

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN
DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ VIỆT NAM
**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ
DẦU KHÍ TỔNG HỢP PTSC THANH HÓA**

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

Số: 1446/TH-TCKT

Thanh Hóa, ngày 23 tháng 12 năm 2020

V/v: Cung cấp thông tin điều chỉnh số liệu đầu kỳ
Báo cáo tài chính Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020
và Báo cáo tài chính năm 2019

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX)

Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa (PTSC Thanh Hóa) xin cung cấp thông tin về việc điều chỉnh số liệu đầu kỳ của Báo cáo Tài chính Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020 và Báo cáo tài chính năm 2019 so với số liệu đầu kỳ của Báo cáo tài chính Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020 và số liệu của Báo cáo tài chính năm 2019 sau khi có kết quả kiểm toán của kiểm toán Nhà nước về kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019 tại PTSC Thanh Hóa, các nội dung điều chỉnh chủ yếu bao gồm:

Đối với Bảng cân đối kế toán: Điều chỉnh tăng tài sản ngắn hạn, cụ thể điều chỉnh giảm các khoản phải thu ngắn hạn, tăng hàng tồn kho; Điều chỉnh tăng tài sản dài hạn, cụ thể điều chỉnh giảm TSCĐ; Điều chỉnh giảm nợ phải trả ngắn hạn, điều chỉnh giảm nguồn vốn (số liệu chi tiết như bảng cân đối kế toán điều chỉnh đính kèm).

Đối với Kết quả Kinh doanh: Điều chỉnh giảm doanh thu, giảm giá vốn, tăng chi phí quản lý, giảm lợi nhuận trước thuế, tăng chi phí thuế TNDN và giảm lợi nhuận sau thuế (số liệu chi tiết như bảng kết quả kinh doanh điều chỉnh đính kèm).

Trên đây là các thông tin về chênh lệch số dư đầu kỳ giữa Báo cáo tài chính Quý 1, Quý 2, Quý 3 của năm 2020 và BCTC năm 2019 so với các báo cáo Quý 1, Quý 2, Quý 3 của năm 2020 và số dư cuối kỳ của Báo cáo tài chính năm 2019 sau khi có kết quả kiểm toán của kiểm toán Nhà nước về kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 tại PTSC Thanh Hóa.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (b/cáo);
- Lưu: TCKT, TK, VT.

GIÁM ĐỐC



PHẠM HÙNG PHƯƠNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Mẫu số B 01 - HN

Đvt: VNĐ

TÀI SẢN	Mã	TM	Năm 2019 Sau điều chỉnh (Số KTNN) (Trình bày lại số dư đầu kỳ trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020)	Năm 2019 Sau kiểm toán độc lập (Số dư đầu kỳ đã công bố trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020)	Chênh lệch (3) = (1) - (2)
			(1)	(2)	
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		523,780,861,003	545,730,270,841	(21,949,409,838)
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	60,880,168,548	60,880,168,548	
1. Tiền	111		18,517,819,791	18,517,819,791	
2. Các khoản tương đương tiền	112		42,362,348,757	42,362,348,757	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		56,413,248,314	56,413,248,314	
1. Chứng khoán kinh doanh	121				
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-		
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	56,413,248,314	56,413,248,314	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		311,592,536,501	378,292,133,522	(66,699,597,021)
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	245,308,566,606	234,649,651,788	10,658,914,818
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	8,774,380,280	8,774,380,280	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135				
6. Phải thu ngắn khác	136	V.5	64,714,562,957	142,073,074,796	(77,358,511,839)
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(7,204,973,342)	(7,204,973,342)	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138				
IV. Hàng tồn kho	140		87,774,692,809	43,024,505,626	44,750,187,183
1. Hàng tồn kho	141	V.7	87,774,692,809	43,024,505,626	44,750,187,183
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,120,214,831	7,120,214,831	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8	1,013,628,950	1,013,628,950	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,106,585,881	6,106,585,881	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154				
4. Tài sản ngắn hạn khác	158				

14485
 ĐỒNG T
 HÂN C
 VỤ DÃ
 HỢP I
 ANH H
 ON T.1

Đính kèm công văn số...../TH-TCKT ngày.....tháng 12 năm 2020

B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		303,504,234,034	304,014,234,034	(510,000,000)
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	211				
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	218		-		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-		
II. Tài sản cố định	220		290,988,692,375	291,498,692,375	(510,000,000)
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	290,779,692,369	291,289,692,369	(510,000,000)
- Nguyên giá	222		600,352,572,908	601,072,572,908	(720,000,000)
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(309,572,880,539)	(309,782,880,539)	210,000,000
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	V.10	209,000,006	209,000,006	
- Nguyên giá	228		1,639,261,714	1,639,261,714	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,430,261,708)	(1,430,261,708)	
III. Bất động sản đầu tư	230		-		
- Nguyên giá	231		-		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,172,695,567	1,172,695,567	
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	1,172,695,567	1,172,695,567	
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-		
1. Đầu tư vào công ty con	251		-		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255				
V. Tài sản dài hạn khác	260		11,342,846,092	11,342,846,092	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	9,901,875,991	9,901,875,991	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.13	1,440,970,101	1,440,970,101	
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263				
4. Tài sản dài hạn khác	268				
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	280		827,285,095,037	849,744,504,875	(22,459,409,838)



Handwritten signature

Đính kèm công văn số...../TH-TCKT ngày.....tháng 12 năm 2020

NGUỒN VỐN	Mã	TM			
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		301,143,309,761	320,747,452,683	(19,604,142,922)
I. Nợ ngắn hạn	310		301,143,309,761	320,747,452,683	(19,604,142,922)
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	202,581,637,555	202,901,972,537	(320,334,982)
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	9,126,507,434	9,126,507,434	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	(3,488,857,854)	1,966,885,643	(5,455,743,497)
4. Phải trả người lao động	314		16,686,238,861	16,686,238,861	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	52,419,732,694	66,247,797,137	(13,828,064,443)
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.18	18,925,724,634	18,925,724,634	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317				
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	2,948,286,187	2,948,286,187	
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			-	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		265,568,572	265,568,572	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.20	1,678,471,678	1,678,471,678	
13. Quỹ bình ổn giá					
14. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ					
II. Nợ dài hạn	330		-		
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332				
3. Chi phí phải trả dài hạn	333				
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				
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-		
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		-		
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343				

N. 2
 C
 CỔ
 DỊCH
 TỐN
 TI
 V. GHI

(Signature)

D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		526,141,785,276	528,997,052,192	(2,855,266,916)
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.21	526,141,785,276	528,997,052,192	
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		400,000,000,000	400,000,000,000	
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		400,000,000,000	400,000,000,000	
+ Cổ phiếu ưu đãi	411b				
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		47,391,881,381	47,391,881,381	
9. Quỹ dự phòng tài chính	419				
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		78,749,903,895	81,605,170,811	(2,855,266,916)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		43,497,104,680	43,497,104,680	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		35,252,799,215	38,108,066,131	(2,855,266,916)
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-		
1. Nguồn kinh phí	431		-		
1. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-		
E - LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		-		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	600		827,285,095,037	849,744,504,875	(22,459,409,838)

144
 NG
 HÂN
 VỤ D
 HỢI
 ANH
 ON T

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2019

Mẫu số B 02 - DN
ĐVT: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2019 Sau điều chỉnh (Số KTN) (Trình bày lại số dư đầu kỳ trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020)	Năm 2019 Sau kiểm toán độc lập (Số dư đầu kỳ đã công bố trên BCTC Quý 1, Quý 2, Quý 3 năm 2020)	Chênh lệch
			(1)	(2)	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	826,120,457,653	891,368,097,519	(65,247,639,866)
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		826,120,457,653	891,368,097,519	(65,247,639,866)
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	762,133,745,297	824,726,565,730	(62,592,820,433)
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		63,986,712,356	66,641,531,789	(2,654,819,433)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	10,871,090,675	10,871,090,675	
7. Chi phí tài chính	22		226,971,673	226,971,673	
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.4	36,873,944,147	36,851,975,965	21,968,182
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		37,756,887,211	40,433,674,826	(2,676,787,615)
11. Thu nhập khác	31	VI.5	478,992,405	346,140,430	132,851,975

Đính kèm công văn số...../TH-TCKT ngày.....tháng 12 năm 2020

12. Chi phí khác	32		591,302,456	591,302,456	
13. Lợi nhuận khác	40		(112,310,051)	(245,162,026)	132,851,975
14 Lợi nhuận công ty liên doanh, liên kết					
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		37,644,577,160	40,188,512,800	(2,543,935,640)
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.6	2,631,443,192	2,320,111,916	311,331,276
17 Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.7	(239,665,247)	(239,665,247)	
18 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		35,252,799,215	38,108,066,131	(2,855,266,916)
Phân phối cho: - Cổ đông của Tổng công ty					
- Lợi ích của cổ đông thiểu số					
19 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VNĐ)	70				-

