,538
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	47,218,399,245	47,218,399,245
<b>21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh</b>		
<b>22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	5,178,359.08	5,772,382.86
- EUR	70,746.54	858,691.05
- JPY	-	100.00
- SGD	673.27	-
d) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-
<b>23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</b>		
<b>VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>		
<b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Doanh thu bán hàng	365,772,693,597	614,527,285,943
- Doanh thu dịch vụ cung cấp	1,315,665,262,711	1,304,003,483,195
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,681,437,956,308</b>	<b>1,918,530,769,138</b>
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Giá vốn hàng hoá đã bán	365,653,438,173	613,408,975,812
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	1,001,732,218,723	1,101,054,217,958
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,367,385,656,896</b>	<b>1,714,463,193,770</b>
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	46,757,871,556	47,437,319,806
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,111,416,320	2,240,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	3,702,503,429	1,615,856,851
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	5,964,208	(4,330,207,932)
<b>Cộng</b>	<b>51,577,755,513</b>	<b>46,962,968,725</b>
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Lãi tiền vay	39,146,822,540	35,693,409,657
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	620,586,251	19,097,186,647
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	1,024,143,377	(435,246,066)



- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		-	-
<b>Cộng</b>		<b>40,791,552,168</b>	<b>54,355,350,238</b>
<b>6 Thu nhập khác</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		717,358,508	525,667,690
- Tiền phạt thu được		5,464,708,540	2,260,693,009
- Các khoản khác		4,892,706,237	3,789,868,277
<b>Cộng</b>		<b>11,074,773,285</b>	<b>6,576,228,976</b>
<b>7 Chi phí khác</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-
- Các khoản bị phạt		4,733,650,212	1,574,092,076
- Chi phí khác		(2,606,330,523)	105,609,724
<b>Cộng</b>		<b>2,127,319,689</b>	<b>1,679,701,800</b>
<b>8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			
<b>a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		233,601,051,916	100,716,062,445
- Chi phí nhân công		90,148,233,254	103,718,614,094
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		276,123,623,477	112,774,503,883
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		427,656,826,348	848,863,514,000
- Chi phí khác bằng tiền		415,971,777,966	609,488,878,782
<b>Cộng</b>		<b>1,443,501,512,961</b>	<b>1,775,561,573,204</b>
<b>b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác			
- Các khoản ghi giảm khác			
<b>9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:		264,509,960,295	147,527,795,013
- Điều chỉnh trong kỳ:		144,261,740,924	56,175,891,177
+ <i>Thu nhập không chịu thuế</i>		115,409,392,739	(71,156,399,588)
+ <i>Các khoản chi phí không được khấu trừ</i>		28,852,348,185	127,332,290,765
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo		408,771,701,219	203,703,686,190
- Lỗi năm trước mang sang (-)		-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo		20%	20%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		<b>81,754,340,244</b>	<b>40,740,737,238</b>
<b>10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		<b>Quý 04/2017</b>	<b>Quý 04/2016</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		(4,102,402,248)	519,438,857

#### 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 04/2017	Quý 04/2016
- 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 :		31/12/2017	31/12/2016
+ Các khoản vay		2,689,954,068,637	2,962,124,604,168
Trừ : Tiền và tương đương tiền		2,002,808,150,454	1,338,548,595,430
+ Nợ thuần		687,145,918,183	1,623,576,008,738
+ Vốn chủ sở hữu		4,645,477,276,563	4,333,462,250,239
<b>Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu</b>		<b>0.15</b>	<b>0.37</b>
b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :		31/12/2017	31/12/2016
Tài sản tài chính			
+ Tiền và các khoản tương đương tiền		2,002,808,150,454	1,338,548,595,430
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác		859,066,002,559	701,554,703,386
+ Đầu tư tài chính		45,937,767,300	45,937,767,300
<b>Tổng cộng</b>		<b>2,907,811,920,313</b>	<b>2,086,041,066,116</b>
Công nợ tài chính			
+ Các khoản vay		2,689,954,068,637	2,962,124,604,168
+ Phải trả người bán và phải trả khác		1,227,608,688,985	1,187,547,013,540
+ Chi phí phải trả		53,591,842,416	49,766,292,191
<b>Tổng cộng</b>		<b>3,971,154,600,038</b>	<b>4,199,437,909,899</b>
<b>Chênh lệch thanh khoản thuần</b>		<b>(1,063,342,679,725)</b>	<b>(2,113,396,843,783)</b>

*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 2017 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 2017 (dự kiến tăng giảm bình quân cả năm 3%).

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

**3 Thông tin về các bên liên quan:**

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 04/2017	Quý 04/2016
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	664,287,910,151	898,212,279,481
- Chi phí lãi vay	10,296,214,493	-
- Phải thu thương mại	327,156,039,279	333,149,144,930
- Phải thu khác	23,514,802,464	23,119,265,019
- Phải trả thương mại	561,882,636,884	662,965,466,099
- Phải trả khác	182,884,386,029	121,624,074,039

**4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:**

192-C  
TỔNG CÔNG TY  
DẦU KHÍ VIỆT NAM  
HỘI CHỢ

Để phục vụ mục đích quản lý, cơ cấu tổ chức của Tổng Công ty được chia thành 4 bộ phận hoạt động: a) Bộ phận kinh doanh dịch vụ vận tải; b) Bộ phận kinh doanh dịch vụ hàng hải dầu khí; c) Bộ phận kinh doanh dịch vụ khác và d) Hoạt động thương mại.

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 04/2017	Quý 04/2016
+ Dịch vụ vận tải	739,075,935,463	831,672,217,847
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	295,478,170,002	255,453,854,142
+ Dịch vụ khác	281,111,157,246	216,877,411,206
+ Thương mại	365,772,693,597	614,527,285,943
	<b>1,681,437,956,308</b>	<b>1,918,530,769,138</b>

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 04/2017	Quý 04/2016
+ Dịch vụ vận tải	511,592,861,163	685,155,140,281
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	215,217,773,179	210,928,785,269
+ Dịch vụ khác	274,921,584,381	204,970,292,408
+ Thương mại	365,653,438,173	613,408,975,812
	<b>1,367,385,656,896</b>	<b>1,714,463,193,770</b>

5 Thông tin so sánh

	Quý 04/2017	Quý 04/2016	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,681,437,956,308	1,918,530,769,138	(237,092,812,830)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	264,509,960,295	147,527,795,013	116,982,165,282


**Nguyên nhân chênh lệch:**

- So với cùng kỳ năm trước, doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 237 tỷ đồng tương đương giảm 12% và lợi nhuận trước thuế tăng 116 tỷ đồng tương đương tăng 79%, nguyên nhân chính giảm doanh thu và lợi nhuận tăng là do những yếu tố sau: Doanh thu giảm do trong kỳ tàu Mercury lên Dock và NMLD Dung Quất dừng bảo dưỡng ngày (từ ngày 05/6/2017 đến ngày 26/7/2017). Nhưng Tổng công ty đã tăng cường quản lý và tiết giảm chi phí (chi phí tiết giảm 20% tương đương 347 tỷ đồng) và doanh thu tài chính, doanh thu khác trong kỳ tăng, nhưng chi phí tài chính và chi phí khác giảm đã làm cho lợi nhuận trong kỳ tăng.

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 Hoàng Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Lê Anh Nam

Lập, ngày 30 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



  
Phạm Việt Anh