

TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

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

Số: 474 /VTSPK-TCKT
V/v: CBTT Báo cáo Tài chính Quý 1 năm
2017 trên cổng thông tin điện tử của
UBCKNN và SGDCK TPHCM.

Tp. HCM, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM (HOSE)

Công ty : Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế
Mã chứng khoán : GSP
Địa chỉ trụ sở chính : Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé,
Quận 1, TP.HCM.
Điện thoại : 08 222 05388 Fax: 08 222 05366
Người thực hiện CBTT: Ông Đỗ Đức Hùng.
Địa chỉ : Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé,
Quận 1, TP.HCM.
Điện thoại : 08 222 05388
Loại thông tin công bố: Định kỳ.

Nội dung thông tin công bố: Báo cáo Tài chính Quý 1 năm 2017.

Ngày 20/4/2017, Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế đã hoàn thành việc lập Báo cáo Tài chính Quý 1 năm 2017 (bao gồm 25 trang cả bìa đính kèm) và thực hiện công bố thông tin theo quy định.

Báo cáo Tài chính Quý 1 năm 2017 cũng đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/4/2017 tại đường dẫn <http://gasshipping.com.vn/>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Lưu: VT, TCKT(1b)

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN



Đỗ Đức Hùng

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



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I/2017**

THÁNG 04-2017

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.HCM

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 446,501,550,310 | 420,409,008,272 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 88,717,880,504 | 119,548,036,168 |
| 1. Tiền | 111 | 1 | 28,717,880,504 | 19,548,036,168 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 1 | 60,000,000,000 | 100,000,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 |
| 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 | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 98,478,146,307 | 82,570,475,537 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | 3 | 90,194,848,277 | 70,379,967,082 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1,781,521,439 | 2,241,520,506 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Các khoản phải thu khác | 136 | 3 | 6,501,776,591 | 9,948,987,949 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 4 | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 6,388,107,059 | 11,550,055,246 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5 | 6,388,107,059 | 11,550,055,246 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | 5 | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,917,416,440 | 1,740,441,321 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2,917,416,440 | 1,737,957,933 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 14b | - | 2,483,388 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | 14b | - | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 67,929,365,287 | 72,683,915,940 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1,147,304,002 | 1,147,304,002 |
| 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 | 1,147,304,002 | 1,147,304,002 |
| 6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | 4 | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 66,782,061,285 | 71,536,611,938 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 66,670,338,133 | 71,410,459,620 |
| - Nguyên giá | 222 | 7 | 278,156,878,300 | 278,156,878,300 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | 7 | (211,486,540,167) | (206,746,418,680) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | 9 | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | 9 | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 111,723,152 | 126,152,318 |
| - Nguyên giá | 228 | 8 | 435,570,550 | 435,570,550 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | 8 | (323,847,398) | (309,418,232) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| 1. Nguyên giá | 231 | 10 | | |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | 10 | | |



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.HCM

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

| | | | | |
|---|------------|-----|------------------------|------------------------|
| 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 | | - | - |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | 2c | - | |
| 2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh | 252 | 2c | | |
| 3. Đầu tư khác vào công cụ vốn | 253 | 2c | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | 2b | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | - | - |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 11b | - | |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 19a | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 514,430,915,597 | 493,092,924,212 |

| NGUỒN VỐN | | Mã số | Thuyết minh | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|--|------------|-------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | | 124,155,846,428 | 116,207,815,522 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | | 119,585,630,911 | 113,006,277,699 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 312 | | | 56,923,179,491 | 76,376,380,353 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 313 | | | 182,000,020 | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | 14a | | 4,188,860,296 | 956,133,152 |
| 4. Phải trả người lao động | 315 | | | 6,530,887,665 | 10,146,373,590 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 316 | 15 | | 2,042,413,679 | 1,536,862,639 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 317 | | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD | 318 | | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 319 | 17a | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 320 | 16a | | 549,989,062 | 297,883,643 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 311 | 12a | | 29,900,000,000 | 7,976,500,000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 18a | | 18,273,434,376 | 14,580,000,000 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | | 994,866,322 | 1,136,144,322 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | 4,570,215,517 | 3,201,537,823 |
| 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 | | | |
| 6. Phải trả dài hạn khác | 336 | 18b | | - | |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 337 | 12b | | - | |
| 8. Trái phiếu chuyển đổi | 338 | 13 | | | |
| 9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 339 | | | | |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn | 340 | | | 4,570,215,517 | 3,201,537,823 |
| 11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 341 | | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | | 390,275,069,169 | 376,885,108,690 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 20 | | 390,275,069,169 | 376,885,108,690 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| 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 | | | | |

03
C
VẬN
V
AN

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ
Tầng 9, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.HCM

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

| | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 17,844,395,493 | 17,844,395,493 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | 1,709,511,521 | 1,709,511,521 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 70,721,162,155 | 57,331,201,676 |
| a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | 57,331,201,676 | 10,892,752,138 |
| b. LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 13,389,960,479 | 46,438,449,538 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 514,430,915,597 | 493,092,924,212 |

NGƯỜI LẬP



Phan Văn Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng



05
 01
 01
 01
 01
 01

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 1 NĂM 2017

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 | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 2 | | | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 3 | 276,357,294,192 | 133,853,448,474 | 276,357,294,192 | 133,853,448,474 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 20,945,253,140 | 21,729,429,999 | 20,945,253,140 | 21,729,429,999 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 4 | 3,981,819,510 | 3,984,439,963 | 3,981,819,510 | 3,984,439,963 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 5 | 107,201,574 | 251,098,773 | 107,201,574 | 251,098,773 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 49,328,632 | 196,302,241 | 49,328,632 | 196,302,241 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 653,256,359 | 793,035,531 | 653,256,359 | 793,035,531 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 8,324,691,071 | 6,950,585,195 | 8,324,691,071 | 6,950,585,195 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 15,841,923,646 | 17,719,150,463 | 15,841,923,646 | 17,719,150,463 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 6 | 696,440,383 | | 696,440,383 | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | 7 | | 291,707,755 | - | 291,707,755 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 696,440,383 | (291,707,755) | 696,440,383 | (291,707,755) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 16,538,364,029 | 17,427,442,708 | 16,538,364,029 | 17,427,442,708 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 9 | 3,148,403,550 | 3,646,397,793 | 3,148,403,550 | 3,646,397,793 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 10 | | | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 13,389,960,479 | 13,781,044,915 | 13,389,960,479 | 13,781,044,915 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 446 | 459 | 446 | 459 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP



Phan Văn Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2017



Nguyễn Duyên Hiếu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/3/2017

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 | 16,538,364,029 | 17,427,442,708 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 4,754,550,653 | 4,613,595,174 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 5,062,112,070 | - |
| - Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại | 04 | (82,859,978) | (150,441,348) |
| - Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (3,817,363,619) | (3,768,056,081) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 49,328,632 | 196,302,241 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 22,504,131,787 | 18,318,842,694 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (15,905,187,382) | (33,721,544,836) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 5,161,948,187 | 2,055,904,344 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp) | 11 | (17,266,176,387) | 34,430,683,233 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | (1,179,458,507) | (435,613,426) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | (49,328,632) | (196,302,241) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (1,102,444,708) | (3,240,791,680) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 15 | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 16 | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (7,836,515,642) | 17,211,178,088 |
| 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 | - | - |
| 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 | (150,000,000,000) | (95,000,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 105,000,000,000 | 85,000,000,000 |
| 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 | - | 6,016,763,889 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (45,000,000,000) | (3,983,236,111) |
| 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 | 29,900,000,000 | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (7,976,500,000) | (7,889,000,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 21,923,500,000 | (7,889,000,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | (30,913,015,642) | 5,338,941,977 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 119,548,036,168 | 55,523,052,464 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 82,859,978 | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 88,717,880,504 | 60,861,994,441 |

NGƯỜI LẬP



Phan Văn Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Duyên Hiếu

30
Y
N
PH
T
CHI

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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: Hoạt động chính của công ty là hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải, dịch vụ đại lý tàu biển, dịch vụ môi giới hàng hải, dịch vụ cung ứng tàu biển, dịch vụ cho thuê tàu biển, kinh doanh vận tải biển; vận tải hàng hóa bằng đường bộ; hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy; vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; giáo dục nghề nghiệp; bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng khí và các sản phẩm có liên quan; bán buôn chuyên doanh khác.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: từ 1/1 đến 31/12 hàng năm
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: không có
- Cấu trúc doanh nghiệp
Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt là công ty con của công ty với tỷ lệ phần sở hữu là 51%, tỷ lệ quyền biểu quyết là 51%

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc ngày 31/12/2016
- 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: Công ty áp dụng chế độ kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành ngày 22/12/2014 và có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01/1/2015.
- 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 và chế độ 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

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam : Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
Đầu tư vào công ty con: Công ty con là một công ty mà công ty giữ cổ phần chi phối cũng như quyền kiểm soát tương ứng. Các khoản đầu tư vào công ty con được hạch toán theo giá gốc bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư. Tại các kỳ kế toán tiếp theo khoản đầu tư được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư.
Các khoản cổ tức nhận được bằng tiền được ghi nhận giảm nguyên giá khoản đầu tư đối với phần phát sinh trước ngày mua và ghi nhận tăng doanh thu hoạt động tài chính đối với phần phát sinh kể từ ngày mua.
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: giá trị ghi sổ được hạch toán theo giá gốc.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, theo dõi theo thời hạn nợ và thường xuyên tiến hành đối chiếu kiểm tra, đôn đốc việc thu hồi được kịp thời
- 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. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định theo đúng quy định của chuẩn mực kế toán "hàng tồn kho".
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập trên cơ sở chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.

6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Máy móc thiết bị: 3 năm

Phương tiện vận tải : 5 - 12 năm.

Thiết bị văn phòng : 3 - 5 năm

7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Chi phí trả trước bao gồm khoản trả trước tiền thuê văn phòng, thuê xe và các khoản chi phí trả trước khác. Tiền thuê văn phòng và thuê xe trả trước được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê.

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác bao gồm giá trị vật tư xuất dùng cho tàu và chi phí sửa chữa lớn tàu định kỳ được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng từ hai năm rưỡi đến ba năm.

9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, theo dõi theo thời hạn nợ và thường xuyên tiến hành đối chiếu kiểm tra, đôn đốc việc thanh toán được kịp thời

10. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: phải theo dõi chi tiết số tiền đã vay, lãi vay, số tiền vay đã trả (gốc và lãi vay), số tiền còn phải trả theo từng đối tượng cho vay, theo từng khế ước vay.

11. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả, ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa, dịch vụ

13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Căn cứ điều lệ hoạt động, cổ phiếu đang lưu hành được mua lại là cổ phiếu ngân quỹ được hạch toán giảm nguồn vốn cổ phần.
- Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ đăng ký trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.
- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ Công ty được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ % trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.

15. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi có phát sinh

10. 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: Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

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

| 1 Tiền | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 635,980,211 | 1,199,530,521 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 28,081,900,293 | 18,348,505,647 |
| - Các khoản tương đương tiền | 60,000,000,000 | 100,000,000,000 |
| Cộng | 88,717,880,504 | 119,548,036,168 |

2 Các khoản đầu tư tài chính

| a) Chứng khoán kinh doanh | 31/3/2017 | | | 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 | 31/3/2017 | | 31/12/2016 | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| b1) Ngắn hạn | 250,000,000,000 | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 | 205,000,000,000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 250,000,000,000 | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 | 205,000,000,000 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | - | - | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| | 250,000,000,000 | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 | 205,000,000,000 |

| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 31/3/2017 | | | 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 | | | | | | |
| Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt | | | | | - | |
| | | | | | | |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| Đầu tư vào đơn vị khác | | | | | | |
| | - | - | - | - | - | - |

| 3 Phải thu khác | 31/3/2017 | | 31/12/2016 | |
|---|----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| b1) Ngắn hạn | 6,501,776,591 | - | 9,948,987,949 | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | - | | - | |
| - Phải thu người lao động | 752,800,277 | | 915,268,260 | |
| - Ký cược, ký quỹ | 11,000,000 | | 11,000,000 | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | 5,737,976,314 | | 9,022,719,689 | |
| b2) Dài hạn | 1,147,304,002 | - | 1,147,304,002 | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 1,147,304,002 | | 1,147,304,002 | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| | 7,649,080,593 | - | 11,096,291,951 | - |

| 4 Nợ xấu | 31/3/2017 | | | 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. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| 3. | | | | | | |
| 4. | | | | | | |
| 5. | | | | | | |
| 6. | | | | | | |
| 7. | | | | | | |
| 8. | | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| 10. | | | | | | |

| 5 Hàng tồn kho | 31/3/2017 | | 31/12/2016 | |
|---------------------------------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 6,377,892,269 | | 11,539,840,456 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 10,214,790 | | 10,214,790 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | | | | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| | 6,388,107,059 | - | 11,550,055,246 | - |

| 6 Tài sản dở dang dài hạn | 31/3/2017 | | 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 | | | | |
| - 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 | - | 5,893,625,449 | 271,501,630,053 | 761,622,798 | - | 278,156,878,300 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 5,893,625,449 | 271,501,630,053 | 761,622,798 | - | 278,156,878,300 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | 5,113,909,225 | 201,219,411,549 | 413,097,906 | - | 206,746,418,680 |
| - Khấu hao trong kỳ | | 134,313,931 | 4,560,876,607 | 44,930,949 | | 4,740,121,487 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 5,248,223,156 | 205,780,288,156 | 458,028,855 | - | 211,486,540,167 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ III | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | - | 779,716,224 | 70,282,218,504 | 348,524,892 | - | 71,410,459,620 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | 645,402,293 | 65,721,341,897 | 303,593,943 | - | 66,670,338,133 |

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 hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | - | 309,230,000 | 126,340,550 | 435,570,550 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 309,230,000 | 126,340,550 | 435,570,550 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | - | - | - | 183,077,682 | 126,340,550 | 309,418,232 |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | 14,429,166 | | 14,429,166 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 197,506,848 | 126,340,550 | 323,847,398 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ VH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | - | 126,152,318 | - | 126,152,318 |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | 111,723,152 | - | 111,723,152 |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tài sản khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | - |
| - Thuê tài chính trong kỳ | | | | | | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | - |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | | | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | - |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | - | - | - | - | - |

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

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

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 11 Chi phí trả trước | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| a) Ngắn hạn | 2,917,416,440 | 1,737,957,933 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể) | 2,917,416,440 | 1,737,957,933 |
| b) Dài hạn | - | - |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể) | | |
| | 2,917,416,440 | 1,737,957,933 |

| 12 Vay và nợ thuê tài chính | 31/3/2017 | | | Giảm trong kỳ | 31/12/2016 | |
|---|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | Tăng trong kỳ | | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | 7,976,500,000 | 7,976,500,000 | 7,976,500,000 |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hà Nội | | | | 5,025,195,000 | 5,025,195,000 | 5,025,195,000 |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam | | | | 2,951,305,000 | 2,951,305,000 | 2,951,305,000 |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | | | |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn) | - | - | - | - | - | - |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hà Nội | - | - | | | | |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam | - | - | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | 29,900,000,000 | 7,976,500,000 | 7,976,500,000 | 7,976,500,000 |

13 Trái phiếu phát hành

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 | 31/3/2017 |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| a) Phải nộp | 956,133,152 | 5,626,753,144 | 2,394,026,000 | 4,188,860,296 |
| Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa | - | 2,380,059,424 | 1,148,295,100 | 1,231,764,324 |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 45,915,682 | (45,915,682) | | - |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - | - | - |
| Thuế xuất, nhập khẩu | (46,369,611) | 46,369,611 | | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 879,691,635 | 3,148,403,550 | 1,102,444,708 | 2,925,650,477 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 76,895,446 | 94,836,241 | 140,286,192 | 31,445,495 |
| Thuế nhà thầu nộp thay | - | - | - | - |
| Thuế môn bài | - | 3,000,000 | 3,000,000 | - |
| Các loại thuế khác | - | | | - |
| b) Phải thu | - | - | - | - |
| Thuế GTGT đầu vào | | - | - | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | - | - | |

| | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| 15 Chi phí phải trả | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | | |
| - Các khoản trích trước khác | 2,042,413,679 | 1,536,862,639 |
| Cộng | <u>2,042,413,679</u> | <u>1,536,862,639</u> |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | | |
| - Các khoản trích trước khác | | |
| Cộng | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 16 Phải trả khác | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | (17,579,538) | 120,905,832 |
| - Bảo hiểm xã hội | (26,142,000) | 5,152,000 |
| - Bảo hiểm y tế | (4,620,970) | 966,004 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | (2,978,348) | 644,000 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 58,410,000 | 58,410,000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 542,899,918 | 111,805,807 |
| Cộng | <u>549,989,062</u> | <u>297,883,643</u> |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 17 Doanh thu chưa thực hiện | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| Cộng | <u>-</u> | <u>-</u> |
| b) Dài hạn | | |
| - | | |
| - Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | | |
| Cộng | <u>-</u> | <u>-</u> |

| 18 Dự phòng phải trả | 31/3/2017 | 31/12/2016 | | | |
|--|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | | | | | |
| - Chi phí bảo hành | | | | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | | | | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | | | | |
| Cộng | - | - | | | |
| b) Dài hạn | | | | | |
| - Chi phí bảo hành | | | | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | | | | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | | | | |
| Cộng | - | - | | | |
| 19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 31/3/2017 | 31/12/2016 | | | |
| 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% | 20% | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | | | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 0 | 0 | | | |
| b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả: | | | | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 20% | 20% | | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | | | | |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | | |
| 20 Vốn chủ sở hữu | | | | | |
| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | | | | | |
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Quý đầu tư phát triển | Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | CỘNG |
| Số dư đầu năm trước | 300,000,000,000 | 15,217,303,346 | 1,709,511,521 | 52,760,936,432 | 369,687,751,299 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | - |
| - Lãi trong kỳ | | | | 46,438,449,538 | 46,438,449,538 |
| - Tăng khác | | 2,627,092,147 | | | 2,627,092,147 |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | | | | (5,868,184,294) | (5,868,184,294) |
| - Lỗ trong kỳ (-) | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | (36,000,000,000) | (36,000,000,000) |
| Số dư cuối năm trước | 300,000,000,000 | 17,844,395,493 | 1,709,511,521 | 57,331,201,676 | 376,885,108,690 |
| Số dư đầu kỳ này | 300,000,000,000 | 17,844,395,493 | 1,709,511,521 | 57,331,201,676 | 376,885,108,690 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | - |
| - Lãi trong kỳ | | | | 13,389,960,479 | 13,389,960,479 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | | | | | - |
| - Lỗ trong kỳ (-) | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ này | 300,000,000,000 | 17,844,395,493 | 1,709,511,521 | 70,721,162,155 | 390,275,069,169 |

| | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|---|------------------|-------------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của công ty mẹ | 203,209,000,000 | 203,209,000,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 96,791,000,000 | 96,791,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ: | | |
| <hr/> | | |
| <hr/> | | |
| 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 | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d) Cổ tức | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |
| d) Cổ phiếu | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 30,000,000 | 30,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 30,000,000 | 30,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 vnd/cổ phiếu</i> | | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 17,844,395,493 | 17,844,395,493 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 1,709,511,521 | 1,709,511,521 |
| 21 Nguồn kinh phí | | |
| 22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| a) Tài sản thuê ngoài | | |
| b) Tài sản nhận giữ hộ | | |
| c) Ngoại tệ các loại: | | |
| - USD | 150,562.53 | 31,753.28 |
| - EUR | | |
| - JPY | | |
| - SGD | | |
| d) Nợ khó đòi đã xử lý: | | |

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

| | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | | |
| - Doanh thu bán hàng | | 120,955,768,498 | 14,583,570,855 |
| - Doanh thu dịch vụ | | 176,346,778,834 | 140,999,307,618 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | | |
| | Cộng | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 |
| 2 Các khoản giảm trừ doanh thu | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Chiết khấu thương mại | | | |
| - Giảm giá hàng bán | | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | | |
| | Cộng | - | - |
| 3 Giá vốn hàng bán | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Giá vốn hàng hoá đã bán | | 120,803,583,448 | 14,565,571,250 |
| - Giá vốn dịch vụ cung cấp | | 155,553,710,744 | 119,287,877,224 |
| - Giá vốn hợp đồng xây dựng | | | |
| | Cộng | 276,357,294,192 | 133,853,448,474 |
| 4 Doanh thu hoạt động tài chính | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | | 3,817,363,619 | 3,768,056,081 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | | 164,455,891 | 216,383,882 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | | |
| | Cộng | 3,981,819,510 | 3,984,439,963 |
| 5 Chi phí tài chính | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Lãi tiền vay | | 49,328,632 | 196,302,241 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | | 57,872,942 | 54,796,532 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | | |
| - Chi phí tài chính khác | | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | | |
| | Cộng | 107,201,574 | 251,098,773 |
| 6 Thu nhập khác | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | | |
| - Tiền phạt thu được | | | |
| - Các khoản khác | | 696,440,383 | |
| | Cộng | 696,440,383 | - |
| 7 Chi phí khác | | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | | |
| - Các khoản bị phạt | | | |
| - Chi phí khác | | | 291,707,755 |
| | Cộng | - | 291,707,755 |

8 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 58,358,066,945 | 22,915,452,754 |
| - Chi phí nhân công | 9,703,873,041 | 9,200,547,554 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 4,754,550,653 | 4,613,595,174 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 91,373,761,330 | 90,282,228,837 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 341,406,205 | 19,673,631 |
| Cộng | 164,531,658,174 | 127,031,497,950 |

b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo: | 16,538,364,029 | 17,427,442,708 |
| - Điều chỉnh trong kỳ: | (796,346,280) | 804,546,255 |
| + Thu nhập không chịu thuế | (796,346,280) | |
| + Các khoản chi phí không được khấu trừ | | 804,546,255 |
| - Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo | 15,742,017,749 | 18,231,988,963 |
| - Lỗi năm trước mang sang (-) | | |
| - Thuế suất trong kỳ báo cáo | 20% | 20% |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 3,148,403,550 | 3,646,397,793 |

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
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (-)
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|---|------------|-------------|
| a) Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: | | |
| b) Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo | | |
| c) Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện | | |

IX. Những thông tin khác

1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

| a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết: | Quý 1/2017 | Quý 1 /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 : | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| + Các khoản vay | 29,900,000,000 | 7,976,500,000 |
| <i>Trừ : Tiền và tương đương tiền</i> | 88,717,880,504 | 119,548,036,168 |
| + Nợ thuần | (58,817,880,504) | (111,571,536,168) |
| + Vốn chủ sở hữu | 390,275,069,169 | 376,885,108,690 |
| Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu | (0.15) | (0.30) |
| | | |
| b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản : | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
| Tài sản tài chính | | |
| + Tiền và các khoản tương đương tiền | 88,717,880,504 | 119,548,036,168 |
| + Phải thu khách hàng và phải thu khác | 97,843,928,870 | 81,476,259,033 |
| + Đầu tư tài chính | 250,000,000,000 | 205,000,000,000 |
| Tổng cộng | 436,561,809,374 | 406,024,295,201 |
| | | |
| Công nợ tài chính | | |
| + Các khoản vay | 29,900,000,000 | 7,976,500,000 |
| + Phải trả người bán và phải trả khác | 57,473,168,553 | 76,674,263,996 |
| + Chi phí phải trả | 2,042,413,679 | 1,536,862,639 |
| Tổng cộng | 89,415,582,232 | 86,187,626,635 |
| Chênh lệch thanh khoản thuần | 347,146,227,142 | 319,836,668,566 |

Tính thanh khoản này được 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 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 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 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 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:

Công ty thực hiện một số giao dịch có gốc ngoại tệ. Theo đó, công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá. Giá trị ghi sổ của các tài sản bằng tiền và công nợ bằng tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm 31/3/2015 như sau:

| | 31/3/2017 | 31/12/2016 |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| + Tài sản (USD) | 6,901,530,682 | 1,981,135,978 |
| + Công nợ (USD) | 744,692,156 | 14,493,350,871 |
| Tổng cộng | 7,646,222,838 | 16,474,486,849 |

Công ty phân tích độ nhạy đối với ngoại tệ của công ty trong trường hợp tỷ giá đồng Việt Nam tăng/giảm 2% so với đồng Đô la Mỹ. Tỷ lệ thay đổi 2% được ban giám đốc sử dụng khi phân tích rủi ro tỷ giá và thể hiện đánh giá của ban giám đốc về mức độ thay đổi có thể của tỷ giá.

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Cổ tức:

- Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt

Nghiệp vụ, số dư Công ty với các đơn vị thành viên Tổng công ty

| Quý 1/2017 | Doanh thu hoạt động | Doanh thu tài chính/khác | Phải thu thương mại | Phải thu khác | Phải trả thương mại | Phải trả khác |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| - TCT CP vận tải dầu khí | | | | | | |
| <i>CN TCT - Cty DVHH dầu khí</i> | | | | | | |
| <i>CN TCT - Cty Quản lý tàu</i> | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Thái Bình Dương | | | | | | |
| - Cty CP vận tải xăng dầu Phương Nam | | | | | | |
| - Cty CP vận tải sản phẩm khí Quốc tế | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Vũng tàu | | | | | 503,256,697 | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Phương Đông Việt | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Hà Nội | | | | | 351,973,190 | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Cửu Long | | | 13,888,587,933 | | 79,200,000 | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Đông Dương | | | | | 205,020,035 | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Quảng Ngãi | | | | | 46,905,591 | |
| - Cty CP vận tải Nhật Việt | | | | | | |
| | - | - | 13,888,587,933 | - | 1,186,355,513 | - |

Nghiệp vụ, số dư Công ty với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Doanh thu dịch vụ - thương mại | 185,367,794,160 | 140,999,307,618 |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – CTCP - Công ty Kinh doanh Sản phẩm I | 69,876,317,445 | 58,893,471,824 |
| Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn | 84,993,870,248 | 82,105,835,794 |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam | 30,497,606,467 | - |
| - Chi phí lãi vay | | |
| - Phải thu dịch vụ - thương mại | 47,873,364,771 | 28,503,673,080 |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – CTCP - Công ty Kinh doanh Sản phẩm I | 14,747,554,493 | 38,241,195,625 |
| Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn | 33,125,810,278 | 28,503,673,080 |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam | | - |
| - Phải thu khác | | |
| - Phải trả dịch vụ - thương mại | 13,016,865,435 | 1,523,733,654 |
| CN TCTy Khí Việt Nam - Công ty CP-Cty Kinh doanh Sản phẩm khí | 8,316,202,588 | - |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam | 2,167,984,247 | - |
| Công ty CP Xăng dầu Dầu khí PV Oil Hải Phòng | 2,443,875,600 | 1,306,350,000 |
| Công ty Cổ phần Sơn Dầu Khí Việt Nam | | 114,565,554 |
| Tổng Cty Công nghệ năng lượng Dầu khí VN - CTCP | | 102,818,100 |
| Tổng Công ty Bảo dưỡng Sửa chữa Công trình Dầu Khí, CTCP | 88,803,000 | |
| - Phải trả khác | | |

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

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

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

| | Dịch vụ vận tải | Dịch vụ OFS/FPSO | Dịch vụ khác | Thương mại | TỔNG |
|---------------------------|-----------------|------------------|--------------|------------|-----------------|
| Tài sản bộ phận | 514,430,915,597 | | | | 514,430,915,597 |
| Tài sản không phân bổ | | | | | - |
| Tổng tài sản | | | | | |
| Nợ phải trả bộ phận | 124,155,846,428 | | | | 124,155,846,428 |
| Nợ phải trả không bộ phận | | | | | - |
| Tổng nợ phải trả | | | | | 124,155,846,428 |

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 166,044,133,217 | 140,999,307,618 |
| + Dịch vụ OFS/FPSO | | |
| + Dịch vụ khác | 10,302,645,617 | |
| + Thương mại | 120,955,768,498 | 14,583,570,855 |
| | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 |

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 145,095,981,737 | 119,287,877,224 |
| + Dịch vụ OFS/FPSO | | |
| + Dịch vụ khác | 10,457,729,007 | |
| + Thương mại | 120,803,583,448 | 14,565,571,250 |
| | 276,357,294,192 | 133,853,448,474 |

d) Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 20,948,151,480 | 21,711,430,394 |
| + Dịch vụ OFS/FPSO | - | - |
| + Dịch vụ khác | (155,083,390) | - |
| + Thương mại | 152,185,050 | 17,999,605 |
| | 20,945,253,140 | 21,729,429,999 |

5 Thông tin so sánh

| | Quý 1/2017 | Quý 1 /2016 | Chênh lệch |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 297,302,547,332 | 155,582,878,473 | 141,719,668,859 |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 16,538,364,029 | 17,427,442,708 | (889,078,679) |

Nguyên nhân chênh lệch:

Doanh thu quý 1/2017 tăng so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân chủ yếu là do trong quý 1/2017 công ty đẩy mạnh hoạt động kinh doanh thương mại hàng hóa LPG so với cùng kỳ.

Lợi nhuận trước thuế quý 1/2017 giảm nhẹ so với cùng kỳ chủ yếu do các nguyên nhân sau:

- Tăng cường mua vật tư dự phòng cho tàu khai thác quốc tế
- Áp dụng mức đóng BHXH, BHYT, BHTN theo quy định mới Luật bảo hiểm.

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP



Phan Văn Long

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Đức Hùng

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Handwritten signature of Nguyễn Duyên Hiếu

Nguyễn Duyên Hiếu

PHỤ LỤC

(Đính kèm Thuyết minh Báo cáo tài chính Quý 1/2017)

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

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

| | Từ 01/1/2017 đến 31/3/2017 VNĐ | Từ 01/1/2016 đến 31/3/2016 VNĐ |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Cho thuê tàu | | |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần- Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí | 63,872,175,015 | 58,893,471,824 |
| Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn | 84,993,870,248 | 82,105,835,794 |
| Mua dịch vụ đại lý tàu, cung cấp vật tư, mua nhiên liệu và vận chuyển LPG bằng xe bồn | | |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần- Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí | 22,364,249,465 | |
| Cty CP Kinh doanh khí hóa lỏng Miền Nam | 101,035,076,514 | |
| Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội | 841,079,884 | 1,156,185,081 |
| Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu | 1,063,757,833 | 721,526,648 |
| Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi | 601,371,380 | 817,638,027 |
| Công ty Cổ phần xăng dầu dầu khí Vũng Tàu | | 220,745,454 |
| Tổng Công ty Bảo dưỡng Sửa chữa Công trình Dầu Khí, CTCP | 152,826,000 | |
| Công ty CP Xăng dầu Dầu khí PV Oil Hải Phòng | 3,360,626,836 | 6,624,391,182 |
| Thuê tàu vận chuyển | | |
| Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt | 15,899,293,167 | 39,935,461,072 |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – Công ty Cổ phần- Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí | 2,559,256,310 | |
| Thuê xe vận chuyển LPG | | |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam | 32,395,312 | |
| CP Vận tải Dầu khí Cửu Long | 216,000,000 | |
| Thuê xe | | |
| Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương | 441,276,300 | 17,113,520 |
| Chi nhánh Côn Sơn - Cty CP Vận tải Dầu khí Cửu Long | | 390,405,000 |
| Mua dịch vụ bảo hiểm | | |
| Công ty Bảo hiểm PVI Sài Gòn | 15,605,273 | |
| Tổng công ty Bảo Hiểm PVI | | 1,463,502,091 |
| Công ty Bảo Hiểm PVI Phía Nam | 2,676,841,411 | |

905
 B T Y
 H A N P
 H O C T

Mua Sơn Bảo Dưỡng

Công ty CP Sơn Dầu Khí Việt Nam

123,657,681104,150,503**Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:**

| | 31/3/2017 <u>VNĐ</u> | 31/3/2016 <u>VNĐ</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Các khoản phải trả | | |
| Công ty Cổ phần Vận tải Nhật Việt | 6,169,166,394 | 13,991,602,047 |
| Công ty CP Xăng dầu Dầu khí PV Oil Hải Phòng | 2,443,875,600 | 1,306,350,000 |
| Công ty Cổ phần Sơn Dầu Khí Việt Nam | | 114,565,554 |
| Công ty CP Xăng dầu Dầu khí Thái Bình | | |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam - Chi nhánh Miền Đông | 2,167,984,247 | |
| CN TCty Khí Việt Nam - Công ty CP-Cty Kinh doanh Sản phẩm | <u>8,316,202,588</u> | |
| Các khoản phải thu | | |
| Công ty TNHH MTV Lọc Hoá Dầu Bình Sơn | 33,125,810,278 | 28,503,673,080 |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí Việt Nam – CTCP - Công ty Kinh doanh Sản phẩm khí | 14,747,554,493 | 38,241,195,625 |
| Công ty CP Kinh doanh Khí Miền Nam | <u>177,373,378</u> | |

TP. HCM, ngày 29 tháng 04 năm 2017



Nguyễn Duyên Hiếu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Đức Hùng

