

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN
DỊCH VỤ KỸ THUẬT DẦU KHÍ
VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

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

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Số: 21...../PTSCĐV-TCKT

V/v: giải trình giảm lợi nhuận sau thuế
trên báo cáo tài chính quý 4 năm 2016

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

Căn cứ Điều 11 của Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc “ Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán”.

Ngày 14/01/2017, Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ đã phát hành Báo cáo tài chính quý 4/2016. Theo đó, lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính quý 4/2016 đạt (4,858) tỷ đồng, giảm 11,537 tỷ đồng so với lợi nhuận sau thuế của Báo cáo tài chính quý 4/2015, tương đương giảm 173%. Biến động này chủ yếu là do:

- Doanh thu trong quý 4/2016 của hoạt động khai thác hàng container tổng hợp và dịch vụ dầu khí đều giảm so với quý 4/2015.
- PTSC Đình Vũ thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi cho khoản nợ quá hạn của Tổng Công ty Thăm dò Khai thác Dầu khí (PVEP) là 8,573 tỷ đồng.

Trên đây là giải trình lý do lợi nhuận giảm trên 10% so với cùng kỳ năm trước của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ.

Trân trọng báo cáo!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Website: www.ptscdinhvu.com.vn;
- Lưu: VT, TCKT-LQP.02



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hải Bằng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		106.115.981.152,00	190.572.984.831,00
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	26.963.011.870,00	60.116.784.072,00
1. Tiền	111		12.963.011.870,00	15.116.784.072,00
2. Các khoản tương đương tiền	112		14.000.000.000,00	45.000.000.000,00
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0,00	0,00
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0,00	0,00
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0,00	0,00
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0,00	0,00
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		69.300.974.288,00	111.395.291.160,00
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	46.966.426.243,00	63.616.538.032,00
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		23.939.044.598,00	29.636.295.098,00
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0,00	0,00
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		0,00	0,00
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0,00	0,00
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	6.968.180.985,00	18.142.458.030,00
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8.572.677.538,00)	0,00
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05	0,00	0,00
IV. Hàng tồn kho	140		6.202.972.390,00	16.970.497.609,00
1. Hàng tồn kho	141	V.07	6.202.972.390,00	16.970.497.609,00
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0,00	0,00
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.649.022.604,00	2.090.411.990,00
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	3.649.022.604,00	2.090.411.990,00
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0,00	0,00
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	0,00	0,00
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0,00	0,00
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	0,00	0,00
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		516.885.913.866,00	518.499.460.515,00
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0,00	0,00
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03	0,00	0,00
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0,00	0,00
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0,00	0,00
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0,00	0,00
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0,00	0,00
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	0,00	0,00
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0,00	0,00



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		348.334.043.506,00	362.180.834.510,00
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	348.121.821.294,00	362.129.113.671,00
- Nguyên giá	222		493.415.890.776,00	480.627.994.941,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(145.294.069.482,00)	(118.498.881.270,00)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	0,00	0,00
- Nguyên giá	225		0,00	0,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0,00	0,00
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	212.222.212,00	51.720.839,00
- Nguyên giá	228		737.550.000,00	437.550.000,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(525.327.788,00)	(385.829.161,00)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0,00	0,00
- Nguyên giá	231		0,00	0,00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0,00	0,00
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	6.003.592.042,00	3.824.441.500,00
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		0,00	0,00
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.003.592.042,00	3.824.441.500,00
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		29.314.261.593,00	31.161.415.939,00
1. Đầu tư vào công ty con	251		0,00	0,00
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0,00	0,00
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02	37.500.000.000,00	37.500.000.000,00
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.02	(8.185.738.407,00)	(6.338.584.061,00)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0,00	0,00
V. Tài sản dài hạn khác	260		133.234.016.725,00	121.332.768.566,00
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	123.902.249.639,00	121.332.768.566,00
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0,00	0,00
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		9.331.767.086,00	0,00
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	0,00	0,00
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		623.001.895.018,00	709.072.445.346,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		190.598.632.369,00	261.007.968.104,00
I. Nợ ngắn hạn	310		82.226.571.346,00	119.293.746.977,00
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	12.572.214.349,00	45.874.211.340,00
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		70.749.608,00	170.180.438,00
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	426.879.502,00	494.577.826,00
4. Phải trả người lao động	314		7.634.891.833,00	24.846.392.654,00
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	1.367.615.474,00	1.571.822.958,00
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0,00	0,00
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0,00	0,00
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	0,00	0,00
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	3.910.342.130,00	7.242.458.741,00
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	54.686.510.104,00	38.386.510.104,00
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0,00	0,00
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.557.368.346,00	707.592.916,00
13. Quỹ bình ổn giá	323		0,00	0,00
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0,00	0,00
II. Nợ dài hạn	330		108.372.061.023,00	141.714.221.127,00
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16	0,00	0,00
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0,00	0,00
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18	0,00	0,00
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0,00	0,00
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0,00	0,00
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.20	0,00	0,00
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	38.000.000,00	38.000.000,00
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	108.334.061.023,00	141.676.221.127,00
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0,00	0,00
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0,00	0,00
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24	0,00	0,00
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0,00	0,00
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0,00	0,00

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối quý	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		432.403.262.649,00	448.064.477.242,00
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	432.403.262.649,00	448.064.477.242,00
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		400.000.000.000,00	400.000.000.000,00
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0,00	0,00
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0,00	(140.000.000,00)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0,00	0,00
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0,00	0,00
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0,00	0,00
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.26	0,00	0,00
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27	0,00	0,00
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.155.240.391,00	5.086.206.617,00
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0,00	0,00
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0,00	0,00
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		22.248.022.258,00	43.118.270.625,00
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12.980.203.077,00	9.324.712.132,00
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9.267.819.181,00	33.793.558.493,00
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0,00	0,00
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0,00	0,00
1. Nguồn kinh phí	431	V.28	0,00	0,00
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0,00	0,00
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		623.001.895.018,00	709.072.445.346,00

Người lập biểu



Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng



Đặng Kiên Nghiệp

Hải Phòng, ngày 14 tháng 01 năm 2017



Giám đốc

Nguyễn Hải Bằng

11/10/2016 10:11

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2016

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	35.238.036.563	83.638.452.681	155.001.968.640	276.246.149.007
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.02	0	0	0	0
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cc dịch vụ (10=01-02)	10		35.238.036.563	83.638.452.681	155.001.968.640	276.246.149.007
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.03	25.544.344.807	61.143.684.696	105.141.310.983	192.089.402.037
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ (20=10-11)	20		9.693.691.756	22.494.767.985	49.860.657.657	84.156.746.970
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	397.273.536	671.219.379	1.956.365.363	3.638.289.667
7.	Chi phí tài chính	22	VI.05	4.087.476.437	5.582.959.419	15.852.637.212	20.972.025.873
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.465.239.738	3.689.146.346	13.993.728.791	14.762.297.542
8.	Lợi nhuận công ty liên doanh liên kết			0		0	
9.	Chi phí bán hàng	24	VI.08	2.088.388.263	2.607.210.997	5.456.461.325	7.619.019.256
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.08	13.336.568.859	7.432.054.815	24.980.137.554	21.315.618.434
11.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		(9.421.468.267)	7.543.762.133	5.527.786.929	37.888.373.074
12.	Thu nhập khác	31	V.06	4.806.779.350	45.841.867	5.023.527.994	252.549.134
13.	Chi phí khác	32	V.07	243.396.347	556.613.291	523.543.851	2.822.499.973
14.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.563.383.003	(510.771.424)	4.499.984.143	(2.569.950.839)
15.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(4.858.085.264)	7.032.990.709	10.027.771.072	35.318.422.235
16.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.10	0	353.697.742	759.951.891	1.524.863.742
17.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.11	0	0	0	0
18.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(4.858.085.264)	6.679.292.967	9.267.819.181	33.793.558.493
19.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V.12			197	718
20.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đặng Kiến Nghiệp



Hải Phòng, ngày 14 tháng 01 năm 2017

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Hải Bằng

STT	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Chi tiết khoản mục	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
					Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
5.	Triển chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0,00	0,00
6.	Triển thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0,00	0,00
7.	Triển thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			1.994.630.318,00	2.613.848.035,00
				Tiền thu từ lãi cho vay	1.994.630.318,00	2.613.848.035,00
				Tiền thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia	(11.266.464.284,00)	(82.900.625.325,00)
III -	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30				
1.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	31				
2.	Triển thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	32				
3.	Triển trả lại vốn góp cho các chủ SH, mua lại CP của DN đã phát hành	33				
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34				
				Tiền vay ngắn hạn nhận được	7.854.350.000,00	7.854.350.000,00
				Tiền vay dài hạn nhận được	7.854.350.000,00	7.854.350.000,00
5.	Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35				
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36				
		40				
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50				
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60				
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61				
				CLTG chưa thực hiện khoản mục tiền mặt, tiền gửi	60.116.784.072,00	58.328.188.847,00
				CLTG chưa thực hiện khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn	786.628,00	291.866,00
					786.628,00	291.866,00
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70			26.963.011.870,00	60.116.784.072,00

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lương Quốc Phương

Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đặng Kiên Nghiệp

Đặng Kiên Nghiệp

Hải Phòng, ngày 14 tháng 01 năm 2017
Giám đốc



Nguyễn Hải Bằng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý IV năm 2016

Ban giám đốc Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ dầu khí Đình Vũ (sau đây gọi tắt là Công ty) xin được trình bày bản thuyết minh báo cáo tài chính này cùng với các báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2016

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ dầu khí Đình Vũ là một công ty cổ phần hoạt động theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam. Công ty được thành lập căn cứ vào Nghị quyết số 209/NQ-DVKT-HĐQT ngày 27/07/2007 của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam – Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam. Và được Sở kế hoạch – Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần:

- Mã số doanh nghiệp: 0200754420
- Đăng ký lần đầu ngày 10 tháng 08 năm 2007
- Đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 24 tháng 03 năm 2015

Tại ngày 31/12/2016 vốn điều lệ của Công ty là: 400.000.000.000 đồng.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Cảng biển, dịch vụ dầu khí, vận tải, xăng dầu, khí hóa lỏng, khách sạn và một số lĩnh vực khác.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ, vận tải đường thủy, kho bãi và các hoạt động hỗ trợ cho vận tải
- Dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải: kinh doanh cảng biển
- Hoạt động dịch vụ tài chính (trừ bảo hiểm và bảo hiểm xã hội)
- Cho thuê xe có động cơ
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác
- Cho thuê xe máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác: cầu, tàu lai dắt, xe nâng
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác kinh doanh khác còn lại: vận hành, khai thác cụm cảng Container và các dịch vụ căn cứ hậu cần phục vụ hoạt động dầu khí
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác dầu thô và khí tự nhiên: dịch vụ hỗ trợ sinh hoạt dầu khí
- Bán buôn chuyên doanh khác: hàng kim khí, điện máy dân dụng và công nghiệp
- Khách sạn
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại
- Sửa chữa thiết bị khác: bảo dưỡng, sửa chữa, hoán cải các phương tiện nổi
- Bán buôn phân bón sử dụng trong nông nghiệp

- Bán buôn xăng, dầu và các sản phẩm liên quan
- Bán buôn khí đốt và các sản phẩm liên quan
- Bán lẻ dầu hỏa, ga, than nhiên liệu dùng cho gia đình trong các cửa hàng chuyên doanh
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh: khí hóa lỏng, xăng, dầu
- Thu gom rác thải...

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Trụ sở chính của Công ty đặt tại KCN Đình Vũ, phường Đông Hải II, quận Hải An, thành phố Hải Phòng
- Tính đến thời điểm ngày 31/12/2016, Công ty có 240 nhân viên (31/12/2015 có 243 nhân viên).

6. Cấu trúc doanh nghiệp

7. Số liệu so sánh

- Số liệu trên Bảng cân đối kế toán là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2015 đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu của Báo cáo Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Quý IV/2015.

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm

Bắt đầu từ ngày 01/01/2016 và kết thúc vào ngày 31/12/2016

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VND)

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Doanh nghiệp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 hướng dẫn, bổ sung 1 số điều của TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính của Công ty được lập theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của nước CHXHCN Việt Nam
- Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc. Các chính sách được Công ty áp dụng một cách phù hợp và nhất quán
- Các báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc và luật định của Việt Nam có thể có một số khác biệt ở một số phương diện trọng yếu so với các Chuẩn mực kế toán Quốc tế. Do đó các báo cáo tài chính đính kèm không nhằm mục đích trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được thừa nhận rộng rãi ở các nước và các khu vực nằm ngoài phạm vi Việt Nam.

11/01/2017 / 11/11

3. Hình thức kế toán áp dụng

Theo phần mềm kế toán Fast Financial

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng có thời hạn dưới 3 tháng, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

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

- Khoản đầu tư tài chính được thực hiện dưới hình thức góp vốn, được ghi nhận theo nguyên tắc giá gốc.
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư khi giá trị ghi sổ cao hơn giá trị tài sản thuần của bên nhận góp vốn tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

- Các khoản phải thu của Công ty được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại ngoại tệ phải thu.
- Các khoản phải thu có nguồn gốc ngoại tệ được đánh giá chênh lệch tỷ giá tại thời điểm lập Báo cáo tài chính bằng tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp chi định khách hàng thanh toán. Trường hợp Công ty có nhiều khoản phải thu và giao dịch tại nhiều ngân hàng thì được chủ động lựa chọn tỷ giá mua của một trong các ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch.
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ 6 tháng trở lên hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá do hàng hóa tồn kho lỗi thời, hư hỏng hay giảm giá trị. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.
- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên

11/12/2016 10:00:00 AM

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm giá trị TSCĐ và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp tới việc hình thành TSCĐ đó.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao tài sản cố định và các quy định khác về TSCĐ được thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.
- Công ty áp dụng thời hạn khấu hao ước tính đối với các loại TSCĐ như sau:

STT	LOẠI TÀI SẢN	THỜI GIAN	ĐƠN VỊ
1	Nhà cửa, vật kiến trúc	05-30	năm
2	Máy móc thiết bị	06-20	năm
3	Thiết bị dụng cụ quản lý	03-10	năm
4	Phương tiện vận tải	06-10	năm
5	Phần mềm tin học	03	năm

- Thanh lý TSCĐ: Lãi hoặc lỗ do thanh lý tài sản cố định được xác định bằng phần chênh lệch giữa số tiền thu được do việc thanh lý với giá trị còn lại của tài sản cố định đó và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả kinh doanh

6. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước là những khoản chi phí thực tế đã phát sinh có liên quan tới hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán, chưa được tính hết vào chi phí trong kỳ mà được phân bổ dần vào các kỳ kế toán tiếp theo.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ của từng loại chi phí.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phân bổ theo phương pháp đường thẳng

7. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và một vài yếu tố khác theo yêu cầu quản trị của Công ty tại từng thời điểm.
- Căn cứ vào kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là nợ dài hạn hoặc ngắn hạn.
- Khi có bằng chứng cho thấy một khoản tổn thất có khả năng chắc chắn xảy ra, Công ty sẽ tiến hành ghi nhận một khoản phải trả theo nguyên tắc thận trọng.

11 | 12 | 13 | 14 |

- Tại thời điểm cuối kỳ, các khoản phải trả thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ sẽ được đánh giá lại.

8. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

- Các khoản vay và nợ thuê tài chính không bao gồm các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai.
- Các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến khoản vay (ngoài lãi vay phải trả) như chi phí thẩm định, kiểm toán, lập hồ sơ vay vốn... được hạch toán vào chi phí tài chính. Trường hợp các chi phí này phát sinh từ khoản vay riêng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì được vốn hóa.
- Đối với khoản nợ thuê tài chính, tổng số nợ thuê là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.
- Các khoản vay và nợ thuê tài chính được hạch toán chi tiết và theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại vay nợ. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì phải theo dõi chi tiết theo nguyên tệ và thực hiện việc ghi nhận, đánh giá chênh lệch tỷ giá theo quy định.

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả là những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ hạch toán để đảm bảo khi các khoản chi phải trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh ở các kỳ tiếp theo. Việc ghi nhận chi phí phải trả phải đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn chủ sở hữu là phần tài sản thuần của Doanh nghiệp còn lại thuộc sở hữu của các cổ đông (chủ sở hữu).
- Vốn góp được ghi nhận theo số thực góp, không ghi nhận theo số cam kết sẽ góp của các chủ sở hữu, không ghi nhận theo vốn điều lệ ghi trên giấy phép đăng ký kinh doanh. Vốn góp cổ phần của các cổ đông được phản ánh theo hai chỉ tiêu riêng là Vốn góp của chủ sở hữu và thặng dư vốn cổ phần. Vốn góp của chủ sở hữu là các cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết. Thặng

đư vốn cổ phần phản ánh khoản chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá)

- Trường hợp nhận vốn góp bằng tài sản phi tiền tệ thì phải ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại ngày góp vốn. Trong trường hợp góp vốn bằng tài sản, thì vốn đầu tư của chủ sở hữu được phản ánh theo giá đánh giá lại của tài sản được các bên góp vốn chấp nhận. Đối với các tài sản vô hình như thương hiệu, nhãn hiệu, tên thương mại, quyền khai thác, phát triển dự án...chỉ được ghi tăng vốn góp nếu pháp luật có liên quan cho phép.
- Việc sử dụng vốn đầu tư của chủ sở hữu, chênh lệch đánh giá lại tài sản, quỹ đầu tư phát triển để bù lỗ kinh doanh được thực hiện theo quyết định của chủ sở hữu, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật.
- Việc phân phối lợi nhuận chỉ thực hiện khi doanh nghiệp có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Mọi trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối về bản chất đều là giảm vốn góp, doanh nghiệp phải thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định của pháp luật và điều chỉnh giấy phép đăng ký kinh doanh.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

- Doanh thu là lợi ích kinh tế thu được làm tăng vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp ngoại trừ phần đóng góp thêm của các cổ đông. Doanh thu được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền.
- Doanh thu và chi phí tạo ra khoản doanh thu đó phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Tuy nhiên trong một số trường hợp, nguyên tắc phù hợp có thể xung đột với nguyên tắc thận trọng trong kế toán thì căn cứ vào bản chất và các chuẩn mực kế toán để phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.
- Doanh thu, lãi hoặc lỗ chỉ được coi là chưa thực hiện nếu doanh nghiệp còn có trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ trong tương lai (trừ nghĩa vụ bảo hành thông thường) và chưa chắc chắn thu được lợi ích kinh tế. Việc phân loại các khoản lãi, lỗ là thực hiện hoặc chưa thực hiện không phụ thuộc vào việc đã phát sinh dòng tiền hay chưa. Các khoản lãi, lỗ phát sinh do đánh giá lại tài sản, nợ phải trả không được coi là chưa thực hiện do tại thời điểm đánh giá lại, đơn vị đã có quyền đối với tài sản và đã có nghĩa vụ nợ hiện tại đối với các khoản nợ phải trả.
- Doanh thu không bao gồm các khoản thu hộ bên thứ ba.
- Thời điểm, căn cứ để ghi nhận doanh thu kế toán và doanh thu tính thuế có thể khác nhau tùy thuộc vào từng tình huống cụ thể. Doanh thu tính thuế chỉ được sử dụng để xác định số thuế phải nộp theo luật định. Doanh thu ghi nhận trên sổ kế toán để lập Báo cáo tài chính phải tuân thủ các

nguyên tắc kế toán và tùy theo từng trường hợp không nhất thiết phải bằng số đã ghi trên hóa đơn bán hàng.

- Doanh thu được ghi nhận chỉ bao gồm doanh thu của kỳ báo cáo.
- Doanh thu hoạt động tài chính là các khoản doanh thu tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khác của doanh nghiệp.
- Thu nhập khác là các khoản thu nhập từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu.
- Khi có khả năng chắc chắn thu được các khoản tiền phạt vi phạm hợp đồng, phải xem xét bản chất của khoản tiền phạt để ghi nhận phù hợp với từng trường hợp cụ thể.

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của hàng hóa, dịch vụ bán ra trong kỳ.
- Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.
- Giá vốn được ghi nhận phải dựa trên cơ sở phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ.

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

- Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán, dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái...
- Chi phí đi vay là lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.
- Chi phí đi vay phải ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí bán hàng là các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ
- Chi phí quản lý doanh nghiệp là các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp
- Các khoản chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp không được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn, chứng từ và đã hạch toán theo đúng Chế độ kế toán thì không được ghi giảm chi phí kế toán mà chi điều chỉnh tổng quyết toán thuế TNDN để làm tăng số thuế TNDN phải nộp

16. Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.
- Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.
- Theo quy định của luật thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, Công ty được hưởng các ưu đãi đối với thuế thu nhập doanh nghiệp như sau: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty là 10% trong 15 năm được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có doanh thu từ hoạt động được hưởng ưu đãi thuế và 20% trong các năm tiếp theo. Miễn thuế 4 năm, giảm 50% số thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo được tính liên tục từ năm đầu tiên doanh nghiệp có thu nhập chịu thuế từ dự án đầu tư; trường hợp doanh nghiệp không có thu nhập chịu thuế trong 3 năm đầu, kể từ năm đầu tiên có doanh thu từ dự án đầu tư thì thời gian miễn thuế, giảm thuế được tính từ năm thứ tư. Đây là năm thứ hai công ty áp dụng mức lãi suất ưu đãi 10% và được giảm 50% số thuế phải nộp.
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.
- Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.
- Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.
- Công ty không trích lập thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ do Công ty không có thu nhập chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ chịu thuế mang sang và các chênh lệch tạm thời khác không được ghi nhận do không chắc chắn sẽ có thể sử dụng được trong tương lai..

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CĐKT

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Mã số	Tên ngân hàng	Tiền mặt		Tiền đang chuyển		Tiền gửi ngân hàng		Các khoản tương đương tiền (TG có kỳ hạn đến 03 tháng)		TG có kỳ hạn dưới 1 năm và trên 3 tháng	
		Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND	Số dư cuối kỳ	VND
	Tiền mặt	137.763.227									
	Tổng cộng tiền mặt	137.763.227									
	Tiền đang chuyển										
	Tổng cộng tiền đang chuyển										
BANK01	Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (VIETCOMBANK)					10.543.531.062					
BANK02	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam (BIDV)					316.343.892		4.000.000.000			
BANK03	Ngân hàng Công thương Việt Nam					56.957.645		2.000.000.000			
BANK04	Ngân hàng TMCP Liên Việt (LIENVIETBANK)					89.996.549					
BANK08	Ngân hàng TMCP Đại Dương (OCEANBANK)					177.887.706					
BANK10	NH TMCP Đại chúng Việt Nam (PVCOMBANK)					750.832.706		8.000.000.000			
BANK19	Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam (TECHCOMBANK)					102.248.647					
BANK28	Ngân hàng TMCP Á Châu (ACB)					158.528.467					
BANK31	Ngân hàng các Doanh nghiệp ngoài Quốc doanh (VPBANK)										
BANK56	Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (PGBANK)					3.146.702					
BANK99	Đối tượng khác					625.775.267					
	Tổng cộng tiền gửi ngân hàng					12.825.248.643		14.000.000.000			
	TỔNG CỘNG	137.763.227				12.825.248.643		14.000.000.000			



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Tổng giá trị cổ phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Tổng giá trị trái phiếu						
+ Chi tiết						
+ Chi tiết						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

+ Về số lượng

+ Về giá trị

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc	Giá trị ghi số
- Ngắn hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn				
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				
- Dài hạn				
+ Tiền gửi có kỳ hạn				
+ Trái phiếu				
+ Các khoản đầu tư khác				

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư góp vốn vào Công ty Cổ phần đầu tư xây lắp Dầu khí Duyên Hải	37.500.000.000	(8.185.738.407)	29.314.261.593	37.500.000.000	(6.338.584.061)	31.161.415.939

3. Phải thu khách hàng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
+ Phải thu của khách hàng là các bên có liên quan				
CN Công ty CP container VN-XN Cảng Viconship	6.199.292.781	13,20%	15.850.750.680	24,92%
Ngân hàng thương mại cổ phần Đại Chúng Việt Nam- Chi Nhánh Hải Phòng	3.790.733	0,01%	3.515.300	0,01%
+ Phải thu của khách hàng khác				
Công ty CP Hàng hải VSICO	15.213.103.580	32,39%	8.792.106.192	13,82%
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí-DA: HĐ chia SPDK các Lô 102/10&106/10	18.866.654.536	40,17%	18.252.322.314	28,69%
Tổng Công ty thăm dò khai thác Dầu khí (Lô 103-107)	3.679.702.773	7,83%	13.321.330.463	20,94%
CN TCty CP khoan và DV khoan DK - XN ĐH khoan		0,00%	5.506.496.624	8,66%
SITC CONTAINER LINES CO.LTD	1.055.912.000	2,25%	1.084.166.625	1,70%
Các khách hàng khác	1.947.969.840	4,15%	805.849.834	1,26%
Tổng cộng	46.966.426.243	100,00%	63.616.538.032	100,00%

Phải thu của khách hàng dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
Chi tiết				
Chi tiết				
Các khách hàng khác				
Tổng cộng	0	0,00%	0	0,00%

4. Phải thu khác

Phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Ký quỹ, ký cược			15.000.000.000	
Cho mượn				
Các khoản chi hộ	329.077.036		928.118.197	
Phải thu khác	6.639.103.949		2.214.339.833	
Tổng cộng	6.968.180.985		18.142.458.030	

Phải thu dài hạn khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Ký quỹ, ký cược				
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
Tổng cộng	0		0	

02
 C
 C
 CÁI
 1
 1A

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Danh mục	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Tiền				
Hàng tồn kho				
TSCĐ				
Tài sản khác				
Tổng cộng				

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho	Số dư cuối kỳ		Số dư đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường				
Nguyên liệu, vật liệu	1.923.360.466		990.613.568	
Công cụ, dụng cụ	4.279.611.924		15.979.884.041	
Thành phẩm				
Hàng hóa				
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang:	-	-	-	-
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Khác				
Tổng cộng	6.202.972.390	-	16.970.497.609	-

8. Tài sản dở dang dài hạn

107!
 ÔNK
 ÔP
 IG D
 JAU
 JINI
 V-T

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
+ Dự án/Khoản mục ...				
...				
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo khoản mục	Số dư cuối kỳ này		Số dư Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Đầu tư xây dựng mở rộng cầu Cảng PTSC Đình Vũ 20.000DWT	6.003.592.042		3.723.232.409	
Duy tu nạo vét khu nước trước bến Cảng PTSC Đình Vũ				
Đầu tư 01 xe nâng 45 T				
Phần mềm quản lý cảng biển, kho bãi container			90.000.000	
Công trình khu vực kiểm soát hàng hóa ra vào công cảng			11.209.091	
Công trình/Khoản mục ...				
Công trình sửa chữa nhà điều hành				
Tổng cộng	6.003.592.042	-	3.824.441.500	-
Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang theo biến động trong kỳ				
Số đầu kỳ	3.824.441.500	3.475.180.570		
Xây lắp	-			
Thiết bị	-			
Khác	3.824.441.500	3.475.180.570		
Tăng trong kỳ	20.695.347.632	82.283.409.137		
Xây lắp	7.713.010.592	879.605.455		
Thiết bị	10.200.454.545	74.795.939.784		
Khác	2.781.882.495	6.607.863.898		
Đã quyết toán tăng tài sản cố định	18.516.197.090	81.934.148.207		
Xây lắp	6.153.718.908	879.605.455		
Thiết bị	10.200.454.545	74.795.939.784		
Khác	2.162.023.637	6.258.602.968		
Tạm tăng tài sản cố định	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Giảm khác	-	-		
Xây lắp				
Thiết bị				
Khác				
Số cuối kỳ	6.003.592.042	3.824.441.500		
Xây lắp	1.559.291.684	-		
Thiết bị	-	-		
Khác	4.444.300.358	3.824.441.500		

9. Tài sản cố định hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

NGUYÊN GIÁ	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn		Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2016	234.113.467.608	191.561.912.934	54.171.168.370	781.446.029			480.627.994.941
Tăng trong năm	3.253.088.909	204.670.000	10.200.454.545	640.002.000			14.298.215.454
Mua trong năm			10.200.454.545	640.002.000			10.840.456.545
Đầu tư XDCB hoàn thành	3.253.088.909	204.670.000					3.457.758.909
Điều chuyển nội bộ							-
Tăng khác							-
Giảm trong năm							
Chuyển sang bất động sản đầu tư			1.510.319.619				1.510.319.619
Thanh lý, nhượng bán			1.510.319.619				1.510.319.619
Điều chuyển nội bộ							-
Giảm khác							-
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	237.366.556.517	191.766.582.934	62.861.303.296	1.421.448.029			493.415.890.776
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ							
Số dư tại 01/01/2016	62.937.957.047	32.090.217.866	22.895.019.914	575.686.443			118.498.881.270
Tăng trong năm	10.778.027.062	10.550.794.458	6.687.645.223	289.041.088			28.305.507.831
Khấu hao trong năm			6.687.645.223	289.041.088			28.305.507.831
Điều chuyển nội bộ	10.778.027.062	10.550.794.458					-
Tăng khác							-
Giảm trong năm							
Chuyển sang bất động sản đầu tư			1.510.319.619				1.510.319.619
Thanh lý, nhượng bán			1.510.319.619				1.510.319.619
Điều chuyển nội bộ							-
Giảm khác							-
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	73.715.984.109	42.641.012.324	28.072.345.518	864.727.531			145.294.069.482
GIÁ TRỊ CÒN LẠI							
Số dư tại 01/01/2016	171.175.510.561	159.471.695.068	31.276.148.456	205.759.586			362.129.113.671
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	163.650.572.408	149.125.570.610	34.788.957.778	556.720.498			348.121.821.294

11/10/2016 15:20:00

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng
- Nguyên giá cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	229.389.582.169	58.165.780.484	43.581.956.738	37.788.675		331.175.108.066
- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:	157.717.083.817	35.941.629.228	25.091.407.153	3.149.059		218.753.269.257
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:			748.340.739	410.269.636		1.158.610.375

Ghi chú:

	Nhà cửa, vật kiến trúc
- Nguyên giá cuối quý của tài sản cố định hữu hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mini"	586.239.000
- Giá trị còn lại cuối quý của tài sản cố định hữu hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mini"	227.673.864
- Hao mòn lũy kế của tài sản cố định hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mini"	391.089.972
- Hao mòn năm Quý 1+2+3+4/ 2016 của tài sản cố định hình thành từ quỹ phúc lợi " Sân thể thao Mini"	130.099.344
- Hao mòn Quý 1+2+3+4/2016 của Nhà cửa, vật kiến trúc (số này không bao gồm Hao mòn sân thể thao mini)	10.647.927.718

CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

10. Tài sản cố định vô hình

NGUỒN GIÁ	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Cộng
Số dư tại 01/01/2016				437.550.000		437.550.000
Tăng trong năm	-	-	-	300.000.000	-	300.000.000
Mua trong năm				300.000.000		300.000.000
Đầu tư XD CB hoàn thành						-
Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
Tăng khác						-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	-	-	-	737.550.000	-	737.550.000
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
Số dư tại 01/01/2016				385.829.161		385.829.161
Tăng trong năm	-	-	-	139.498.627	-	139.498.627
Khấu hao trong năm				139.498.627		139.498.627
Tăng khác						-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	-	-	-	525.327.788	-	525.327.788
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Số dư tại 01/01/2016	-	-	-	51.720.839	-	51.720.839
Số dư tại cuối kỳ 31/12/2016	-	-	-	212.222.212	-	212.222.212

11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính**12. Tăng giảm bất động sản đầu tư****13. Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Công cụ dụng cụ xuất dùng	2.686.736.516	821.829.611
+ Chi phí trả trước ngắn hạn khác	962.286.088	1.268.582.379
Tổng cộng	3.649.022.604	2.090.411.990

Chi phí trả trước dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Phân loại theo khoản mục (diễn giải)		
+ Giá trị quyền sử dụng đất thuê tại KCN Đình Vũ	113.954.200.181	117.710.932.061
+ Chênh lệch tỷ giá trong đầu tư xây dựng Dự án		
+ Giá trị quyền sử dụng đất Khu đất 50x50	2.953.964.502	3.051.347.946
+ Sửa chữa nhà điều hành	2.170.912.628	
+ Planeraty Gearbox (hộp số tời nâng)	606.666.663	
+ Chi phí khắc phục sự cố của chân đế Liebherr (dự tính)	3.196.184.592	
+ Khác	1.020.321.073	570.488.559
Tổng cộng	123.902.249.639	121.332.768.566
Phân loại theo bản chất		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
Lỗ CLTG giai đoạn xây dựng cơ bản		
Chi phí sửa chữa bảo dưỡng chờ phân bổ	5.737.011.829	
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.123.396.617	345.290.835
Lợi thế kinh doanh		
Khác	117.041.841.193	120.987.477.731
Tổng cộng	123.902.249.639	121.332.768.566
Phân loại theo thời gian phân bổ còn lại kể từ ngày kết thúc năm		
Nhỏ hơn 1 năm	329.113.156	47.839.702
Từ 1-2 năm	1.016.498.070	297.451.133
Từ 2-5 năm	5.648.473.730	225.197.724
Lớn hơn 5 năm	116.908.164.683	120.762.280.007
Tổng cộng	123.902.249.639	121.332.768.566

14. Tài sản khác**15. Vay và nợ thuê tài chính**

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Ngân hàng	Gốc vay đầu kỳ	Gốc vay rút trong năm	Nợ dài hạn phân loại sang Nợ dài hạn đến hạn trả trong kỳ	Gốc vay đầu cuối kỳ	Dư nợ dài hạn đến hạn trả đầu kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả đầu kỳ	Nợ dài hạn đến hạn trả cuối kỳ	Lãi vay phải trả đầu kỳ	Lãi vay phát sinh trong năm	Lãi vay đã trả trong năm	Lãi vay phải trả cuối kỳ	Phân loại thời hạn hoàn trả của gốc vay theo thời gian				
												Năm thứ 2	Năm thứ 3	Năm thứ 4	Năm thứ 5	Sau năm năm
Thương mại Cổ phần Đại Chúng Việt Nam	119.671.302.431		30.000.000.000	89.671.302.431	30.000.000.000	15.200.000.000	44.800.000.000	1.172.843.150	12.652.254.891	12.739.794.202	1.065.313.759	30.000.000.000	30.000.000.000	29.671.302.431	0	0
Thương mại Cổ phần Đại Chúng Việt Nam	16.600.286.696		4.330.510.104	12.269.776.592	4.330.510.104	4.330.510.104	4.330.510.104	0			0	4.330.510.104	4.330.510.104	3.608.738.384	0	0
Thương mại Cổ phần Đầu tiên Liên Việt	168.000.000		168.000.000	0	1.812.000.000	1.812.000.000	168.000.000	3.530.449	106.847.744	110.105.752	272.438				0	0
Thương mại Cổ phần Đại Chúng Việt Nam	5.236.350.000		2.244.000.000	2.992.350.000	2.244.000.000	2.244.000.000	2.244.000.000	30.616.855	584.945.167	601.476.495	41.483.527	2.244.000.000	748.350.000		0	0
Thương mại Cổ phần Đại Chúng Việt Nam		7.854.350.000	4.454.000.000	3.400.350.000		1.310.000.000	3.144.000.000		670.200.992	616.744.572	53.536.420	3.144.000.000	255.350.000		0	0
Cộng	141.676.221.127	7.854.350.000	41.196.510.104	108.334.061.023	38.386.510.104	24.896.510.104	54.686.510.104	1.234.990.454	13.993.728.791	14.068.113.101	1.160.606.144	39.218.510.104	35.335.210.104	33.290.340.915	0	0

12/12/2016 10:05 AM

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Dư đầu kỳ		Quý 1		Quý 2		Quý 3		Quý 4		Lũy kế từ đầu năm			Dư cuối kỳ	
	Còn phải nộp	Thực còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Nộp thừa	Thực còn phải nộp
I- Thuế	494.577.826	-	2.087.241.136	1.775.558.238	1.983.496.492	1.930.030.931	1.694.637.069	1.951.691.168	2.011.002.392	2.236.795.076	7.776.377.089	7.844.075.413	426.879.502	-	426.879.502
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	38.684.411	-	1.047.866.187	1.023.841.804	1.738.866.311	1.156.479.001	1.537.407.006	1.727.060.987	1.566.702.900	4.576.341.201	4.402.873.915	232.151.697	-	-	232.151.697
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	333.697.742	-	496.712.205	616.520.761	189.211.191	253.889.186	74.028.495	189.211.191	-	74.028.495	759.951.891	1.113.649.633	-	-	-
6. Thu trên vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	82.195.673	-	539.662.744	82.195.673	35.418.990	539.662.744	83.201.568	55.418.990	194.727.805	83.201.568	853.011.107	740.478.975	194.727.805	-	194.727.805
8. Thuế tài nguyên	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Thuế môn đất	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế môn bài	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-
11. Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	17.369.990	17.369.990	17.369.990	17.369.990	-	-	-
- Thuế nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Thuế TNDN nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	17.369.990	17.369.990	17.369.990	17.369.990	-	-	-
+ Thuế GTGT nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	8.907.687	8.907.687	8.907.687	8.907.687	-	-	-
+ Thuế môn bài nhà thầu phụ	-	-	-	-	-	-	-	-	8.462.303	8.462.303	8.462.303	8.462.303	-	-	-
- Thuế khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II- Các khoản phải nộp khác	-	-	4.863.709	4.863.709	3.056.778	3.056.778	-	-	-	-	7.920.487	7.920.487	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản nộp phạt	-	-	4.863.709	4.863.709	3.056.778	3.056.778	-	-	-	-	7.920.487	7.920.487	-	-	-
4. Các khoản khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng Cộng	494.577.826	-	2.092.104.845	1.730.421.947	1.986.553.270	1.933.087.709	1.694.637.069	1.951.691.168	2.011.002.392	2.236.795.076	7.784.297.576	7.851.995.900	426.879.502	-	426.879.502



18. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả ngắn hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả	1.160.606.144	1.234.990.454
Trích chi phí lương 2016		
Trích trước Duy tu, nạo vét trước bến cầu tàu PTSC Đình Vũ		
Trích trước phí kiểm toán năm 2016	95.000.000	100.000.000
Trích trước phí sử dụng nhãn hiệu Tập đoàn		
Chi phí phải trả khác	112.009.330	236.832.504
Tổng cộng	1.367.615.474	1.571.822.958

Chi phí phải trả dài hạn	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Chi phí lãi vay phải trả dài hạn		
Trích trước chi phí Dự án/Đối tượng ...		
Tổng cộng	-	-

19. Phải trả khác

Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	77.179.920	68.845.800
Bảo hiểm xã hội	3.327.480	
Bảo hiểm y tế	575.910	
Bảo hiểm thất nghiệp	255.960	
Phải trả về cổ phần hóa		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (Công ty CP đầu tư Sakura)	300.000.000	
Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
Các khoản phải trả phải nộp khác	3.529.002.860	7.173.612.941
+ Chia cổ tức năm 2015	2.430.059.000	
+ Bồi thường tổn thất Cầu Liebher		
+ Bồi thường tổn thất đâm va cầu tàu		6.172.548.000
+ Phải trả nội bộ Tổng Công ty PTSC	1.064.703.722	802.541.667
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	34.240.138	198.523.274
Tổng cộng	3.910.342.130	7.242.458.741

Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	38.000.000	38.000.000
Đại lý Việt Long Gas	30.000.000	30.000.000
Công ty Cổ phần Vũ Gia	5.000.000	5.000.000
Công ty CP TM VT quốc tế Bảo Linh	3.000.000	3.000.000
Các khoản phải trả phải nộp dài hạn khác		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	38.000.000	38.000.000

Các khoản phải trả, phải nộp quá hạn chưa thanh toán	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
+ Chi tiết		
Tổng cộng	-	-

- =====
- 20. Doanh thu chưa thực hiện
 - 21. Trái phiếu phát hành
 - 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 - 23. Dự phòng phải trả
 - 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ ĐÌNH VŨ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Cho kỳ kế toán kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu số B 09a – DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

25. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần (140.000.000)	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa pp	Cộng
Số dư tại 01/01/2015	400.000.000.000					16.954.022.058	416.814.022.058
Tăng trong kỳ					5.086.206.617	33.793.558.493	38.879.765.110
Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp							
Lợi nhuận sau thuế					5.086.206.617	33.793.558.493	33.793.558.493
Trích từ lợi nhuận							5.086.206.617
Điều chỉnh và khác							
Giảm trong kỳ						7.629.309.926	7.629.309.926
Giảm vốn điều lệ trong kỳ							
Chi trả cổ tức, phân phối lợi nhuận							
Trích các quỹ trong biểu vốn						5.086.206.617	5.086.206.617
Trích các quỹ ngoài biểu vốn (KTPL)						2.543.103.309	2.543.103.309
Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số trong kỳ							
Điều chỉnh và khác							
Số dư tại 31/12/2015	400.000.000.000	(140.000.000)			5.086.206.617	43.118.270.625	448.064.477.242
Số dư tại 01/01/2016	400.000.000.000	(140.000.000)			5.086.206.617	43.118.270.625	448.064.477.242
Tăng trong kỳ		140.000.000			5.069.033.774	9.267.819.181	14.476.852.955
Phát hành cổ phiếu tăng vốn, nhận thêm vốn góp		140.000.000					
Lợi nhuận sau thuế							
Trích từ lợi nhuận							
Điều chỉnh và khác							
Giảm trong kỳ						30.138.067.548	30.138.067.548
Giảm vốn điều lệ trong kỳ							
Chi trả cổ tức, phân phối lợi nhuận							
Trích các quỹ trong biểu vốn						20.000.000.000	20.000.000.000
Trích các quỹ ngoài biểu vốn (Quỹ KTPL)						5.069.033.774	5.069.033.774
Điều chỉnh do biến động lợi ích cổ đông thiểu số trong kỳ						5.069.033.774	5.069.033.774
Điều chỉnh và khác							
Số dư cuối kỳ này	400.000.000.000				10.155.240.391	22.248.022.258	432.403.262.649

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn góp của Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	204.000.000.000	204.000.000.000
Vốn góp của Công ty Cổ phần Container Việt Nam	70.500.000.000	70.500.000.000
Vốn góp của Công ty Cổ phần Việt Pháp sản xuất thức ăn gia súc	21.646.000.000	21.646.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	103.854.000.000	103.854.000.000
Tổng cộng	400.000.000.000	400.000.000.000

Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	400.000.000.000	400.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia được chia	0	0

Cổ phiếu	Số dư cuối kỳ này	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	40.000.000	40.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	40.000.000	40.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**27. Chênh lệch tỷ giá****28. Nguồn kinh phí****29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

Khoản mục	Số dư cuối kỳ này	Số dư đầu năm
Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:	0	0
- Từ 01 năm trở xuống		
- Trên 01 năm đến 05 năm		
- Trên 05 năm		
Tài sản nhận giữ hộ	0	0
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	3.670,33	3.683,53
Euro (EUR)	274,92	274,92
Dollar Singapore (SGD)		
Yên Nhật (¥)		
Dollar Úc (AUD)		
Bảng Anh (£)		
Dollar Canada (CAD)		
Nợ khó đòi đã xử lý:	0	0

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQHĐKD

Đơn vị tính: đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Doanh thu bán hàng	218.686.456	640.229.996	395.975.773	1.681.024.764
Doanh thu cung cấp dịch vụ	35.019.350.107	154.361.738.644	83.242.476.908	274.565.124.243
Tổng cộng	35.238.036.563	155.001.968.640	83.638.452.681	276.246.149.007

Doanh thu đối với các bên liên quan	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
CN Công ty CP container VN-XN Cảng Viconship	7.315.431.513	31.162.349.784	18.164.799.965	69.297.098.736
Tổng cộng	7.315.431.513	31.162.349.784	18.164.799.965	69.297.098.736

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	206.704.821	608.184.976	384.613.111	1.650.097.001
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	25.337.639.986	104.533.126.007	60.759.071.585	190.439.305.036
Tổng cộng	25.544.344.807	105.141.310.983	61.143.684.696	192.089.402.037

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Doanh thu hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	361.325.672	1.886.766.429	657.109.282	2.619.610.257
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu				
Cổ tức, lợi nhuận được chia				
Lãi bán ngoại tệ				
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	34.646.207	67.941.518	14.110.097	118.387.545
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1.301.657	1.657.416		900.291.865
Lãi bán hàng trả chậm				
Lãi sử dụng vốn thu từ công ty mẹ				
Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	397.273.536	1.956.365.363	671.219.379	3.638.289.667

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chi phí hoạt động tài chính	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí lãi vay	3.465.239.738	13.993.728.791	3.689.146.346	14.762.297.542
Lỗ do TL các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
Lỗ bán ngoại tệ				
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		10.883.287	12.637.177	3.184.881.611
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		870.788	240.503	240.503
Dự phòng giảm giá các khoản ĐT ngắn hạn, dài hạn	622.236.699	1.847.154.346	1.880.935.393	3.024.606.217
Chi phí sử dụng vốn trả cho công ty mẹ				
Chi phí hoạt động tài chính khác				
Tổng cộng	4.087.476.437	15.852.637.212	5.582.959.419	20.972.025.873

6. Thu nhập khác

Thu nhập khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		201.159.545		95.272.727
Tiền thu từ các khoản phạt, bồi thường	4.804.948.000	4.818.698.000		105.800.000
Các khoản thu nhập khác (chi tiết khoản mục lớn)	1.831.350	3.670.449	45.841.867	51.476.407
+ Bán Hồ sơ môi trường			11.000.000	11.000.000
+ Khác	1.831.350	3.670.449	34.841.867	40.476.407
Tổng cộng	4.806.779.350	5.023.527.994	45.841.867	252.549.134

7. Chi phí khác

Chi phí khác	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Tiền phạt, bồi thường	50.076.000	66.456.544		1.260.000
Chi thanh lý tài sản cố định				
Các khoản chi phí khác (chi tiết khoản mục lớn)	193.320.347	457.087.307	556.613.291	2.821.239.973
+ Hỗ trợ công nhân nhập ngũ, xây dựng nhà tình nghĩa...		5.000.000		1.000.000.000
+ Khác	193.320.347	452.087.307	556.613.291	1.821.239.973
Tổng cộng	243.396.347	523.543.851	556.613.291	2.822.499.973

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên bán hàng	1.018.789.166	3.117.848.813	1.663.006.305	5.049.407.037
BHXH, BHYT, KPCĐ bán hàng	97.912.800	386.361.000	90.849.600	362.102.400
Chi phí vật liệu bán hàng				800.000
Chi phí dụng cụ, đồ dùng bán hàng	28.330.955	144.276.348	68.567.504	221.432.541
Chi phí khấu hao TSCĐ bán hàng	52.467.462	209.869.848	52.467.462	209.869.848
Chi phí bảo hành sản phẩm				
Chi phí sửa chữa thường xuyên bán hàng				
Chi phí vận chuyển				
Chi phí quảng cáo				
Chi phí hoa hồng môi giới				
Khác	890.887.880	1.598.105.316	732.320.126	1.775.407.430
Tổng cộng	2.088.388.263	5.456.461.325	2.607.210.997	7.619.019.256

Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Lương nhân viên quản lý	2.466.490.780	7.596.488.331	4.590.626.600	13.210.785.947
BHXH, BHYT, KPCĐ quản lý	241.862.400	990.933.120	226.568.160	896.518.080
Chi phí vật liệu văn phòng	7.509.000	35.846.100	51.909.400	58.569.400
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	148.728.471	700.561.605	291.125.069	653.682.140
Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý	253.179.240	1.027.220.094	232.560.487	879.612.537
Thuế và lệ phí		7.537.000	25.000.000	31.370.000
Chi phí sửa chữa thường xuyên quản lý	1.023.231.829	1.148.343.738		
Dịch vụ mua ngoài	(30.614.863)	2.646.507.082	1.027.365.508	3.090.856.391
Các khoản dự phòng	8.572.677.538	8.572.677.538		
Kinh phí quản lý cấp trên				
Khác	653.504.464	2.254.022.946	986.899.591	2.494.223.939
Tổng cộng	13.336.568.859	24.980.137.554	7.432.054.815	21.315.618.434

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Lũy kế đến kỳ báo cáo	Quý này năm trước	Lũy kế năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.265.081.699	4.743.978.695	729.972.071	6.757.232.502
Chi phí nhân công	10.110.975.763	31.036.924.495	18.128.707.734	53.718.578.761
Chi phí khấu hao tài sản cố định	7.106.751.076	28.314.907.114	6.468.761.290	24.224.580.104
Chi phí dịch vụ mua ngoài	20.102.729.037	63.711.262.958	43.151.507.012	127.954.069.560
Chi phí khác bằng tiền	2.383.764.354	7.770.836.600	2.704.002.401	8.369.578.800
Tổng cộng	40.969.301.929	135.577.909.862	71.182.950.508	221.024.039.727

1426
 CÔNG TY CỔ PHẦN
 CẢNG DỊCH VỤ DẦU KHÍ
 ĐÌNH VŨ
 AI P

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		353.697.742	497.128.872	1.524.863.742
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			262.823.019	
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	353.697.742	759.951.891	1.524.863.742

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Thông tin về các bên liên quan

Các bên có liên quan	Mối quan hệ
Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	Cổ đông
Công ty Cổ phần Container Việt Nam	Cổ đông
Công ty Cổ phần Việt Pháp Sản xuất thức ăn gia súc	Cổ đông
Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - Chi nhánh Hải Phòng	Thuộc Tập đoàn Dầu khí Quốc gia Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Dịch vụ Dầu khí Đà Nẵng	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam - Công ty Tàu Dịch vụ Dầu khí	Thuộc Tổng Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam
Chi nhánh Công ty Cổ phần Container Việt Nam - Xí nghiệp Cảng Viconship	Thuộc Công ty Cổ phần Container Việt Nam
Công ty cổ phần Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC Duyên Hải)	Công ty góp 20,57% Vốn điều lệ Công ty này

Giao dịch với các bên có liên quan	Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Nhận vốn góp từ Công ty Cổ phần Container Việt Nam		
Lãi vay phải trả PVComBank - CN Hải Phòng	18.217.391.154	18.462.795.910
Lãi vay đã trả PVComBank - CN Hải Phòng	18.288.517.453	18.454.181.955
Gốc vay đã trả PVComBank - CN Hải Phòng	23.084.510.104	29.874.000.000
Cho thuê mặt bằng đặt cây ATM - PVComBank-CN Hải Phòng	43.210.402	25.875.664
Mua hàng hóa, dịch vụ CN Tổng Công ty Cổ phần DVKT Dầu khí Việt Nam-Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí	22.515.844	19.291.819.000
Đã trả CN Tổng Công ty Cổ phần DVKT Dầu khí Việt Nam-Công ty Cảng Dịch vụ Dầu khí	1.680.158.016	16.551.932.980
Mua hàng hóa, dịch vụ CN Tổng Công ty Cổ phần DVKT Dầu khí Việt Nam-Công ty Dịch vụ Dầu khí Đà Nẵng	659.091	0
Mua hàng hóa, dịch vụ PVC Duyên Hải	9.942.727	78.068.182
Chi hộ tiền thuê đất và tiền thuê đất phi nông nghiệp PVC Duyên Hải	1.262.909.000	278.881.000
Bán hàng CN Công ty CP Container Việt Nam-Xí nghiệp Cảng Viconship	31.162.349.784	69.297.098.736

Số lũy kế từ đầu năm tới cuối quý này được trình bày theo số trước thuế

Số dư với các bên có liên quan	Cuối quý năm nay	Số đầu năm
Tiền gửi tại PVComBank - CN Hải Phòng	750.832.706	2.390.305.510
Cầm cố, ký quỹ tại PVcomBank - CN Hải Phòng	0	15.000.000.000
Vay từ PVComBank - CN Hải Phòng	146.252.282.431	157.151.932.431
Lãi vay phải trả PVComBank - CN Hải Phòng	17.760.622.402	22.162.258.805
Phải thu PVComBank-CN Hải Phòng (Thuê mặt bằng đặt cây ATM)	3.790.733	3.515.300
Phải trả Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	1.064.703.722	802.541.667
Phải thu CN Tổng Công ty Cổ phần Container Việt Nam - Xí nghiệp Cảng Viconship	6.199.292.781	15.850.750.680
Phải thu PVC Duyên Hải	2.765.122.982	1.781.094.982

2. Công cụ tài chính

Hệ số đòn bẩy tài chính	31/12/2016	Năm 2015
Các khoản vay	146.420.282.431	159.131.932.431
Tiền và các khoản tương đương tiền	26.963.011.870	60.116.784.072
Nợ thuần	119.457.270.561	99.015.148.359
Vốn chủ sở hữu	432.403.262.649	448.064.477.242
Tỷ lệ Nợ thuần/Vốn chủ sở hữu	28%	22%

Tài sản tài chính	31/12/2016	Năm 2015
Tiền và các khoản tương đương tiền	26.963.011.870	60.116.784.072
Phải thu khách hàng	38.393.748.705	63.616.538.032
Phải thu khác	6.949.509.910	18.125.830.711
Phải thu nội bộ	0	0
Đầu tư dài hạn khác	29.314.261.593	31.161.415.939
Tổng cộng	101.620.532.078	173.020.568.754

Công nợ tài chính	31/12/2016	Năm 2015
Vay ngắn hạn	0	0
Phải trả người bán	12.572.214.349	45.874.211.340
Chi phí phải trả	1.367.615.474	1.571.822.958
Phải trả nội bộ	0	0
Phải trả khác	3.829.002.860	7.155.222.941
Vay dài hạn đến hạn trả	54.686.510.104	38.386.510.104
Vay và nợ dài hạn	108.334.061.023	141.676.221.127
Công nợ tài chính khác	38.000.000	38.000.000
Tổng cộng	180.827.403.810	234.701.988.470

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lương Quốc Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đặng Kiến Nghiệp

Hải Phòng, ngày 14 tháng 01 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Hải Bằng