

**TỔNG CÔNG TY DẦU VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XĂNG DẦU
DẦU KHÍ NAM ĐỊNH**

Địa chỉ : Số 115C - Ngõ Dầu khí – Đường Giải
Phóng – Phường Trường Thi – TP Nam Định

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III Năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Vốn thuộc sở hữu vốn nhà nước: 56,75%, trong đó:
 - Tổng Công ty Dầu Việt Nam – Công ty TNHH MTV: 56,75%
- Lĩnh vực kinh doanh: Cung ứng dịch vụ nhiên liệu.
- Ngành nghề kinh doanh: Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan: Mua bán xăng, dầu các loại, dầu mỡ nhờn và các loại chế phẩm hóa mỏ khác, các sản phẩm hóa dầu, khí dầu mỏ hóa lỏng (LPG), mua bán nhiên liệu sinh học. Đại lý bán buôn, bán lẻ xăng dầu. Mua bán phân bón, vật tư thiết bị, hóa chất trong lĩnh vực chế biến và kinh doanh sản phẩm dầu. Xây dựng các hệ thống bồn chứa, phân phối và kinh doanh sản phẩm dầu. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Cho thuê kho bãi. Cho thuê xe bồn, bể chứa xăng dầu. Dịch vụ kỹ thuật dầu khí; khoan thăm dò dầu khí, địa chất, địa vật lý giếng khoan. Dịch vụ cung ứng nhân lực ngành dầu khí. Dịch vụ thương mại khác
- 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 Chi nhánh:
 - Chi nhánh Hà Nam – Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định (MST: 0600759399-001; Địa chỉ: Thôn Hồng Sơn – Xã Thanh Sơn – Huyện Kim Bảng – Tỉnh Hà Nam)
 - Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Nam Định - Chi nhánh Ninh Bình (MST: 0600759399-003; Địa chỉ: Số 7 – Đường Nguyễn Huệ – Phường Nam Bình – TP Ninh Bình – Tỉnh Ninh Bình)

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ (Việt Nam đồng)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng theo các chuẩn mực kế toán Nhà nước đã ban hành .

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: nhập, xuất, tồn kho trong kỳ theo giá trị thực tế.
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá thực tế bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Ghi nhận theo nguyên giá, Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại .
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính:
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác

20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

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.

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

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

Đơn vị tính: Đồng

I. Tiền	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tiền mặt	2.139.461.870	882.870.851
- Tiền gửi ngân hàng	3.054.745.405	11.140.862.409
+ Ngân hàng Công thương VN – CN Nam Định	3.002.211.992	3.002.113.002
+ Ngân hàng NN & PTNTVN – CN Nam Định	5.003.800	5.004.300
+ Ngân hàng TMCP Hàng Hải – CN Nam Định	5.030.708	100.774.696
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – CN Nam Định	5.000.000	5.000.000
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – CN Thành Nam	3.386.170	0
+ Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam – CN Nam Định	6.000.000	6.000.000

+ Ngân hàng Công thương VN – tỉnh Hà Nam	0	0
+ Ngân hàng Ngoại thương VN – CN Hà Nội	824.741	0
+ Ngân hàng NN & PTNTVN – TP Nam Định	0	0
+ Ngân hàng Quân đội	27.287.994	8.021.970.411
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	5.194.207.275	12.023.733.260

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)						
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
Cộng						

3. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Phải thu khác	2.828.276.428	1.312.591.271	2.185.482.532	1.316.591.271
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
Cộng	2.828.276.428	1.312.591.271	2.185.482.532	1.316.591.271

4. Nợ xấu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả	13.486.466.956	0		13.699.466.956	0	

năng thu hồi;					
Vũ Hữu Thuyên	1.104.148.576		Công nợ phải thu khó đòi	1.104.148.576	Công nợ phải thu khó đòi
Công ty CP thương mại Vận tải Bạch Đằng	203.434.728		Công nợ phải thu khó đòi có khả năng thu hồi	353.434.728	Công nợ phải thu khó đòi có khả năng thu hồi
Công ty CP Xuất nhập khẩu Gia Bảo	1.815.034.982		Công nợ phải thu khó đòi	1.845.034.982	Công nợ phải thu khó đòi
Công ty TNHH Thương mại Mạnh Tân	182.564.688		Công nợ phải thu khó đòi	202.564.688	Công nợ phải thu khó đòi
Công ty TNHH TM Tổng hợp Tuyết Ngà	414.488.919		Công nợ phải thu khó đòi	414.488.919	Công nợ phải thu khó đòi
Công ty CP Thương mại Phượng Hoàng	3.287.903.374		Công nợ phải thu khó đòi	3.287.903.374	Công nợ phải thu khó đòi
Công ty TNHH Hiền Đạt	769.916.797		Công nợ phải thu khó đòi	782.916.797	Công nợ phải thu khó đòi

Công ty CP Vận tải Thành Phát	4.270.513.122		Công nợ phải thu khó đòi	4.270.513.122		Công nợ phải thu khó đòi
Công ty CP Thương mại Vận tải Viễn Đông	164.800.000		Công nợ phải thu khó đòi	164.800.000		Công nợ phải thu khó đòi
Công ty TNHH Phú Khang	98.257.350		Công nợ phải thu khó đòi	98.257.350		Công nợ phải thu khó đòi
Công ty CP TM và dịch vụ Hoàng Gia	300.000.000		Công nợ phải thu khó đòi	300.000.000		Công nợ phải thu khó đòi
Công ty CP Thương mại và Đầu tư Thành Đạt	558.848.733		Công nợ phải thu khó đòi	558.848.733		Công nợ phải thu khó đòi
HTX Cổ phần Vận tải sông biển Sông Ninh	50.547.153		Công nợ phải thu khó đòi	50.547.153		Công nợ phải thu khó đòi
Nguyễn Đăng Thanh	96.062.601		Công nợ phải thu khó đòi	96.062.601		Công nợ phải thu khó đòi
Công ty TNHH Xây dựng Phụ Long	30.784.279		Công nợ phải thu khó đòi	30.784.279		Công nợ phải thu khó đòi

Công ty TNHH Trường Đạt	94.638.854		Công nợ phải thu khó đòi	94.638.854		Công nợ phải thu khó đòi
DNTN Mạnh Cường	44.522.800		Công nợ phải thu khó đòi	44.522.800		Công nợ phải thu khó đòi
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
Cộng	13.486.466.956			13.699.466.956		

5. Hàng tồn kho	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí SXKDDang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá	49.712.308.462	0	22.234.778.922	953.901.219
- Hàng gửi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	49.712.308.462	0	22.234.778.922	953.901.219
*Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;				
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;				
* Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa số ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ				

6. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB)	5.630.628.304		993.327.742	
Cửa hàng xăng dầu Ninh Giang 1	545.595.446		545.595.446	
Cửa hàng xăng dầu Ninh Giang 2	3.502.577.848		447.732.296	
Cửa hàng xăng dầu Khánh Ninh	1.582.455.010			
Cộng	5.630.628.304		993.327.742	

7. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải dẫn truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1- NGUYÊN GIÁ	64.020.087.690	8.555.418.939	6.937.253.991	55.345.455	-	79.568.106.075
Số dư đầu năm:	62.027.512.467	8.124.306.757	6.937.253.991	55.345.455	-	77.144.418.670
Tăng trong kỳ	1.992.575.223	431.112.182	-	-	-	2.423.687.405
- Mua trong kỳ	1.418.900.000	-	-	-	-	1.418.900.000
- Đầu tư XDDB hoàn thành	573.675.223	431.112.182	-	-	-	1.004.787.405
- TCT điều chuyển						-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Phân loại lại						-
- Giảm khác						-
Số cuối kỳ	64.020.087.690	8.555.418.939	6.937.253.991	55.345.455	-	79.568.106.075
2- GIÁ TRỊ HAO MÓN LUY KẾ:	19.419.080.978	3.710.762.686	4.520.903.219	55.345.455	-	27.706.092.338
Số dư đầu năm:	16.381.523.323	3.238.197.138	3.980.342.213	53.500.592	-	23.653.563.266
Tăng trong kỳ	3.037.557.655	472.565.548	540.561.006	1.844.863		4.052.529.072
- Khấu hao trong kỳ	3.037.557.655	472.565.548	540.561.006	1.844.863		4.052.529.072

- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Phân loại lại						-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-
- Giảm khác						-
Số cuối kỳ	19.419.080.978	3.710.762.686	4.520.903.219	55.345.455	-	27.706.092.338
3- GIÁ TRỊ CÒN LẠI:						
- Tại ngày đầu kỳ	45.645.989.144	4.886.109.619	2.956.911.778	1.844.863	-	53.490.855.404
- Tại ngày cuối kỳ	44.601.006.712	4.844.656.253	2.416.350.772	-	-	51.862.013.737

8. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Bản quyền bằng sáng chế	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ khác	Tổng cộng
1- NGUYÊN GIÁ	3.171.000.000	-	-	-	-	3.171.000.000
Số dư đầu quý:	3.171.000.000		-	-	-	3.171.000.000
Tăng trong kỳ						
- Mua trong quý						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- TCT điều chuyển						-
- Tăng khác (Nhận bàn giao từ sáp nhập Petromat)						-
Giảm trong kỳ						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		-				-
- Giảm khác						-
Số cuối kỳ	3.171.000.000	-	-	-	-	3.171.000.000
2- GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ:	419.618.660	-	-	-	-	419.618.660
Số dư đầu quý:	330.078.794		-	-	-	330.078.794
Tăng trong kỳ	89.539.866	-	-	-	-	89.539.866
- Khấu hao trong quý	89.539.866					89.539.866
- Tăng khác (Nhận bàn giao từ sáp nhập Petromat)						-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Phân loại lại						-

- Thanh lý, nhượng bán		-				-
- Giảm khác						-
Số cuối kỳ	419.618.660	-	-	-	-	419.618.660
3- GIÁ TRỊ CÒN LẠI:						
- Tại ngày đầu kỳ	2.840.921.206	-	-	-	-	2.840.921.206
- Tại ngày cuối kỳ	2.751.381.340	-	-	-	-	2.751.381.340

9. Tăng giảm Tài sản cố định thuê tài chính: Không

10. Tăng giảm Bất động sản đầu tư: Không

11. Chi phí trả trước	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	7.352.094.528	6.275.563.820
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	1.128.950.269	844.064.517
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	257.048.077	854.191
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác	5.966.096.182	5.430.645.112
b) Dài hạn	29.345.835.824	28.558.612.057
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	5.891.000.011	2.353.363.642
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	190.598.585	-
- Các khoản khác	23.264.237.228	26.205.248.415
Cộng	36.697.930.352	34.834.175.877

12. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	1.546.000.000	100%	229.097.119.150	229.097.119.150	1.546.000.000	100%
- Vay trong kỳ	0	100%	229.097.119.150	229.097.119.150		
- Nợ dài hạn đến hạn trả của khoản vay dài hạn ngân hàng	1.546.000.000	100%			1.546.000.000	100%
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	5.012.480.770	100%		1.159.500.000	6.171.980.770	100%
- Nợ dài hạn đến hạn trả của khoản vay dài hạn ngân hàng						
Cộng	6.558.480.770		229.097.119.150	230.256.619.150	7.717.980.770	100%

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm nay		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

13. Trái phiếu phát hành

13.1. Trái phiếu thường	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ
- Mệnh giá;						
- Chiết khấu;						
- Phụ trội.						
Cộng						

13.2. Trái phiếu chuyển đổi

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiêu	Mã số	Dư đầu kỳ	QUÝ I		Quý II		Quý III		Luỹ kế từ đầu năm		Còn phải nộp
			Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	
I- Thuế	10	17.587.144.643	41.637.710.537	47.476.403.506	55.443.536.951	46.301.023.855	65.487.374.132	67.412.381.581	162.660.421.037	161.189.808.942	19.057.756.73
1 Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	3.542.270.947	2.195.437.387	5.437.212.576	1.747.071.768	1.744.312.979	10.073.192.770	8.108.815.419	14.107.501.342	15.290.340.974	2.359.431.31
1.1 Thuế GTGT hàng bán nội địa (VP Nam Định)	11.1	3.267.502.932	1.385.653.195	4.653.156.127	481.917.133	481.917.133	8.315.984.052	6.440.711.334	10.183.554.380	11.575.784.594	1.875.272.71
1.2 Thuế GTGT hàng bán nội địa (Hà Nam)	11.2	187.104.452	637.994.774	520.305.998	970.951.297	974.596.239	1.437.283.085	1.371.433.564	3.046.229.156	2.806.335.801	366.997.801
1.3 Thuế GTGT hàng bán nội địa (CN Ninh Bình)	11.5	87.663.563	263.588.835	263.750.451	294.203.338	287.799.607	319.925.633	296.670.521	877.717.806	848.220.579	137.109.759
2 Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0							0	0	
3 Thuế tiêu thu đặc biệt	13	0							0	0	
4 Thuế xuất nhập khẩu	14	0							0	0	
5 Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	180.602.161		310.378.011		3.984.150			0	314.362.161	-133.760.009
6 Thuế tài nguyên	17	0							0	0	

7 Thuế nhà đất	18	-320.934.188	126.965.600	88.262.169	1.114.069.683	834.791.926	-121.429.988	10.867.012	1.119.605.295	933.921.167	-185.280.000
8 Tiền thuế đất	19	0							0	0	
9. Các loại thuế khác	20	14.185.205.723	39.315.307.550	41.640.550.750	52.582.395.500	43.717.934.800	55.535.611.350	59.292.699.150	147.433.314.400	144.651.184.700	16.967.335.42
- Thuế thu nhập cá nhân	20A	4.904.573	28.972.000	42.858.000	8.663.000		8.838.000		46.473.000	42.858.000	8.519.57
- Thuế nhà thầu phụ	20B	0							0	0	
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ	20C	0							0	0	
- Thuế GTGT nhà thầu phụ	20D	0							0	0	
- Thuế môn bài		0	31.000.000	31.000.000					31.000.000	31.000.000	
- Thuế khác (Thuế môi trường)	20F	14.180.301.150	39.255.335.550	41.566.692.750	52.573.732.500	43.717.934.800	55.526.773.350	59.292.699.150	147.355.841.400	144.577.326.700	16.958.815.85
+ Thuế môi trường VP Công ty		11.388.778.200	30.180.119.400	33.653.386.650	39.845.017.650	31.016.373.700	37.861.107.300	42.540.458.550	107.886.244.350	107.210.218.900	12.064.803.65
+ Thuế môi trường CN địa phương		1.896.691.950	6.421.534.650	5.247.291.600	9.758.639.850	9.792.305.100	14.434.855.050	13.759.232.100	30.615.029.550	28.798.828.800	1.712.892.70
+ Thuế môi trường CN Nam Định		0							0	0	
+ Thuế môi trường CN Ninh Bình		894.831.000	2.653.681.500	2.666.014.500	2.970.075.000	2.909.256.000	3.230.811.000	2.993.008.500	8.854.567.500	8.568.279.000	1.181.119.50
II - Các khoản phải nộp khác	30	0							0	0	
1. Các khoản phụ thu	31	0							0	0	
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0							0	0	
3. Các khoản khác	33	0							0	0	
Tổng Cộng	40	17.587.144.643	41.637.710.537	47.476.403.506	55.443.536.951	46.301.023.855	65.487.374.132	67.412.381.581	162.660.421.037	161.189.808.942	19.057.756.73

15. Chi phí phải trả	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	107.500.000	
Trong đó :		
- Trích trước 50% phí kiểm toán BCTC năm 2016	107.500.000	
b) Dài hạn		
Cộng	107.500.000	

16. Phải trả khác	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	3.007.598.440	477.698.161
Cố tức phải trả năm 2007 (Petromat)	48.410.800	48.410.800
Cố tức phải trả năm 2008 (Petromat)	97.206.000	97.206.000
Cố tức phải trả năm 2009 (Petromat)	47.869.500	47.869.500
Tiền chuyển nhượng cổ phần PV Inconess theo TB số 1151/TB-DKND ngày 06/12/2013	19.480.000	19.480.000
Vũ Hữu Dương		10.000.000
Phải trả BHXH tỉnh Nam Định	58.163.073	54.571.855
+ BHXH	53.829.079	52.359.283
+ BHYT	2.785.073	1.316.451

+ BHTN	1.548.921	896.121
Công ty CP Đầu tư TM VP		100.000.000
Công ty CP Thế giới di động Hà Nam	100.000.000	100.000.000
Các cổ đông là thể nhân của PVOIL Nam Định	160.006	160.006
Cổ tức phải trả cho các cổ đông năm 2015	271.546.800	0
Lương phải trả CBCNV tháng 09/2016	1.190.416.549	0
Kinh phí công đoàn Quý III/2016	39.345.812	
Tổng công ty Dầu Việt Nam- Công ty TNHH MTV	1.134.999.900	
b) Dài hạn		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		

17. Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		

18. Dự phòng phải trả	Số cuối năm	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		

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

20. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng biến động vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	66.666.660.000			4.614.045.869			1.706.298.968	72.987.004.837

- Tăng vốn trong năm trước								
- Lãi trong năm trước							2.166.368.477	2.166.368.477
- Tăng khác				300.459.794				300.459.794
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác							804.919.588	804.919.588
Số dư đầu năm nay	66.666.660.000			4.914.505.663			3.067.747.857	74.648.913.520
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay							2.559.183.189	2.559.183.189
- Tăng khác				397.273.695				397.273.695
- Giảm vốn trong năm nay							2.974.547.190	2.974.547.190
- Lỗ trong năm nay								

- Giảm khác							
Số dư cuối năm nay	66.666.660.000	-	-	5.311.779.358	-	-	2.652.383.856
							74.630.823.214

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	66.666.660.000	66.666.660.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:		
Cộng	66.666.660.000	66.666.660.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		

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	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 5.311.779.358 đồng
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

21. Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
-----------------------------------	--	--

22. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thuê ngoài		
- Vật tư hàng hoá giữ hộ, gia công		
- Hàng hoá nhận bán hộ, ký gửi, ký cược		
- Nợ khó đòi đã xử lý	2.036.353.900	2.036.353.900
- Ngoại tệ các loại		
- Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

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

DVT: Đồng

	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	821.702.271.332	1.008.593.435.235
- Doanh thu bán hàng	821.307.379.058	1.007.759.105.869
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	394.892.274	834.329.366
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	965.770.518	1.717.838.959
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	965.770.518	1.717.838.959
- Thuế BVMT		
- Hàng bán bị trả lại		
3. Giá vốn hàng bán	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	781.709.343.084	672.474.335.280
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại. chi phí nhượng bán. thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		580.534.195
Cộng	781.709.343.084	673.054.869.475

4. Doanh thu hoạt động tài chính	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	29.742.901	32.522.243
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		

- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	29.742.901	32.522.243

5. Chi phí tài chính	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Lãi tiền vay	986.996.794	946.901.933
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		680.042.922
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	(154.480.122)	
Cộng	832.516.672	1.626.944.855

6. Thu nhập khác	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	84.852.790	106.528.978
Cộng	84.852.790	106.528.978

7. Chi phí khác	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt	66.192.118	
- Các khoản khác	60.457.107	357.007.981
Cộng	126.649.225	357.007.981

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nhân viên	15.073.837.738	12.896.889.481
- Chi phí vật liệu, bao bì	1.349.927.377	1.614.131.659
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	36.010.909	521.481.167
- Chi phí khấu hao TSCĐ	4.142.068.938	4.107.154.828
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.610.261.397	13.703.851.604
- Chi phí bằng tiền khác	1.372.480.588	5.425.152.364
- Thuế, phí và lệ phí	1.038.817.388	445.067.919
Cộng	35.623.404.335	38.713.729.022

b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp Quý I+II+III/2016

- Hoàn nhập dự phòng công nợ phải thu khó đòi	213.000.000
Cộng	213.000.000

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		112.006.700
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	QUÝ III/2016	QUÝ III/2015
- 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 việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- 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:

Không

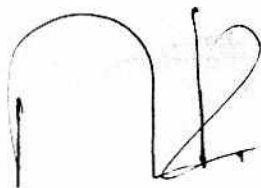
IX. Những thông tin khác: Không

Nam Định, ngày tháng năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Nguyễn Tuấn Tú

Nguyễn Tuấn Tú

Hoàng Nguyên Thanh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

Đơn vị tính : VND

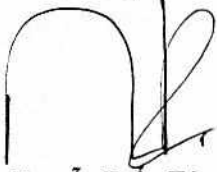
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		116.954.289.284	58.684.024.122
(100) = 110+120+130+140+150				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.194.207.275	12.023.733.260
1. Tiền	111	V.01	5.194.207.275	12.023.733.260
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu	130		54.426.669.019	18.782.915.151
1. Phải thu của khách hàng	131		64.707.117.885	29.991.898.913
2. Trả trước cho người bán	132		377.741.000	305.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	2.828.276.428	2.185.482.532
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-13.486.466.294	-13.699.466.294
IV. Hàng tồn kho	140		49.712.308.462	21.280.877.703
1. Hàng tồn kho	141	V.04	49.712.308.462	22.234.778.922
8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	-953.901.219
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.621.104.528	6.596.498.008
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7.352.094.528	6.275.563.820
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	269.010.000	320.934.188
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN				
(200 = 210+220+240+250+260)	200		92.118.217.240	89.252.074.444
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214			
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.07		

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		54.613.395.077	56.331.776.610
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	51.862.013.737	53.490.855.404
- Nguyên giá	222		79.568.106.075	77.144.418.670
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-27.706.092.338	-23.653.563.266
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2.751.381.340	2.840.921.206
- Nguyên giá	228		3.171.000.000	3.171.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-419.618.660	-330.078.794
III Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Tài sản dở dang dài hạn			5.630.628.304	993.327.742
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	5.630.628.304	993.327.742
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		2.528.358.035	3.368.358.035
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253	V.13	5.000.000.000	6.431.000.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	254		-2.471.641.965	-3.062.641.965
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V Tài sản dài hạn khác	260		29.345.835.824	28.558.612.057
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	29.345.835.824	28.558.612.057
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
2. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		209.072.506.524	147.936.098.566
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320)	300		134.441.683.310	73.287.185.046
I. Nợ ngắn hạn	310		121.988.918.419	58.674.927.155
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	V.15	1.546.000.000	1.546.000.000
2. Phải trả người bán ngắn hạn	312		91.664.121.520	33.981.850.702
3. Người mua trả tiền trước	313		322.641.447	1.034.605.362
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	19.326.766.738	17.908.078.831
5. Phải trả người lao động	315		5.364.722.387	2.942.196.507
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.17	107.500.000	199.403.400
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319			
10. Phải trả ngắn hạn khác	320		3.007.598.440	477.698.161

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		649.567.887	585.094.192
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	V.18		
II. Nợ dài hạn	330		12.452.764.891	14.612.257.891
1. Phải trả người bán dài hạn	331		7.440.284.121	8.440.277.121
2. Chi phí phải trả dài hạn	332	V.19		
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			
6. Phải trả dài hạn khác	336			
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	V.20	5.012.480.770	6.171.980.770
8. Trái phiếu chuyển đổi	338			
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339	V.21		
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340			
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341			
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		74.630.823.214	74.648.913.520
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	74.630.823.214	74.648.913.520
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		66.666.660.000	66.666.660.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		5.311.779.358	4.914.505.663
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ KTPL)	420			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		2.652.383.856	3.067.747.857
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		93.200.667	901.379.380
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.559.183.189	2.166.368.477
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)	440		209.072.506.524	147.936.098.566
C CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN			0	0
Chỉ tiêu			Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư hàng hoá giữ hộ, gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, ký gửi, ký cược				

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Nợ khó đòi đã xử lý			2.036.353.900	2.036.353.900
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu



Nguyễn Tuấn Tú

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Tú



Giám đốc

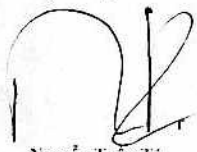
Hoàng Nguyên Thanh

BÁO CÁO CHI TIẾT KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ III NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

STT	DỊCH VỤ	DOANH THU THUẬN		CHI PHÍ								LÃI/LỖ	
		QUÝ III/2016	LŨY KẾ	QUÝ III/2016				LŨY KẾ				QUÝ III/2016	LŨY KẾ
				Giá vốn	Chi phí quản lý	Chi phí bán hàng	Cộng chi phí	Giá vốn	Chi phí quản lý	Chi phí bán hàng	Cộng chi phí		
1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9	10=7+8+9	11	12		
I.	Hoạt động SXKD	298.430.694.342	820.736.500.814	283.987.171.360	3.044.868.310	9.717.021.003	296.749.060.673	781.709.343.084	9.504.859.129	26.118.545.206	817.332.747.419	1.681.633.669	3.403.753.395
1	Dịch vụ kinh doanh nhiên liệu	298.368.184.796	820.341.608.540	283.987.171.360	3.044.868.310	9.717.021.003	296.749.060.673	781.709.343.084	9.504.859.129	26.118.545.206	817.332.747.419	1.619.124.123	3.008.861.121
Trong đó	DVKD nhiên liệu bán ngoài	298.125.170.914	819.515.333.972	283.755.436.305	3.044.868.310	9.717.021.003	296.517.325.618	780.909.418.731	9.504.859.129	26.118.545.206	816.532.823.066	1.607.845.296	2.982.510.906
	Bán nội bộ												
	DV Gas	243.013.882	826.274.568	231.735.055			231.735.055	799.924.353			799.924.353	11.278.827	26.350.215
2	Dịch vụ khác: TK5113	62.509.546	394.892.274	-	-	-	-	-	-	-	-	62.509.546	394.892.274
Trong đó	Cho thuê C/SHT	54.545.455	372.000.002									54.545.455	372.000.002
	Cho thuê xe												
	Thù lao bơm GAS	1.964.091	12.760.454									1.964.091	12.760.454
	Dịch vụ khác	6.000.000	10.131.818									6.000.000	10.131.818
4	Hàng hóa khác												
II.	Hoạt động tài chính	7.509.055	29.742.901	180.432.799	-	-	180.432.799	832.516.672	-	-	832.516.672	(172.923.744)	(802.773.771)
1	Lãi tiền gửi	7.509.055	29.742.901	334.912.921			334.912.921	986.996.794			986.996.794	(327.403.866)	(957.233.893)
2	Hoàn nhập dự phòng Dự trữ tài chính (Cổ phần Công ty CP Nhiệt điện Ninh Bình)			(154.480.122)			(154.480.122)	(154.480.122)			(154.480.122)	154.480.122	154.480.122
III.	Hoạt động khác	14.618.247	84.852.790	16.192.455	0	0	16.192.455	126.649.225	0	0	126.649.225	-1.574.208	-41.796.435
1	Thu, chi hoạt động khác	14.618.247	84.852.790	16.192.455			16.192.455	126.649.225			126.649.225	(1.574.208)	(41.796.435)
2	Thanh lý tài sản												
A	TỔNG	298.452.821.644	820.851.096.505	284.183.796.614	3.044.868.310	9.717.021.003	296.945.685.927	782.668.508.981	9.504.859.129	26.118.545.206	818.291.913.316	1.507.135.717	2.559.183.189
1	Chi phí thuế TNDN												
2	Lợi nhuận sau thuế											1.507.135.717	2.559.183.189

Người lập biểu



Nguyễn Tuấn Tú

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Tú

Giám đốc



Hoàng Nguyễn Thanh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
QUÝ III NĂM 2016

Đơn vị tính : VND

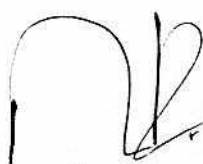
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUÝ III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo	
			Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	306.390.598.957	298.781.625.013	1.008.593.435.235	821.702.271.332
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		574.868.862	350.930.671	2.292.707.821	965.770.518
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		305.815.730.095	298.430.694.342	1.006.300.727.414	820.736.500.814
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	296.799.488.865	283.987.171.360	969.854.358.340	781.709.343.084
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		9.016.241.230	14.443.522.982	36.446.369.074	39.027.157.730
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	10.954.722	7.509.055	32.522.243	29.742.901
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	228.736.179	180.432.799	1.626.944.855	832.516.672
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		228.736.179	334.912.921	946.901.933	986.996.794
8. Chi phí bán hàng	24		9.719.407.081	9.717.021.003	28.575.640.586	26.118.545.206
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.026.134.222	3.044.868.310	5.757.724.027	9.504.859.129
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30= 20+(21-22)- (24+25))	30		(2.947.081.530)	1.508.709.925	518.581.849	2.600.979.624
11. Thu nhập khác	31		65.284.929	14.618.247	106.528.978	84.852.790
12. Chi phí khác	32		(1.020.715.129)	16.192.455	357.007.981	126.649.225
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		1.086.000.058	(1.574.208)	(250.479.003)	(41.796.435)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50= 30+40)	50		(1.861.081.472)	1.507.135.717	268.102.846	2.559.183.189
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(394.123.483)	-	112.006.700	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		(1.466.957.989)	1.507.135.717	156.096.146	2.559.183.189
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(220)	226	23	384
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu						

Người lập biểu



Nguyễn Tuấn Tú

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Tú



Nam Định, ngày 30 tháng 9 năm 2016

Giám đốc

Hoàng Nguyễn Thanh

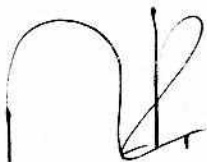
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III NĂM 2016

Đơn vị tính : VND

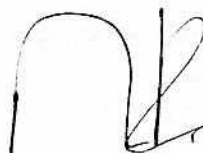
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	298.781.625.013	306.390.598.957
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		350.930.671	574.868.862
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		298.430.694.342	305.815.730.095
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	283.987.171.360	296.799.488.865
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		14.443.522.982	9.016.241.230
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.509.055	10.954.722
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	180.432.799	228.736.179
- Trong đó : Chi phí lãi vay, lãi sử dụng vốn	23		334.912.921	228.736.179
8. Chi phí bán hàng	24		9.717.021.003	9.719.407.081
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.044.868.310	2.026.134.222
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30= 20+(21-22)- (24+25))	30		1.508.709.925	(2.947.081.530)
11. Thu nhập khác	31		14.618.247	65.284.929
12. Chi phí khác	32		16.192.455	(1.020.715.129)
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(1.574.208)	1.086.000.058
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50= 30+40)	50		1.507.135.717	(1.861.081.472)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	(394.123.483)
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		1.507.135.717	(1.466.957.989)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		226	(293)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu				

Người lập biểu



Nguyễn Tuấn Tú

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Tú

Nam Định, ngày 30 tháng 9 năm 2016



Giám đốc

Hoàng Nguyễn Thanh

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2016
PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính : VND

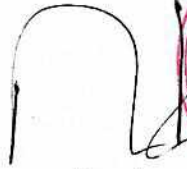
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	KỶ NÀY	LƯỠI KẾ
1	2	3	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	298.781.625.013	821.702.271.332
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		350.930.671	965.770.518
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		298.430.694.342	820.736.500.814
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	283.987.171.360	781.709.343.084
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		14.443.522.982	39.027.157.730
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7.509.055	29.742.901
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	180.432.799	832.516.672
- Trong đó : Chi phí lãi vay, lãi sử dụng vốn	23		334.912.921	986.996.794
8. Chi phí bán hàng	24		9.717.021.003	26.118.545.206
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.044.868.310	9.504.859.129
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		1.508.709.925	2.600.979.624
11. Thu nhập khác	31		14.618.247	84.852.790
12. Chi phí khác	32		16.192.455	126.649.225
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1.574.208)	(41.796.435)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.507.135.717	2.559.183.189
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		1.507.135.717	2.559.183.189
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		226	384
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu				

Người lập biểu



Nguyễn Tuấn Tú

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Tú

Nam Định, ngày 30 tháng 9 năm 2016

Giám đốc



Hoàng Nguyên Thanh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ III NĂM 2016

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo	
			Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/9/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2.559.183.189	268.102.846
2. Điều chỉnh cho các khoản			3.341.421.612	2.030.862.553
- Khấu hao TSCĐ	02		4.142.068.938	4.100.219.306
- Các khoản dự phòng	03		-1.757.901.219	-2.983.736.443
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-29.742.901	-32.522.243
- Chi phí lãi vay	06		986.996.794	946.901.933
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu thông	08		5.900.604.801	2.298.965.399
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		-35.185.865.680	-21.188.520.065
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		-27.477.529.540	4.268.551.568
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		60.886.072.424	19.414.081.232
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		-1.863.754.475	-715.171.194
- Tiền lãi vay đã trả	13		-986.996.794	-946.901.933
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-314.362.161	-667.502.404
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-2.319.967.527	-43.300.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-1.361.798.952	2.420.202.603
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		-4.738.996.956	-3.616.913.145
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			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ báo cáo	
			Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/9/2016	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
6. Tiền thu hồi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	26		994.480.122	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		29.742.901	32.522.243
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-3.714.773.933	-3.584.390.902
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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		229.097.119.150	66.683.183.800
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-230.256.619.150	-67.842.683.800
5. Tiền chi trả nợ vay tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-593.453.100	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-1.752.953.100	-1.159.500.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		-6.829.525.985	-2.323.688.299
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.023.733.260	7.086.076.693
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		5.194.207.275	4.762.388.394

Nam Định, ngày 30 tháng 9 năm 2016

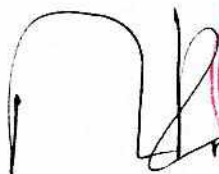
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Tuấn Tú



Nguyễn Tuấn Tú



Hoàng Nguyên Thanh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Phải thu khách hàng		
Công ty Cổ phần Thương mại & Vận tải Trung Dũng	269.254.332	22.321.868.083
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Cái Lân	1.357.200.000	-
Phải thu khác		
Tổng công ty Dầu Việt Nam - Công ty TNHH MTV	(202.629.000)	(202.629.000)
Phải trả người bán ngắn hạn		
Tổng công ty Dầu Việt Nam - Công ty TNHH MTV	25.811.945.279	69.052.490.983
TCT Thương mại Kỹ Thuật & Đầu tư - CTCP	6.000.000.000	21.440.277.121
XN Tổng kho Xăng dầu Đình Vũ - Tổng công ty Dầu Việt Nam - Công ty TNHH MTV	11.427.374	7.187.167
XN Tổng kho Xăng dầu Nhà Bè - Tổng công ty Dầu Việt Nam - Công ty TNHH MTV	-	4.457.280
XN Tổng kho Xăng dầu Vũng Áng - Tổng công ty Dầu Việt Nam - Công ty TNHH MTV	7.789.525	10.754.763
Công ty Cổ phần Dầu nhờn PV OIL	211.820.271	-
Phải trả người bán dài hạn		
TCT Thương mại Kỹ Thuật & Đầu tư - CTCP	8.440.277.121	-

Thù lao Hội đồng quản trị, ban kiểm soát và ban giám đốc

	Năm 2015	Năm 2014
	VND	VND
Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	108.000.000	108.000.000
Thù lao	108.000.000	108.000.000
Ban giám đốc	1.525.000.000	1.111.000.000
Lương	1.525.000.000	1.111.000.000
Cộng	1.633.000.000	1.219.000.000

33. SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN

Không có bất kỳ sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán cần điều chỉnh hoặc thuyết minh trên Báo cáo tài chính.

34. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Phú (nay là Công ty TNHH Kiểm toán An Việt) và được trình bày lại cho phù hợp với Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Nam Định, ngày 24 tháng 02 năm 2015

Người lập biểu

Phụ trách kế toán

Giám đốc


Nguyễn Tuấn Tú


Nguyễn Tuấn Tú


Hoàng Nguyễn Thanh

CHỨNG THỰC BẢN SAO ĐÚNG VỚI BẢN CHÍNH
Ngày: 21-11-2016 31
Số chứng thực: 10314... Quyền số: 02 SCT/BS




KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH
TRẦN THỊ THANH HƯƠNG