



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

Tầng 2, tòa nhà PVFCCo, số 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (84.8) 3 911 1301 Fax: (84.8) 3 911 1300 Website: <http://www.pvtrans.com>

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ I NĂM 2022

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ I NĂM 2022

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

11/1/2022

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.688.985.917.745	2.668.768.995.397
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		371.479.555.025	274.769.924.230
1. Tiền	111	1	98.479.555.025	124.269.924.230
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	273.000.000.000	150.500.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1.375.300.000.000	1.387.300.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	1.375.300.000.000	1.387.300.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		883.690.463.115	946.287.801.515
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	844.533.407.851	803.056.484.088
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.864.578.021	3.360.887.233
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 ngắn hạn khác	136	3	37.375.023.740	142.952.976.691
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(3.082.546.497)	(3.082.546.497)
IV. Hàng tồn kho	140		46.442.306.844	47.170.027.873
1. Hàng tồn kho	141	5	46.442.306.844	47.170.027.873
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		12.073.592.761	13.241.241.779
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11b	10.908.243.970	8.706.105.948
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	14b	-	4.533.180.989
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	14b	1.165.348.791	1.954.842
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.654.373.763.591	4.602.896.720.519
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		277.758.936.468	175.851.784.164
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	-	-
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	3	277.758.936.468	175.851.784.164
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	4	-	-
II. Tài sản cố định	220		2.055.090.519.013	2.109.182.700.752
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2.054.813.340.974	2.108.812.723.758
- Nguyên giá	222	7	2.978.025.196.793	2.977.824.072.793
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(923.211.855.819)	(869.011.349.035)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225	9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	9	-	-

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

3. Tài sản cố định vô hình	227		277.178.039	369.976.994
- Nguyên giá	228	8	5.706.839.487	5.706.839.487
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(5.429.661.448)	(5.336.862.493)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	10	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	6a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6b	-	-
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2.264.042.905.541	2.261.850.465.847
1. Đầu tư vào Công ty con	251	2c	2.217.747.240.000	2.217.747.240.000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	2c	97.000.000.000	97.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	2c	45.937.767.300	45.937.767.300
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(96.642.101.759)	(98.834.541.453)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	2b	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		57.481.402.569	56.011.769.756
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11b	22.574.724.953	21.105.092.140
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	19a	34.906.677.616	34.906.677.616
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		7.343.359.681.336	7.271.665.715.916

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		2.825.497.322.705	2.852.015.220.822
I. Nợ ngắn hạn	310		1.468.026.402.860	1.433.266.235.486
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		486.000.357.868	491.477.183.241
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.127.568.373	1.250.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14a	29.880.553.288	32.452.606.909
4. Phải trả người lao động	314		86.940.570.173	146.528.727.401
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	140.934.335.529	129.770.539.293
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	16.574.993.980	5.618.925.683
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16a	81.317.925.970	86.218.250.710
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	312.465.728.351	298.903.209.422
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18a	207.469.939.927	133.939.727.809
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		104.314.429.401	107.107.065.018
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.357.470.919.845	1.418.748.985.336
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Chi phí phải trả dài hạn	332		-	-
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	16.709.373.776	17.500.058.333
6. Phải trả dài hạn khác	336	16b	448.803.033.600	448.803.033.600

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	12b	884.458.512.469	921.256.566.403
8. Trái phiếu chuyển đổi	338	13	-	-
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339		-	-
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340	18b	7.500.000.000	31.189.327.000
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		4.517.862.358.631	4.419.650.495.094
I. Vốn chủ sở hữu	410	20	4.517.862.358.631	4.419.650.495.094
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3.236.512.460.000	3.236.512.460.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		625.607.883.196	625.607.883.196
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		44.843.396.730	44.843.396.730
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		610.898.618.705	512.686.755.168
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		512.686.755.168	9.896.756.982
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		98.211.863.537	502.789.998.186
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		7.343.359.681.336	7.271.665.715.916

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC


Đinh Mai Phương


Đỗ Đức Hùng




Nguyễn Duyên Kiều

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 02-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 01 NĂM 2022**

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	717.798.993.495	673.813.219.513	717.798.993.495	673.813.219.513
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		717.798.993.495	673.813.219.513	717.798.993.495	673.813.219.513
4. Giá vốn hàng bán	11	3	603.771.981.932	561.528.103.651	603.771.981.932	561.528.103.651
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		114.027.011.563	112.285.115.862	114.027.011.563	112.285.115.862
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	19.500.603.512	27.140.897.724	19.500.603.512	27.140.897.724
7. Chi phí tài chính	22	5	12.172.776.218	10.038.751.489	12.172.776.218	10.038.751.489
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		14.340.917.801	14.099.024.038	14.340.917.801	14.099.024.038
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.000.693.877	8.958.265.633	1.000.693.877	8.958.265.633
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		120.354.144.980	120.428.996.464	120.354.144.980	120.428.996.464
11. Thu nhập khác	31	6	3.321.633.212	189.183.211	3.321.633.212	189.183.211
12. Chi phí khác	32	7	910.948.771	469.422.713	910.948.771	469.422.713
13. Lợi nhuận khác	40		2.410.684.441	(280.239.502)	2.410.684.441	(280.239.502)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		122.764.829.421	120.148.756.962	122.764.829.421	120.148.756.962
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	9	24.552.965.884	24.029.751.392	24.552.965.884	24.029.751.392
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	10	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		98.211.863.537	96.119.005.570	98.211.863.537	96.119.005.570
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		303	297	303	297
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP

Dinh Mai Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Duyên Kiên

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 03-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

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	122.764.829.421	120.148.756.962
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	54.293.305.739	46.795.592.078
- Các khoản dự phòng	03	(1.552.534.177)	17.123.099.255
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại	04	(1.164.187.535)	(1.617.171.024)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(22.275.120.736)	(26.909.693.496)
- Chi phí lãi vay	06	14.340.917.801	14.099.024.038
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	166.407.210.513	169.639.607.813
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(69.562.998.112)	33.862.946.196
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	727.721.029	5.147.928.374
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	34.861.101.768	(52.236.418.583)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	3.128.222.193	(131.958.156)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(4.976.852.159)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(30.583.427.174)	(38.701.799.284)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(163.035.617)	(1.307.904.792)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	99.837.942.441	116.272.401.568
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	-	(328.675.278.981)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(885.900.000.000)	(767.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	885.000.000.000	870.000.000.000
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	23.235.518.279	26.909.693.496
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	22.335.518.279	(198.765.585.485)
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	-	184.681.140.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(25.193.884.925)	(12.923.194.062)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(269.945.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(25.463.829.925)	171.757.945.938
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	96.709.630.795	89.264.762.021
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	274.769.924.230	690.630.196.183
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	371.479.555.025	779.894.958.204

NGƯỜI LẬP

Đinh Mai Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Duyên Kiên



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

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

Mẫu số B 03-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

Mẫu số B 09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 01 NĂM 2022

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Tổng Công ty là một công ty cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103006624 ngày 07/05/2008 của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh và giấy phép điều chỉnh.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ - Thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh vận tải dầu thô và các sản phẩm khí; tham gia đào tạo và cung ứng thuyền viên cho các tàu vận tải dầu khí, cho thuê tàu biển và phương tiện vận tải khác cho các đối tác trong và ngoài nước. Kinh doanh dịch vụ môi giới tàu biển, đại lý hàng hải, cung ứng tàu biển, dịch vụ sửa chữa tàu biển và các dịch vụ hàng hải khác...

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng theo năm Dương lịch

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

6. Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương	612.000.000.000	64,92 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Phương Nam	405.632.000.000	69,63 %/53,75%
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	379.323.470.000	67,98 %
- 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	161.373.610.000	51,87%/52,32%
- 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 Nhật Việt	391.486.200.000	51,00 %
- 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:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC	97.000.000.000	48,50 %

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 đơn vị bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc ngày 31/12/2021

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ nghiêm túc Chuẩn mực kế toán căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của 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.

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền để lập báo cáo tài chính là đồng Việt Nam, các nghiệp vụ phát sinh có thu bằng ngoại tệ khác được quy đổi thành đồng Việt Nam theo qui định của Bộ tài chính hướng dẫn;

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

+ Các khoản đầu tư vào công ty con: Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con;

+ Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh: Công ty có ảnh hưởng đáng kể và thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này;

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Khi lập BCTC, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn. Các chỉ tiêu phải thu của BCĐKT có thể bao gồm cả các khoản được phân ánh ở các tài khoản khác, đồng thời phải xác định các khoản phải thu thỏa mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ để đánh giá lại cuối kỳ khi lập BCTC

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

+ Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được;

+ Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước, xuất trước;

+ Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kiểm kê định kỳ;

+ Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho hàng lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất khi giá ghi sổ của chúng cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm lập BCTC;

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

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

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

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh;

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Trường hợp tại thời điểm ghi nhận đã biết trước có sự thay đổi về thuế suất thuế TNDN trong tương lai, thì thuế suất áp dụng để ghi nhận tài sản thuế được tính theo thuế suất mới.

Việc ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại trong năm được thực hiện theo nguyên tắc bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh trong năm nay với tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp đã ghi nhận từ các năm trước nhưng năm nay được hoàn nhập lại;

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Chi phí trả trước có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng Công ty đồng thời phân loại với thời hạn dưới một năm và từ một năm trở lên;

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Khi lập BCTC, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn. Các chỉ tiêu phải thu của BCĐKT có thể bao gồm cả các khoản được phân ánh ở các tài khoản khác, đồng thời phải xác định các khoản phải trả thỏa mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ để đánh giá lại cuối kỳ khi lập BCTC;

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính;

+ Các chi phí đi vay và nợ phải trả thuê tài chính liên quan trực tiếp đến khoản vay (ngoài lãi vay phải trả), như chi phí thẩm định, kiểm toán, lập hồ sơ vay vốn... được hạch toán vào chi phí tài chính. Các khoản vay, nợ bằng ngoại tệ phải quy đổi ra đơn vị tiền tệ kế toán theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh.

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan;

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo. Chi phí phải trả này tương ứng với doanh thu gồm chi phí của kỳ tạo ra doanh thu và chi phí của các kỳ trước hoặc chi phí phải trả nhưng liên quan đến doanh thu của kỳ đó;

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :

Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ; và đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện;

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi;

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

+ Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của CSH, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của CSH: doanh nghiệp chỉ hạch toán vào "Vốn đầu tư của chủ sở hữu" theo số vốn thực tế chủ sở hữu đã góp, không ghi nhận theo số cam kết, số phải thu của các chủ sở hữu.

+ Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Việc phân chia lợi nhuận hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp phải đảm bảo rõ ràng, rành mạch và theo đúng chính sách tài chính hiện hành

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền. Doanh thu và chi phí tạo ra khoản doanh thu đó phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp;

20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu;

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

Chi phí được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa nhằm đảm bảo nguyên tắc thận trọng và bảo toàn vốn. Chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

+ Chi phí bán hàng ghi nhận phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển,...

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp ghi nhận phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý; BHXH, BHYT, KPCĐ, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng; dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác;

24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

Đơn vị căn cứ vào BCTC để ghi nhận số thuế TNDN tạm phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Cuối năm tài chính, căn cứ vào tờ khai quyết toán thuế, nếu số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm nhỏ hơn số phải nộp cho năm đó, kế toán ghi nhận số thuế TNDN phải nộp thêm vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Trường hợp số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp của năm báo cáo, kế toán phải ghi giảm chi phí thuế TNDN hiện hành là số chênh lệch giữa số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp;

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác;

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Tổng công ty có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn

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...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá;

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

1 Tiền	31/03/2022	01/01/2022
- Tiền mặt	604.837.287	244.054.900
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	97.874.717.738	124.025.869.330
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng	273.000.000.000	150.500.000.000
Cộng	371.479.555.025	274.769.924.230

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

	31/03/2022			01/01/2022		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	1.375.300.000.000	1.375.300.000.000	1.387.300.000.000	1.387.300.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	1.375.300.000.000	1.375.300.000.000	1.387.300.000.000	1.387.300.000.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
b2) Dài hạn	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	1.375.300.000.000	1.375.300.000.000	1.387.300.000.000	1.387.300.000.000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2022			01/01/2022		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	2.217.747.240.000	(96.642.101.759)	2.121.105.138.241	2.217.747.240.000	(98.834.541.453)	2.118.912.698.547
- Cty CP VTĐK Thái Bình Dương (Sở hữu 64.92% / Biểu quyết 64.92%)	612.000.000.000	-	612.000.000.000	612.000.000.000	-	612.000.000.000
- Cty CP VTĐD Phương Nam (Sở hữu 69.63% / Biểu quyết 53.75%)	405.632.000.000	(96.642.101.759)	308.989.898.241	405.632.000.000	(98.834.541.453)	306.797.458.547
- Cty CP VTSPK Quốc tế (Sở hữu 67.98% / Biểu quyết 67.98%)	338.681.670.000	-	338.681.670.000	338.681.670.000	-	338.681.670.000
- Cty CP Hàng hải Thăng Long (Sở hữu 99.85% / Biểu quyết 99.85%)	156.000.000.000	-	156.000.000.000	156.000.000.000	-	156.000.000.000
- Cty CP VTD Phương Đông Việt (Sở hữu 51.87% / Biểu quyết 52.32%)	154.869.870.000	-	154.869.870.000	154.869.870.000	-	154.869.870.000
- Cty CP VTĐK Hà Nội (Sở hữu 50.50% / Biểu quyết 50.50%)	107.800.000.000	-	107.800.000.000	107.800.000.000	-	107.800.000.000
- Cty CP VTĐK Đông Dương (Sở hữu 48.67% / Biểu quyết 48.67%)	43.677.500.000	-	43.677.500.000	43.677.500.000	-	43.677.500.000
- Cty CP VT Nhật Việt (Sở hữu 51.00% / Biểu quyết 51.00%)	391.486.200.000	-	391.486.200.000	391.486.200.000	-	391.486.200.000
- Cty CP VTĐK Quảng Ngãi (Sở hữu 50.67% / Biểu quyết 50.67%)	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	97.000.000.000	-	97.000.000.000	97.000.000.000	-	97.000.000.000
- Cty CP dịch vụ khai thác dầu khí PTSC (Sở hữu 48,5% / Biểu quyết 48,5%)	97.000.000.000	-	97.000.000.000	97.000.000.000	-	97.000.000.000
Đầu tư vào đơn vị khác	45.937.767.300	-	45.937.767.300	45.937.767.300	-	45.937.767.300
- PV KEEZ Pte. Ltd (Sở hữu 1,59%)	45.937.767.300	-	45.937.767.300	45.937.767.300	-	45.937.767.300
	2.360.685.007.300	(96.642.101.759)	2.264.042.905.541	2.360.685.007.300	(98.834.541.453)	2.261.850.465.847

d) Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con trong kỳ

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

3 Phải thu khác

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	37.375.023.740	-	142.952.976.691	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.098.145.260	-	1.119.619.080	-
- Phải thu người lao động	297.975.545	-	60.891.853	-
- Ký cược, ký quỹ	186.506.000	-	365.306.000	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	35.792.396.935	-	141.407.159.758	-
b) Dài hạn	277.758.936.468	-	175.851.784.164	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Phải thu người lao động	-	-	-	-
- Ký cược, ký quỹ	6.251.981.800	-	6.213.592.000	-
- Các khoản chi hộ	-	-	-	-
- Phải thu khác	271.506.954.668	-	169.638.192.164	-
	315.133.960.208	-	318.804.760.855	-

4 Nợ xấu

	31/03/2022			01/01/2022		
	Giá trị nợ gốc	Đã trích lập DP	Giá trị thuần sau khi trích lập	Giá trị nợ gốc	Đã trích lập DP	Giá trị thuần sau khi trích lập
Công ty Cổ phần Vận tải biển Anh Vũ	3.082.546.497	(3.082.546.497)	-	3.082.546.497	(3.082.546.497)	-
	-	-	-	-	-	-
	3.082.546.497	(3.082.546.497)	-	3.082.546.497	(3.082.546.497)	-

5 Hàng tồn kho

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường	114.368.599	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	38.710.315.470	-	46.832.678.873	-
- Công cụ, dụng cụ	7.198.989.775	-	-	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	-	-
- Thành phẩm	-	-	-	-
- Hàng hóa	418.633.000	-	337.349.000	-
- Hàng gửi bán	-	-	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-	-	-
	46.442.306.844	-	47.170.027.873	-

Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XD CB dở dang dài hạn				
- Mua sắm	-	-	-	-
- Xây dựng cơ bản	-	-	-	-
- Sửa chữa	-	-	-	-
	-	-	-	-

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	-	4.968.733.299	2.962.983.634.358	9.871.705.136	-	2.977.824.072.793
- Mua trong kỳ		-	-	201.124.000		201.124.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-	-	-		-
- Tăng khác		-	-	-		-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)		-	-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán (-)		-	-	-		-
- Giảm khác (-)		-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	-	4.968.733.299	2.962.983.634.358	10.072.829.136	-	2.978.025.196.793

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	4.968.733.299	853.606.829.315	10.435.786.421	-	869.011.349.035
- Khấu hao trong kỳ		-	53.916.954.188	283.552.596		54.200.506.784
- Tăng khác		-	-	-		-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)		-	-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán (-)		-	-	-		-
- Giảm khác (-)		-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	-	4.968.733.299	907.523.783.503	10.719.339.017	-	923.211.855.819

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	2.109.376.805.043	(564.081.285)	-	2.108.812.723.758
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	2.055.459.850.855	(646.509.881)	-	2.054.813.340.974

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	-	-	-	5.706.839.487	-	5.706.839.487
- Mua trong kỳ				-		-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp				-		-
- Tăng khác				-		-
- Thanh lý, nhượng bán (-)				-		-
- Giảm khác (-)				-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	5.706.839.487	-	5.706.839.487

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	-	-	5.336.862.493	-	5.336.862.493
- Khấu hao trong kỳ				92.798.955		92.798.955
- Tăng khác				-		-
- Thanh lý, nhượng bán (-)				-		-
- Giảm khác (-)				-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	5.429.661.448	-	5.429.661.448

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	369.976.994	-	369.976.994
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	277.178.039	-	277.178.039

9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

11 Chi phí trả trước

31/03/2022

01/01/2022

a) Ngắn hạn

10.908.243.970

8.706.105.948

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

-

-

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

-

-

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

10.908.243.970

8.706.105.948

b) Dài hạn

22.574.724.953

21.105.092.140

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

-

-

- Chi phí mua bảo hiểm

-

-

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

22.574.724.953

21.105.092.140

33.482.968.923

29.811.198.088

12 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2022		Phát sinh trong kỳ		01/01/2022	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	312.465.728.351	312.465.728.351	38.756.403.854	25.193.884.925	298.903.209.422	298.903.209.422
Ngân hàng ngoại thương	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Hàng hải VN- CN Tp. HCM	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Tân Bình	34.500.000.000	34.500.000.000	8.727.000.000	8.607.000.000	34.380.000.000	34.380.000.000
Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	42.404.823.448	42.404.823.448	3.371.955.862	3.269.955.862	42.302.823.448	42.302.823.448
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	80.248.866.150	80.248.866.150	13.212.838.930	-	67.036.027.220	67.036.027.220
Ngân hàng OCBC	36.708.000.000	36.708.000.000	9.260.790.000	9.133.110.000	36.580.320.000	36.580.320.000
Ngân Hàng Tiên Phong - Hội Sở	16.735.276.249	16.735.276.249	4.183.819.062	4.183.819.063	16.735.276.250	16.735.276.250
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	101.868.762.504	101.868.762.504	-	-	101.868.762.504	101.868.762.504
b) Vay dài hạn	884.458.512.469	884.458.512.469	1.512.337.040	38.310.390.974	921.256.566.403	921.256.566.403
Ngân hàng ngoại thương	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Hàng hải VN- CN Tp. HCM	-	-	-	-	-	-
Ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Tân Bình	120.750.000.000	120.750.000.000	442.500.000	8.617.500.000	128.925.000.000	128.925.000.000
Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam	166.453.940.690	166.453.940.690	306.000.000	3.269.955.862	169.417.896.552	169.417.896.552
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	246.367.455.551	246.367.455.551	356.857.040	13.070.096.050	259.080.694.561	259.080.694.561
Ngân hàng OCBC	110.124.000.000	110.124.000.000	406.980.000	9.169.020.000	118.886.040.000	118.886.040.000
Ngân Hàng Tiên Phong - Hội Sở	71.124.924.064	71.124.924.064	-	4.183.819.062	75.308.743.126	75.308.743.126
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	169.638.192.164	169.638.192.164	-	-	169.638.192.164	169.638.192.164
	1.196.924.240.820	1.196.924.240.820	40.268.740.894	63.504.275.899	1.220.159.775.825	1.220.159.775.825

13 Trái phiếu phát hành

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		01/01/2022	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2022*
a) Phải nộp	32.452.606.909	52.973.265.327	55.545.318.948	29.880.553.288	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	3.190.054.511	20.357.501.966	14.516.401.819	9.031.154.658	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	17.665.412	17.665.412	-	
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	
Thuế xuất, nhập khẩu	-	12.295.369	12.295.369	-	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	25.583.427.174	24.552.965.884	30.583.427.174	19.552.965.884	
Thuế thu nhập cá nhân	3.633.330.704	7.589.263.282	9.962.394.345	1.260.199.641	
Thuế tài nguyên	-	-	-	-	
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	-	-	
Thuế môn bài	-	5.000.000	5.000.000	-	
Các khoản phải nộp khác	45.794.520	438.573.414	448.134.829	36.233.105	
b) Phải thu	1.954.842	1.954.842	1.165.348.791	1.165.348.791	
Thuế GTGT đầu vào		7	-	-	

M.S.D
QUA

Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	-	1.165.348.791	1.165.348.791
Các khoản phải nộp khác	1.954.842	1.954.842	-	-

15 Chi phí phải trả	31/03/2022	01/01/2022
a) Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	139.763.804.317	128.746.747.214
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	-	-
- Các khoản trích trước khác	1.170.531.212	1.023.792.079
Cộng	140.934.335.529	129.770.539.293

b) Dài hạn		
- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	-	-
- Các khoản trích trước khác	-	-
Cộng	-	-

16 Phải trả khác	31/03/2022	01/01/2022
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	1.818.265.677	2.802.351.228
- Bảo hiểm xã hội	368.128.288	411.868.182
- Bảo hiểm y tế	83.741.898	93.240.319
- Bảo hiểm thất nghiệp	50.253.171	50.194.371
- Phải trả về ký quỹ	7.996.311.756	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	8.101.070.165
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	3.548.565.290	3.818.510.290
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	67.452.659.890	70.941.016.155
Cộng	81.317.925.970	86.218.250.710

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	30.000.000.000	30.000.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	418.803.033.600	418.803.033.600
Cộng	448.803.033.600	448.803.033.600

17 Doanh thu chưa thực hiện	31/03/2022	01/01/2022
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	5.688.722.086	5.618.925.683
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	10.886.271.894	-
Cộng	16.574.993.980	5.618.925.683
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước	16.709.373.776	17.500.058.333
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-

	Cộng	16.709.373.776	17.500.058.333
18 Dự phòng phải trả		31/03/2022	01/01/2022
a) Ngắn hạn			
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		188.025.444.000	133.939.727.809
- Dự phòng phải trả khác		19.444.495.927	-
	Cộng	207.469.939.927	133.939.727.809
b) Dài hạn			
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		-	31.189.327.000
- Dự phòng phải trả khác		7.500.000.000	-
	Cộng	7.500.000.000	31.189.327.000

19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại tại ngày : 01/01/2022	34.906.677.616
Chi phí phải trả và các khoản dự phòng khác chuyển vào KQKD trong kỳ	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại tại ngày : 31/03/2022	34.906.677.616

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	CỘNG
Số dư đầu năm trước	3.236.512.460.000	504.775.057.115	44.843.396.730	483.380.707.322	4.269.511.621.167
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	-	502.789.998.186	502.789.998.186
- Tăng khác	-	120.832.826.081	-	-	120.832.826.081
- Giảm vốn trong kỳ (-)	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ (-)	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	(473.483.950.340)	(473.483.950.340)
Số dư cuối năm trước	3.236.512.460.000	625.607.883.196	44.843.396.730	512.686.755.168	4.419.650.495.094
Số dư đầu năm báo cáo	3.236.512.460.000	625.607.883.196	44.843.396.730	512.686.755.168	4.419.650.495.094
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	-	98.211.863.537	98.211.863.537
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ (-)	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ (-)	-	-	-	-	-
- Giảm khác (-)	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ báo cáo	3.236.512.460.000	625.607.883.196	44.843.396.730	610.898.618.705	4.517.862.358.631

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/03/2022	01/01/2022
- Vốn góp của công ty mẹ	1.650.664.920.000	1.650.664.920.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	1.585.847.540.000	1.585.847.540.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ	-	-
	3.236.512.460.000	3.236.512.460.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm	3.236.512.460.000	3.236.512.460.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	3.236.512.460.000	3.236.512.460.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d) Cổ tức	31/03/2022	01/01/2022
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
đ) Cổ phiếu	31/03/2022	01/01/2022
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	323.651.246	323.651.246
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	323.651.246	323.651.246
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	323.651.246	323.651.246
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu</i>		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/03/2022	01/01/2022
- Quỹ đầu tư phát triển	625.607.883.196	625.607.883.196
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	44.843.396.730	44.843.396.730
21 Nguồn kinh phí		
22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/03/2022	01/01/2022
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	1.821.823	428.753
- EUR	318	343
23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình		
- ...		

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Doanh thu dịch vụ vận tải	486.239.025.856	435.881.278.455
- Doanh thu dịch vụ hàng hải dầu khí	196.291.077.502	191.493.678.346
- Doanh thu dịch vụ thương mại	3.617.796.973	7.356.022.631
- Doanh thu dịch vụ khác	31.651.093.164	39.082.240.081
Cộng	717.798.993.495	673.813.219.513
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Giá vốn dịch vụ vận tải	416.970.387.979	365.077.785.810
- Giá vốn dịch vụ hàng hải dầu khí	157.644.431.795	155.975.117.413
- Giá vốn dịch vụ thương mại	3.308.385.915	6.989.946.364
- Giá vốn dịch vụ khác	25.848.776.243	33.485.254.064
Cộng	603.771.981.932	561.528.103.651
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 01/2022	Quý 01/2021

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19.269.814.169	24.593.336.548
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.084.467.540	1.098.106.850
- Lãi chênh lệch tỷ giá	(853.678.197)	1.449.454.326
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	19.500.603.512	27.140.897.724
5 Chi phí tài chính	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Lãi tiền vay	14.340.917.801	14.099.024.038
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	24.298.111	15.529.023
- Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư	(2.192.439.694)	(4.076.140.200)
- Chi phí tài chính khác	-	338.628
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
Cộng	12.172.776.218	10.038.751.489
6 Thu nhập khác	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Tiền phạt thu được	3.297.803.755	-
- Các khoản khác	23.829.457	189.183.211
Cộng	3.321.633.212	189.183.211
7 Chi phí khác	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản bị phạt	-	-
- Chi phí khác	910.948.771	469.422.713
Cộng	910.948.771	469.422.713
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	93.330.235.181	85.769.472.397
- Chi phí nhân công	4.451.467.664	4.719.229.120
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	53.924.620.855	46.567.597.985
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	174.462.371.984	107.017.033.729
- Chi phí khác bằng tiền	278.603.980.125	326.413.036.053
Cộng	604.772.675.809	570.486.369.284
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- 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 01/2022	Quý 01/2021
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	122.764.829.421	120.148.756.962
- Điều chỉnh trong kỳ:	-	-
+ <i>Thu nhập không chịu thuế</i>	-	-
+ <i>Các khoản chi phí không được khấu trừ</i>	-	-
+ <i>Điều chỉnh từ năm trước</i>	-	-
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	122.764.829.421	120.148.756.962

- Lỗ năm trước mang sang (-)
- Thuế suất trong kỳ báo cáo
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	20%	20%
	24.552.965.884	24.029.751.392

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
	-	-
	-	-

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:

- Chi phí thuê hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
	-	-

b) Công cụ tài chính:

b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :

- + Các khoản vay

	31/03/2022	01/01/2022
	1.196.924.240.820	1.220.159.775.825

Trừ : Tiền và tương đương tiền

371.479.555.025	274.769.924.230
-----------------	-----------------

- + Nợ thuần

825.444.685.795	945.389.851.595
-----------------	-----------------

- + Vốn chủ sở hữu

4.517.862.358.631	4.419.650.495.094
-------------------	-------------------

Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu

0,18	0,21
-------------	-------------

b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :

Tài sản tài chính

- + Tiền và các khoản tương đương tiền
- + Phải thu khách hàng và phải thu khác
- + Đầu tư tài chính

	31/03/2022	01/01/2022
	371.479.555.025	274.769.924.230
	1.156.286.846.017	1.118.717.806.593
	1.421.237.767.300	1.433.237.767.300

Tổng cộng

2.949.004.168.342	2.826.725.498.123
--------------------------	--------------------------

Công nợ tài chính

- + Các khoản vay
- + Phải trả người bán và phải trả khác
- + Chi phí phải trả

1.196.924.240.820	1.220.159.775.825
-------------------	-------------------

1.013.800.928.404	1.023.140.813.451
-------------------	-------------------

140.934.335.529	129.770.539.293
-----------------	-----------------

Tổng cộng

2.351.659.504.753	2.373.071.128.569
--------------------------	--------------------------

Chênh lệch thanh khoản thuần

597.344.663.589	453.654.369.554
------------------------	------------------------

Tính thanh khoản này được Tổng Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Tổng Công ty tin tưởng rằng đơn vị có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn (dài hạn).

Chênh lệch trên được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính thời điểm 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:

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

a) Cổ tức:

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
Cty CP vận tải dầu khí Thái Bình Dương	-	-
Cty CP vận tải sản phẩm khí Quốc tế	-	-
Công ty CP Vận tải dầu khí Quảng Ngãi	-	-
Công ty CP Vận tải dầu khí Đông Dương	-	-
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt	-	-
Công ty CP Dịch vụ Khai thác dầu khí PTSC	-	-
Cty CP vận tải dầu khí Vũng tàu	-	-
PVKEEZ Pte Ltd	1.098.145.260	-
Cty CP vận tải dầu khí Hà Nội	-	-
	1.098.145.260	-

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

Quý 01/2022	Doanh thu DV & TM	Doanh thu tài chính/khác	Phải thu thương mại	Phải thu khác	Phải trả thương mại	Phải trả khác
- Cty CP VTĐK Thái Bình Dương	31.222.541.596	-	69.707.650.630	278.380.241.035	397.476.366.598	1.984.392.345
- Cty CP VTĐK Phương Nam	35.928.375.406	-	22.537.599.827	-	46.602.840.015	3.954.861.517
- Cty CP VT SP khí Quốc tế	-	-	-	-	6.163.324.038	-
- Cty CP Hàng hải Thăng Long	-	-	-	-	805.771.389	-
- Cty CP VT dầu Phương Đông Việt	16.670.286.404	-	8.336.285.675	-	-	-
- Cty CP VTĐK Hà Nội	5.632.200.000	-	-	-	225.000.000	652.799.551
- Cty CP Dịch vụ Khai thác dầu khí PTSC	-	-	-	-	-	-
- Cty CP VTĐK Đông Dương	-	-	-	-	288.719.000	-
- Cty CP VT Nhật Việt	9.810.000.000	-	-	-	-	-
- Cty CP VTĐK Quảng Ngãi	-	-	-	-	334.291.498	12.370.000
	99.263.403.406	-	100.581.536.132	278.380.241.035	451.896.312.538	6.604.423.413

c) Nghiệp vụ, số dư TCT với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	533.266.681.268	511.401.618.518
- Chi phí lãi vay	5.816.708.800	11.834.916.333
- Phải thu thương mại	659.035.395.509	592.511.180.127
- Phải thu khác	7.644.465.154	10.739.580.909
- Phải trả thương mại	18.759.596.350	14.591.220.462
- Phải trả khác	132.622.002.871	165.049.954.347

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

Để phục vụ mục đích quản trị, 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) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
+ Dịch vụ vận tải	486.239.025.856	435.881.278.455
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	196.291.077.502	191.493.678.346
+ Dịch vụ khác	31.651.093.164	39.082.240.081
+ Thương mại	3.617.796.973	7.356.022.631

717.798.993.495 673.813.219.513

b) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 01/2022	Quý 01/2021
+ Dịch vụ vận tải	416.970.387.979	365.077.785.810
+ Dịch vụ hàng hải dầu khí	157.644.431.795	155.975.117.413
+ Dịch vụ khác	25.848.776.243	33.485.254.064
+ Thương mại	3.308.385.915	6.989.946.364
	<u>603.771.981.932</u>	<u>561.528.103.651</u>

5 Thông tin so sánh

	Quý 01/2022	Quý 01/2021	Chênh lệch	% CL / 2021
Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	717.798.993.495	673.813.219.513	43.985.773.982	6,53%
Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế	98.211.863.537	96.119.005.570	2.092.857.967	2,18%

Nguyên nhân:

- * Doanh thu bán hàng hóa dịch vụ Quý 01/2022 tăng khoảng 6,53% so với Quý 1/2021 : Chủ yếu tăng từ doanh thu dịch vụ vận tải do được bổ sung thêm các tàu mới đầu tư trong năm 2021.
- * Lợi nhuận Quý 01/2022 tăng 2,18% so với Quý 1/2021 : Do trong kỳ được bổ sung thêm lợi nhuận từ các tàu mới đầu tư trong năm 2021.

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP

Phuong
Dinh Mai Phuong

KẾ TOÁN TRƯỞNG

De
Đỗ Đức Hùng

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

Hiền
Nguyễn Duyên Hiền


