

**TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
Lầu 8, Phòng 806, 45 Võ thị sáu, F.Đa kao, Quận 1,
TP.HCM Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280**



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 02 NĂM 2017

Tp.HCM, năm 2017



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 30 tháng 06 năm 2017

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 177,440,324,726 | 151,638,641,581 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 98,895,180,522 | 104,769,358,741 |
| 1. Tiền | 111 | 1 | 18,265,180,522 | 36,359,358,741 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 1 | 80,630,000,000 | 68,410,000,000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 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 | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 65,088,568,386 | 38,693,498,506 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | 3 | 49,065,770,573 | 36,595,994,416 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1,581,337,911 | 689,181,802 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Các khoản phải thu khác | 136 | 3 | 16,290,210,558 | 3,257,072,944 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 4 | (1,848,750,656) | (1,848,750,656) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 9,133,620,882 | 5,268,722,787 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5 | 9,133,620,882 | 5,268,722,787 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | 5 | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4,322,954,936 | 2,907,061,547 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,253,266,002 | 586,019,855 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 14b | 3,041,430,322 | 2,311,872,417 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | 14b | 28,258,612 | 9,169,275 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 293,334,407,061 | 307,468,773,417 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 355,572,000 | 355,572,000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3 | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 3 | 355,572,000 | 355,572,000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | 4 | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 290,169,547,164 | 300,898,063,836 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 288,089,975,065 | 298,785,915,397 |
| - Nguyên giá | 222 | 7 | 521,974,676,744 | 521,974,676,744 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | 7 | (233,884,701,679) | (223,188,761,347) |

1
 2
 3
 4
 5
 6
 7
 8
 9
 10
 11
 12
 13
 14
 15
 16
 17
 18
 19
 20
 21
 22
 23
 24
 25
 26
 27
 28
 29
 30
 31
 32
 33
 34
 35
 36
 37
 38
 39
 40
 41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 60
 61
 62
 63
 64
 65
 66
 67
 68
 69
 70
 71
 72
 73
 74
 75
 76
 77
 78
 79
 80
 81
 82
 83
 84
 85
 86
 87
 88
 89
 90
 91
 92
 93
 94
 95
 96
 97
 98
 99
 100
 101
 102
 103
 104
 105
 106
 107
 108
 109
 110
 111
 112
 113
 114
 115
 116
 117
 118
 119
 120
 121
 122
 123
 124
 125
 126
 127
 128
 129
 130
 131
 132
 133
 134
 135
 136
 137
 138
 139
 140
 141
 142
 143
 144
 145
 146
 147
 148
 149
 150
 151
 152
 153
 154
 155
 156
 157
 158
 159
 160
 161
 162
 163
 164
 165
 166
 167
 168
 169
 170
 171
 172
 173
 174
 175
 176
 177
 178
 179
 180
 181
 182
 183
 184
 185
 186
 187
 188
 189
 190
 191
 192
 193
 194
 195
 196
 197
 198
 199
 200
 201
 202
 203
 204
 205
 206
 207
 208
 209
 210
 211
 212
 213
 214
 215
 216
 217
 218
 219
 220
 221
 222
 223
 224
 225
 226
 227
 228
 229
 230
 231
 232
 233
 234
 235
 236
 237
 238
 239
 240
 241
 242
 243
 244
 245
 246
 247
 248
 249
 250
 251
 252
 253
 254
 255
 256
 257
 258
 259
 260
 261
 262
 263
 264
 265
 266
 267
 268
 269
 270
 271
 272
 273
 274
 275
 276
 277
 278
 279
 280
 281
 282
 283
 284
 285
 286
 287
 288
 289
 290
 291
 292
 293
 294
 295
 296
 297
 298
 299
 300
 301
 302
 303
 304
 305
 306
 307
 308
 309
 310
 311
 312
 313
 314
 315
 316
 317
 318
 319
 320
 321
 322
 323
 324
 325
 326
 327
 328
 329
 330
 331
 332
 333
 334
 335
 336
 337
 338
 339
 340
 341
 342
 343
 344
 345
 346
 347
 348
 349
 350
 351
 352
 353
 354
 355
 356
 357
 358
 359
 360
 361
 362
 363
 364
 365
 366
 367
 368
 369
 370
 371
 372
 373
 374
 375
 376
 377
 378
 379
 380
 381
 382
 383
 384
 385
 386
 387
 388
 389
 390
 391
 392
 393
 394
 395
 396
 397
 398
 399
 400
 401
 402
 403
 404
 405
 406
 407
 408
 409
 410
 411
 412
 413
 414
 415
 416
 417
 418
 419
 420
 421
 422
 423
 424
 425
 426
 427
 428
 429
 430
 431
 432
 433
 434
 435
 436
 437
 438
 439
 440
 441
 442
 443
 444
 445
 446
 447
 448
 449
 450
 451
 452
 453
 454
 455
 456
 457
 458
 459
 460
 461
 462
 463
 464
 465
 466
 467
 468
 469
 470
 471
 472
 473
 474
 475
 476
 477
 478
 479
 480
 481
 482
 483
 484
 485
 486
 487
 488
 489
 490
 491
 492
 493
 494
 495
 496
 497
 498
 499
 500
 501
 502
 503
 504
 505
 506
 507
 508
 509
 510
 511
 512
 513
 514
 515
 516
 517
 518
 519
 520
 521
 522
 523
 524
 525
 526
 527
 528
 529
 530
 531
 532
 533
 534
 535
 536
 537
 538
 539
 540
 541
 542
 543
 544
 545
 546
 547
 548
 549
 550
 551
 552
 553
 554
 555
 556
 557
 558
 559
 560
 561
 562
 563
 564
 565
 566
 567
 568
 569
 570
 571
 572
 573
 574
 575
 576
 577
 578
 579
 580
 581
 582
 583
 584
 585
 586
 587
 588
 589
 590
 591
 592
 593
 594
 595
 596
 597
 598
 599
 600
 601
 602
 603
 604
 605
 606
 607
 608
 609
 610
 611
 612
 613
 614
 615
 616
 617
 618
 619
 620
 621
 622
 623
 624
 625
 626
 627
 628
 629
 630
 631
 632
 633
 634
 635
 636
 637
 638
 639
 640
 641
 642
 643
 644
 645
 646
 647
 648
 649
 650
 651
 652
 653
 654
 655
 656
 657
 658
 659
 660
 661
 662
 663
 664
 665
 666
 667
 668
 669
 670
 671
 672
 673
 674
 675
 676
 677
 678
 679
 680
 681
 682
 683
 684
 685
 686
 687
 688
 689
 690
 691
 692
 693
 694
 695
 696
 697
 698
 699
 700
 701
 702
 703
 704
 705
 706
 707
 708
 709
 710
 711
 712
 713
 714
 715
 716
 717
 718
 719
 720
 721
 722
 723
 724
 725
 726
 727
 728
 729
 730
 731
 732
 733
 734
 735
 736
 737
 738
 739
 740
 741
 742
 743
 744
 745
 746
 747
 748
 749
 750
 751
 752
 753
 754
 755
 756
 757
 758
 759
 760
 761
 762
 763
 764
 765
 766
 767
 768
 769
 770
 771
 772
 773
 774
 775
 776
 777
 778
 779
 780
 781
 782
 783
 784
 785
 786
 787
 788
 789
 790
 791
 792
 793
 794
 795
 796
 797
 798
 799
 800
 801
 802
 803
 804
 805
 806
 807
 808
 809
 810
 811
 812
 813
 814
 815
 816
 817
 818
 819
 820
 821
 822
 823
 824
 825
 826
 827
 828
 829
 830
 831
 832
 833
 834
 835
 836
 837
 838
 839
 840
 841
 842
 843
 844
 845
 846
 847
 848
 849
 850
 851
 852
 853
 854
 855
 856
 857
 858
 859
 860
 861
 862
 863
 864
 865
 866
 867
 868
 869
 870
 871
 872
 873
 874
 875
 876
 877
 878
 879
 880
 881
 882
 883
 884
 885
 886
 887
 888
 889
 890
 891
 892
 893
 894
 895
 896
 897
 898
 899
 900
 901
 902
 903
 904
 905
 906
 907
 908
 909
 910
 911
 912
 913
 914
 915
 916
 917
 918
 919
 920
 921
 922
 923
 924
 925
 926
 927
 928
 929
 930
 931
 932
 933
 934
 935
 936
 937
 938
 939
 940
 941
 942
 943
 944
 945
 946
 947
 948
 949
 950
 951
 952
 953
 954
 955
 956
 957
 958
 959
 960
 961
 962
 963
 964
 965
 966
 967
 968
 969
 970
 971
 972
 973
 974
 975
 976
 977
 978
 979
 980
 981
 982
 983
 984
 985
 986
 987
 988
 989
 990
 991
 992
 993
 994
 995
 996
 997
 998
 999
 1000



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
 Lầu 8, Phòng 806, số 45 Võ Thị Sáu, F.Đa Kao, Quận 1, TP.HCM
 Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280

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

| | | | | |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | 9 | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | 9 | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 2,079,572,099 | 2,112,148,439 |
| - Nguyên giá | 228 | 8 | 2,518,000,000 | 2,518,000,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | 8 | (438,427,901) | (405,851,561) |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 2,809,287,897 | 6,215,137,581 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 11b | 2,809,287,897 | 6,215,137,581 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 19a | - | - |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| 4. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 470,774,731,787 | 459,107,414,998 |
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số cuối kỳ |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 301,021,151,730 | 297,326,020,179 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 141,353,978,141 | 106,509,767,067 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 312 | | 55,667,919,740 | 17,595,098,580 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 313 | | 682,393,114 | 2,480,996,486 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | 14a | 1,417,616 | 18,907,799 |
| 4. Phải trả người lao động | 315 | | 2,041,537,589 | 7,173,573,622 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 316 | 15 | 6,609,330,772 | 3,663,647,036 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 317 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 318 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 319 | 17a | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 320 | 16a | 16,225,988,372 | 14,860,644,721 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 311 | 12a | 58,089,000,000 | 59,254,000,000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 18a | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2,036,390,938 | 1,462,898,823 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 159,667,173,589 | 190,816,253,112 |



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
 Lầu 8, Phòng 806, số 45 Võ Thị Sáu, F.Đa Kao, Quận 1, TP.HCM
 Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280

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

| | | | | |
|--|-------------|-----------|------------------------|------------------------|
| 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 | 137,562,725,000 | 166,110,612,500 |
| 8. Trái phiếu chuyển đổi | 338 | 13 | - | - |
| 9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 339 | | - | - |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn | 340 | | 22,104,448,589 | 24,705,640,612 |
| 11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 341 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 169,753,580,057 | 161,781,394,819 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 20 | 169,753,580,057 | 161,781,394,819 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 500,000,000 | 500,000,000 |
| 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 | | - | - |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (30,746,419,943) | (38,718,605,181) |
| <i>a. LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước</i> | <i>421a</i> | | (39,663,737,296) | (50,481,247,490) |
| <i>b. LNST chưa phân phối kỳ này</i> | <i>421b</i> | | 8,917,317,353 | 11,762,642,309 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| 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 | | 470,774,731,787 | 459,107,414,998 |

TP.HCM, ngày 19 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP

TĂNG KIM THỦY VI

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHAN PHONG PHÚC

GIÁM ĐỐC



HOÀNG ĐỨC CHÍNH



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
 CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
 Lầu 8, Phòng 806, số 45 Võ Thị Sáu, F.Đa Kao, Quận 1, TP.HCM
 Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 QUÝ 2 NĂM 2017**

ĐVT : VN đồng

| CHỈ TIÊU | Th minh | Quý báo cáo | | Lũy kế đầu năm đến kì báo cáo | |
|--|------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm Nay | Năm trước |
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | VI.25 | 164,871,328,530 | 181,768,027,299 | 445,252,321,267 | 329,796,777,741 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | | 164,871,328,530 | 181,768,027,299 | 445,252,321,267 | 329,796,777,741 |
| 4. Giá vốn hàng bán | VI.28 | 168,898,001,474 | 166,077,507,808 | 437,752,075,633 | 303,441,616,386 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | | (4,026,672,944) | 15,690,519,491 | 7,500,245,634 | 26,355,161,355 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | VI.29 | 110,299,090 | (817,419,292) | 2,595,901,726 | 4,479,040,725 |
| 7. Chi phí tài chính | VI.30 | 1,543,223,646 | 1,859,522,338 | 5,411,728,362 | 5,893,609,256 |
| Trong đó : Chi phí lãi vay | | 1,527,221,580 | 1,855,260,674 | 3,138,907,338 | 3,813,625,657 |
| : Chênh lệch tỷ giá | | 16,002,066 | 4,261,664 | 2,272,821,024 | 2,079,983,599 |
| 8. Chi phí bán hàng | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | | 3,018,354,400 | 5,723,138,931 | 6,345,179,560 | 9,703,400,842 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: | | (8,477,951,900) | 7,290,438,930 | (1,660,760,562) | 15,237,191,982 |
| 11. Thu nhập khác | | 10,456,560,188 | 23,746,772 | 10,579,423,988 | 2,974,625,946 |
| 12. Chi phí khác | | 915,637 | 12,494,022 | 1,346,073 | 39,610,687 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | | 10,455,644,551 | 11,252,750 | 10,578,077,915 | 2,935,015,259 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | | 1,977,692,651 | 7,301,691,680 | 8,917,317,353 | 18,172,207,241 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | VI.31 | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | VI.32 | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | | 1,977,692,651 | 7,301,691,680 | 8,917,317,353 | 18,172,207,241 |

Tp.HCM, ngày 19 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



TẶNG KIM THUY VI

PHAN PHONG PHÚC

HOÀNG ĐỨC CHÍNH



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
 CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
 Lầu 8, Phòng 806, số 45 Võ Thị Sáu, F.Đa Kao, Quận 1, TP.HCM
 Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 Từ ngày 01/01 đến 30/06 năm 2017

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Th minh | Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo | |
|--|-----------|-----------|-------------------------------|------------------------------|
| | | | Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017 | Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016 |
| I . Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1.Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 8,917,317,353 | 18,172,207,241 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 10,728,516,672 | 10,728,516,672 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 8,356,037,857 | 18,202,564,103 |
| - Lãi/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | (1,753,391,736) | (1,219,549,853) |
| - Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (44,906,706) | (493,202,710) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 3,138,907,338 | 3,813,625,657 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 29,342,480,778 | 49,204,161,110 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (75,339,133,230) | 8,519,698,518 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (3,864,898,095) | 1,158,233,701 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 75,018,403,162 | (34,524,536,051) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 2,738,603,537 | 5,349,101,786 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (3,336,989,875) | (4,448,634,097) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 15 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh | 16 | | (327,640,000) | (149,710,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 24,230,826,277 | 25,108,314,967 |
| II . Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7,8,9 | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 44,906,706 | 384,406,877 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 44,906,706 | 384,406,877 |
| III . Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 21 | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (29,548,000,000) | (33,666,500,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (29,548,000,000) | (33,666,500,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (5,272,267,017) | (8,173,778,156) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 104,769,358,741 | 131,395,677,416 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (601,911,202) | (1,108,162,447) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | 29 | 98,895,180,522 | 122,113,736,813 |

Ngày 19 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP

TĂNG KIM THUY VI

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHAN PHONG PHÚC



GIÁM ĐỐC

HOÀNG ĐỨC CHÍNH



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
Lầu 8, Phòng 806, số 45 Võ Thị Sáu, F.Đa Kao, Quận 1, TP.HCM
Tel : (84.8)6 291 1281 Fax : (84.8)6 291 1280

Mẫu số B 09-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2017

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn :** Vốn thuộc sở hữu Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh :** Vận tải - Dịch vụ - Thương mại
- Ngành nghề kinh doanh:**
Kinh doanh vận tải biển; Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng ô tô; Kinh doanh vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; Dịch vụ môi
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:**
- Cấu trúc doanh nghiệp**
 - Danh sách các công ty con:**
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:**
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc**

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng:**
- Công ty tuân thủ thực hiện báo cáo tài chính theo qui định tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**
Công ty bảo đảm đã tuân thủ nghiêm túc và kịp thời các Chuẩn mực kế toán căn cứ vào các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài

- Hình thức kế toán áp dụng:** Kế toán trên máy tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
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
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**
- 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
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp 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
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:**
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
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
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
Phương pháp khấu hao TSCĐ: phương pháp khấu hao đường thẳng, tỷ lệ khấu hao hàng năm được áp dụng phù hợp với Thông
- Doanh nghiệp không được tiếp tục tính khấu hao đối với những TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết giá trị nhưng vẫn còn sử dụng
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:** Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:**

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.

- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :**

- Chi phí trả trước dài hạn có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Tổng Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.**
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng hoặc sản xuất phục vụ mục đích kinh doanh được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm cả chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan được ghi nhận phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :** Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ một đến ba năm kể từ ngày phát sinh.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Việc ghi nhận doanh thu và chi phí phải phù hợp với nhau. Khi ghi nhận một khoản doanh thu thì phải ghi nhận một khoản chi phí tương ứng có liên quan đến việc tạo ra doanh thu đó. Chi phí 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.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí trả trước, dự phòng:

- Chi phí trả trước được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh đã hoàn thành, có chứng từ hợp lệ, tuân thủ nguyên tắc chi phí phù hợp doanh số sẽ thu.
- Các khoản dự phòng chỉ thực hiện khi có phát sinh phù hợp qui định của Bộ Tài Chính cho phép.
- Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn chủ sở hữu được phản ánh trong Bảng cân đối kế toán, gồm: vốn của các nhà đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, lợi nhuận giữ lại, các quỹ, lợi nhuận chưa phân phối, chênh lệch tỷ giá và chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- 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.

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

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi các giao dịch về cung cấp dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, giá trị hợp lý, chắc chắn sẽ thu hoặc đã thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính: là các khoản thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, lợi nhuận được chia từ việc góp vốn liên doanh.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính trong kỳ : là các khoản chi phí phát sinh do chênh lệch tỷ giá trong quá trình mua hàng hóa dịch vụ và thời điểm thanh toán

13. 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:

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam tại thời điểm ghi nhận trong sổ sách kế toán theo tỷ giá liên ngân hàng

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo tài chính của các công ty do Công ty mẹ kiểm soát cho đến ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty mẹ có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty được đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này

Trong trường hợp cần thiết, báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng thống nhất tại Công ty mẹ và các công ty con

- Hợp nhất kinh doanh

Tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của công ty con được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày mua công ty con. Bất kỳ khoản phụ trội nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận là lợi thế kinh doanh. Bất kỳ khoản thiếu hụt nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán phát sinh hoạt động mua công ty con.

Lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu được xác định trên cơ sở tỷ lệ của cổ đông thiểu số trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng được ghi nhận

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:

- Vốn chủ sở hữu được phản ánh trong Bảng cân đối kế toán, gồm: vốn của các nhà đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, lợi nhuận giữ lại, các quỹ, lợi nhuận chưa phân phối, chênh lệch tỷ giá và chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- 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.

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

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi các giao dịch về cung cấp dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, giá trị hợp lý, chắc chắn sẽ thu hoặc đã thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính: là các khoản thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, lợi nhuận được chia từ việc góp vốn liên doanh.

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

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

- Giá vốn hàng bán : được ghi nhận khi các giao dịch về mua bán vật tư, hàng hóa, dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, và chuyển giao quyền sở hữu.

22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

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

24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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 kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì 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 của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên bảng cân đối kế toán và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại được kế toán theo phương pháp dựa trên 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.

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Tổng 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 Tổng Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
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 | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
| - Tiền mặt | 322,389,283 | 357,294,050 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 17,942,791,239 | 36,002,064,691 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 18,265,180,522 | 36,359,358,741 |

2 Các khoản đầu tư tài chính

| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 30/06/2017 | | 31/12/2016 | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| b1) Ngắn hạn | 80,630,000,000 | - | 68,410,000,000 | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 80,630,000,000 | | 68,410,000,000 | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | - | - | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| | 80,630,000,000 | - | 68,410,000,000 | - |

Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ
 Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

| 3 Phải thu khác | 30/06/2017 | | 31/12/2016 | |
|---|-----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| b1) Ngắn hạn | 16,290,210,558 | 80,400,424 | 3,257,072,944 | 80,400,424 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 21,000,000 | | 21,000,000 | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | 16,269,210,558 | 80,400,424 | 3,236,072,944 | 80,400,424 |
| b2) Dài hạn | - | - | - | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| | 16,290,210,558 | 80,400,424 | 3,257,072,944 | 80,400,424 |

| 4 Nợ xấu | 30/06/2017 | | | 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 |
| Tiền cấp đầu (trích lập 100%) | 240,110,231 | | Gia Hải | 240,110,231 | | Gia Hải |
| Tiền phạt lưu tàu (trích lập 100%) | 436,914,110 | | PVOIL | 436,914,110 | | PVOIL |
| vận tải (trích lập 100%) | 470,085,809 | | Phuong Mai | 470,085,809 | | Phuong Mai |
| Tiền cảng phí đại lý (trích lập 100%) | 80,400,424 | | Viễn Dương Vinashin | 80,400,424 | | Viễn Dương Vinashin |
| Tiền cảng phí đại lý (trích lập 100%) | 175,820,000 | | Viễn Dương Vinashin | 175,820,000 | | Viễn Dương Vinashin |
| Tiền cấp đầu (trích lập 100%) | 182,306,943 | | Xăng dầu KVII | 182,306,943 | | Xăng dầu KVII |
| Tàu PDS (trích lập 100%) | 263,113,139 | | Tàu PDS | 263,113,139 | | Tàu PDS |
| Tổng cộng | 1,848,750,656 | - | - | 1,848,750,656 | - | - |

| 5 Hàng tồn kho | 30/06/2017 | | 31/12/2016 | |
|---------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 9,133,620,882 | | 5,268,722,787 | |
| - Công cụ, dụng cụ | | | | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | | | | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| | 9,133,620,882 | - | 5,268,722,787 | - |

6 Tài sản dở dang dài hạn

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------|---|---|-----------------|
| Số dư đầu năm | 545,454,545 | 346,456,214 | 521,082,765,985 | - | - | 521,974,676,744 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 545,454,545 | 346,456,214 | 521,082,765,985 | - | - | 521,974,676,744 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 327,272,710 | 267,384,616 | 222,594,104,021 | | | 223,188,761,347 |
| - Khấu hao trong kỳ | 27,272,724 | 28,035,798 | 10,640,631,810 | | | 10,695,940,332 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư (-) | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 354,545,434 | 295,420,414 | 233,234,735,831 | - | - | 233,884,701,679 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 218,181,835 | 79,071,598 | 298,488,661,964 | - | - | 298,785,915,397 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 190,909,111 | 51,035,800 | 287,848,030,154 | - | - | 288,089,975,065 |

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---|---|-------------|---|---------------|
| Số dư đầu năm | 2,300,000,000 | | | 218,000,000 | | 2,518,000,000 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 2,300,000,000 | - | - | 218,000,000 | - | 2,518,000,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 226,351,546 | - | - | 179,500,015 | | 405,851,561 |
| - Khấu hao trong kỳ | 17,176,338 | | | 15,400,002 | | 32,576,340 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 243,527,884 | - | - | 194,900,017 | - | 438,427,901 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ VH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 2,073,648,454 | - | - | 38,499,985 | - | 2,112,148,439 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 2,056,472,116 | - | - | 23,099,983 | - | 2,079,572,099 |

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

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| 11 Chi phí trả trước | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 1,253,266,002 | 586,019,855 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể) | 1,253,266,002 | 586,019,855 |
| + Phí bảo hiểm P&I tàu đội tàu công ty | 1,253,266,002 | 586,019,855 |
| b) Dài hạn | 2,809,287,897 | 6,215,137,581 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể) | 2,809,287,897 | 6,215,137,581 |
| | 4,062,553,899 | 6,801,157,436 |

12 Vay và nợ thuê tài chính

| | 30/06/2017 | | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | 31/12/2016 | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | | | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 58,089,000,000 | - | 6,822,000,000 | 7,987,000,000 | 59,254,000,000 | - |
| HDTD 04-2007 (PVCom Bank) | 34,170,000,000 | | 6,822,000,000 | | 27,348,000,000 | |
| HDTD 08-2009 (PVCom Bank) | 23,919,000,000 | | | 7,987,000,000 | 31,906,000,000 | |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn) | 137,562,725,000 | - | - | 28,547,887,500 | 166,110,612,500 | - |
| HDTD 04-2007 (PVCom Bank) | 112,817,950,000 | | | 20,560,525,000 | 133,378,475,000 | |
| HDTD 08-2009 (PVCom Bank) | 24,744,775,000 | | | 7,987,362,500 | 32,732,137,500 | |
| | | | | | | |
| | 195,651,725,000 | - | 6,822,000,000 | 36,534,887,500 | 225,364,612,500 | - |

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 | 31/03/2017 |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| a) Phải nộp | 18,907,799 | 3,382,407,592 | 3,399,897,775 | 1,417,616 |
| Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa | | 20,565,254 | 20,565,254 | - |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu | | 202,848,229 | 202,848,229 | - |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | - |
| Thuế xuất, nhập khẩu | | 57,362,026 | 57,362,026 | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | - |
| Thuế thu nhập cá nhân | 18,907,799 | 336,420,812 | 353,910,995 | 1,417,616 |
| Thuế nhà thầu nộp thay | | 2,765,211,271 | 2,765,211,271 | - |
| Thuế môn bài | | | | - |
| Các loại thuế khác | | | | - |
| b) Phải thu | 9,169,275 | - | (19,089,337) | 28,258,612 |
| Thuế GTGT đầu vào | | | | - |
| Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa | | | (19,089,337) | 19,089,337 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 9,169,275 | | | 9,169,275 |

15 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

| | | |
|--|---------------|---------------|
| - Chi phí lãi vay | 2,665,160,679 | 2,875,871,923 |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | | |
| - Các khoản trích trước khác | 3,944,170,093 | 787,775,113 |

Cộng

6,609,330,7723,663,647,036

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

a) Ngắn hạn

| | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Kinh phí công đoàn | 129,441,011 | 236,114,631 |
| - Bảo hiểm xã hội | 405,180,998 | 436,811,418 |
| - Bảo hiểm y tế | (44,911,449) | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 8,396,243 | 11,174,744 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 15,727,881,569 | 14,176,543,928 |

Cộng

16,225,988,37214,860,644,721

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| Cộng | - | - |
| <hr/> | | |
| 17 Doanh thu chưa thực hiện | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| Cộng | - | - |
| <hr/> | | |
| b) Dài hạn | | |
| - | | |
| - Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | | |
| Cộng | - | - |
| <hr/> | | |
| 18 Dự phòng phải trả | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí bảo hành | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | |
| Cộng | - | - |
| <hr/> | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí bảo hành | | |
| - Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | 22,104,448,589 | 24,705,640,612 |
| - Dự phòng phải trả khác | | |
| Cộng | 22,104,448,589 | 24,705,640,612 |
| <hr/> | | |
| 19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 30/06/2017 | 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 | 22% | 22% |
| - 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 |
| <hr/> | | |
| 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 | 22% | 22% |
| - 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 | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | CỘNG |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Số dư đầu năm trước | 200,000,000,000 | 500,000,000 | - | 0 | (48,844,751,226) | 151,655,248,774 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | | - |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 11,762,642,309 | 11,762,642,309 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | | | | | | - |
| - Lỗ trong kỳ (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | (1,636,496,264) | (1,636,496,264) |
| Số dư cuối năm trước | 200,000,000,000 | 500,000,000 | - | - | (38,718,605,181) | 161,781,394,819 |
| Số dư đầu kỳ này | 200,000,000,000 | 500,000,000 | - | - | (38,718,605,181) | 161,781,394,819 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | | - |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 8,917,317,353 | 8,917,317,353 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Giảm vốn trong kỳ (-) | | | | | (945,132,115) | (945,132,115) |
| - Lỗ trong kỳ (-) | | | | | | - |
| - Giảm khác (-) | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ này | 200,000,000,000 | 500,000,000 | - | - | (30,746,419,943) | 169,753,580,057 |

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

| | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ | 135,974,870,000 | 135,974,870,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 64,025,130,000 | 64,025,130,000 |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ: | | |
| | 200,000,000,000 | 200,000,000,000 |

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
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ tức

- 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:

đ) Cổ phiếu

| | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 20,000,000 | 20,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | 20,000,000 | 20,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | 3,000,000 | 3,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <ul style="list-style-type: none"> + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi | 20,000,000 | 20,000,000 |
| | 17,000,000 | 17,000,000 |
| | 3,000,000 | 3,000,000 |

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

| | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|---------------------------------|------------|------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | - | - |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | - | - |

| | | |
|---|--------------|------------|
| 21 Nguồn kinh phí | | |
| 22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
| a) Tài sản thuê ngoài | | |
| b) Tài sản nhận giữ hộ | | |
| c) Ngoại tệ các loại: | | |
| - USD | 3,736,416.98 | 4,455,652 |
| - EUR | | |
| - JPY | | |
| - SGD | 684.31 | 695.35 |
| 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

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| 1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Doanh thu bán hàng | 135,462,698,388 | 132,291,243,298 |
| - Doanh thu dịch vụ | 29,408,630,142 | 49,476,784,001 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| Cộng | <u>164,871,328,530</u> | <u>181,768,027,299</u> |
| 2 Các khoản giảm trừ doanh thu | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| Cộng | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 3 Giá vốn hàng bán | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Giá vốn hàng hoá đã bán | 135,390,544,411 | 132,021,404,460 |
| - Giá vốn dịch vụ cung cấp | 33,507,457,063 | 34,056,103,348 |
| - Giá vốn hợp đồng xây dựng | | |
| Cộng | <u>168,898,001,474</u> | <u>166,077,507,808</u> |
| 4 Doanh thu hoạt động tài chính | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 39,513,949 | 338,040,926 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | 39,500,000 | 352,165,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 12,639,447 | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 18,645,694 | (1,507,625,218) |
| Cộng | <u>110,299,090</u> | <u>(817,419,292)</u> |
| 5 Chi phí tài chính | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Lãi tiền vay | 1,527,221,580 | 1,855,260,674 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 16,002,066 | 4,261,664 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | <u>1,543,223,646</u> | <u>1,859,522,338</u> |
| 6 Thu nhập khác | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Tiền phạt thu được | | |
| - Các khoản khác | 10,456,560,188 | 23,746,772 |
| Cộng | <u>10,456,560,188</u> | <u>23,746,772</u> |
| 7 Chi phí khác | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Chi phí khác | 915,637 | 12,494,022 |
| Cộng | <u>915,637</u> | <u>12,494,022</u> |

8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

| | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 6,289,534,013 | 1,282,136,012 |
| - Chi phí nhân công | 3,101,013,308 | 2,859,453,243 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 5,419,059,123 | 5,419,059,123 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 156,888,627,930 | 2,468,115,181 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 218,121,500 | 159,771,883,180 |
| Cộng | 171,916,355,874 | 171,800,646,739 |

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

- Hoàn nhập dự phòng báo 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 2/2017 | Quý 2/2016 |
|---|---------------|---------------|
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo: | 1,977,692,651 | 7,301,691,680 |
| - Điều chỉnh trong kỳ: | 915,637 | 12,494,022 |
| + Thu nhập không chịu thuế | | - |
| + Các khoản chi phí không được khấu trừ | 915,637 | 12,494,022 |
| - Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo | 1,978,608,288 | 7,314,185,702 |
| - Lỗi năm trước mang sang (-) | | |
| - Thuế suất trong kỳ báo cáo | 22% | 22% |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |

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 2/2017 | Quý 2/2016 |
|---|------------|------------|
| 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:**

- 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 :**

| | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| + Các khoản vay | 195,651,725,000 | 225,364,612,500 |
| Trừ : Tiền và tương đương tiền | 98,895,180,522 | 104,769,358,741 |
| + Nợ thuần | 96,756,544,478 | 120,595,253,759 |
| + Vốn chủ sở hữu | 169,753,580,057 | 161,781,394,819 |

Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu

0.57 **0.75**

| b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản : | 30/06/2017 | 31/12/2016 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Tài sản tài chính | | |
| + Tiền và các khoản tương đương tiền | 98,895,180,522 | 104,769,358,741 |
| + Phải thu khách hàng và phải thu khác | 63,134,043,681 | 36,298,420,754 |
| + Đầu tư tài chính | - | - |
| Tổng cộng | 162,029,224,203 | 141,067,779,495 |
| Công nợ tài chính | | |
| + Các khoản vay | 195,651,725,000 | 225,364,612,500 |
| + Phải trả người bán và phải trả khác | 71,893,908,112 | 32,455,743,301 |
| + Chi phí phải trả | 6,609,330,772 | 3,663,647,036 |
| Tổng cộng | 274,154,963,884 | 261,484,002,837 |
| Chênh lệch thanh khoản thuần | (112,125,739,681) | (120,416,223,342) |

Tính thanh khoản này cho thấy mức chênh lệch giữa công nợ và tài sản khi đến hạn trong kỳ (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 phải 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:

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Cổ tức:

- Cty CP vận tải sản phẩm khí Quốc tế
- Cty CP vận tải dầu khí Cửu Long

- -

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

| Quý 2/2017 | Doanh thu hoạt động | Doanh thu tài chính/khác | Phải thu thương mại | Phải thu khác | Phải trả thương mại | Phải trả khác |
|--|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| - Cty CP vận tải dầu khí Quảng Ngãi | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Hà Nội | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Vũng tàu | | | | | | |
| - 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 Phương Đông Việt | | | | | | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Đông Dương | | | | | 61,600,000 | |
| - Cty CP vận tải dầu khí Cửu Long | | | | | | |
| | - | - | - | - | 61,600,000 | - |

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

| | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| - Doanh thu dịch vụ - thương mại | 3,457,624,311 | 17,995,299,845 |
| - Chi phí lãi vay | 2,665,160,679 | 3,108,187,822 |
| - Phải thu thương mại | 1,028,087,349 | 10,604,671,853 |
| - Phải thu khác | | 1,410,743,834 |
| - Phải trả thương mại | 2,380,295,460 | 1,083,607,818 |
| - Phải trả khác | 1,956,333,570 | 1,597,421,691 |

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 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 đại lý c) Bộ phận kinh doanh dịch vụ khác và d) Hoạt động thương mại.

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

| Tại ngày 30/06/2017 | Dịch vụ vận tải | Dịch vụ OFS/FPPO | Dịch vụ khác | Thương mại | TỔNG |
|---------------------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------------|
| Tài sản bộ phận | 316,214,170,684 | | 779,694,462 | 48,664,020,710 | 365,657,885,856 |
| Tài sản không phân bổ | | | | 105,116,845,931 | 105,116,845,931 |
| Tổng tài sản | | | | | 470,774,731,787 |
| Nợ phải trả bộ phận | 238,321,775,081 | | 13,469,559,096 | 43,102,334,564 | 294,893,668,741 |
| Nợ phải trả không bộ phận | | | | 6,127,482,989 | 6,127,482,989 |
| Tổng nợ phải trả | | | | | 301,021,151,730 |

- Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

| Tại ngày 30/06/2017 | Dịch vụ vận tải | Thương mại | Dịch vụ đại lý | Dịch vụ khác | Tổng |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND |
| 1. Doanh thu gộp | 28,256,656,917 | 135,462,698,388 | 877,427,770 | 274,545,455 | 164,871,328,530 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần | 28,256,656,917 | 135,462,698,388 | 877,427,770 | 274,545,455 | 164,871,328,530 |

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 28,256,656,917 | 46,634,725,614 |
| + Dịch vụ OFS/FPPO | | |
| + Dịch vụ khác | 1,151,973,225 | 2,842,058,387 |
| + Thương mại | 135,462,698,388 | 132,291,243,298 |
| | 164,871,328,530 | 181,768,027,299 |

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận


| | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| + Dịch vụ vận tải | 32,437,026,150 | 31,579,480,823 |
| + Dịch vụ OFS/FPPO | | |
| + Dịch vụ khác | 1,070,430,913 | 2,476,622,525 |
| + Thương mại | 135,390,544,411 | 132,021,404,460 |
| | 168,898,001,474 | 166,077,507,808 |

d) Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực bộ phận

| | Quý 2/2017 | Quý 2/2016 |
|--------------------|------------------------|-----------------------|
| + Dịch vụ vận tải | (4,180,369,233) | 15,055,244,791 |
| + Dịch vụ OFS/FPPO | - | - |
| + Dịch vụ khác | 81,542,312 | 365,435,862 |
| + Thương mại | 72,153,977 | 269,838,838 |
| | (4,026,672,944) | 15,690,519,491 |

5 Thông tin so sánh

| | Quý 02/2017 | Quý 02/2016 | Chênh lệch |
|---|----------------------|----------------------|------------------------|
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 164,871,328,530 | 181,768,027,299 | (16,896,698,769) |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 1,977,692,651 | 7,301,691,680 | (5,323,999,029) |

NGƯỜI LẬP

TĂNG KIM THUY VI

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHAN PHONG PHÚC

GIÁM ĐỐC

HOÀNG ĐỨC CHÍNH

Lập, ngày 19 tháng 07 năm 2017
M.S.D.N : 0304934883
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU PHƯƠNG ĐÔNG VIỆT
QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH