

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2015	Số đầu năm 01/01/2015
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		893.655.437.861	850.136.179.765
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		366.805.066.676	197.033.770.377
1. Tiền	111	1	27.877.203.160	7.283.586.661
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	338.927.863.516	189.750.183.716
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		145.000.000.000	414.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	145.000.000.000	414.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		347.921.863.214	188.929.111.307
1. Phải thu của khách hàng	131		285.460.428.674	156.486.306.287
2. Trả trước cho người bán	132		2.735.800	1.880.585
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Các khoản phải thu khác	136	3	142.458.698.740	112.440.924.435
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(80.000.000.000)	(80.000.000.000)
IV. Hàng tồn kho	140		13.708.913.273	21.696.192.859
1. Hàng tồn kho	141	5	13.708.913.273	21.696.192.859
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		20.219.594.698	28.477.105.222
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	11a	1.241.842.384	2.463.588.851
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	14b	18.814.353.707	19.870.508.127
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	14b	163.398.607	6.143.008.244
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.546.525.925.228	2.280.660.973.702
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		390.000.000	390.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	3	-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215	3	390.000.000	390.000.000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	4	-	-
II. Tài sản cố định	220		2.360.734.152.729	569.186.350.603
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2.360.734.152.729	569.186.350.603
- Nguyên giá	222	7	2.857.309.592.601	987.639.129.633
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(496.575.439.872)	(413.452.779.030)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225	9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	9	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228	8	65.000.000	65.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(65.000.000)	(65.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231	10	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	10	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 3, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi, P.Đa Kao, Q.1, Tp.HCM, Việt Nam

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

IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	1.530.090.932.848
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	6a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6b	-	1.530.090.932.848
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		180.000.000.000	180.000.000.000
1. Đầu tư vào Công ty con	251	2c	-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	2c	-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	2c	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	2b	180.000.000.000	180.000.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.401.772.499	993.690.251
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11b	5.401.772.499	993.690.251
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	19a	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
4. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.440.181.363.089	3.130.797.153.467

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	01/01/2015
A. NỢ PHẢI TRẢ	300			2.520.001.934.322	2.182.024.947.544
I. Nợ ngắn hạn	310			623.264.123.970	387.441.133.059
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311			257.647.291.917	69.831.019.682
2. Người mua trả tiền trước	312			-	1.257.096.248
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14a		43.550.132	507.964.136
4. Phải trả người lao động	314			2.965.982.520	1.921.206.983
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15		50.117.944.696	8.304.062.718
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HỖXD	317			-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	17a		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16a		31.753.657.037	1.270.240.140
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a		249.676.509.611	259.137.381.553
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18a		27.755.781.739	42.018.826.595
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			3.303.406.318	3.193.335.004
13. Quỹ bình ổn giá	323			-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			-	-
II. Nợ dài hạn	330			1.896.737.810.352	1.794.583.814.485
1. Phải trả người bán dài hạn	331			-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	17b		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	18b		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12b		1.896.737.810.352	1.794.583.814.485
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	13		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400			920.179.428.767	948.772.205.923
I. Vốn chủ sở hữu	410	20		920.179.428.767	948.772.205.923
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			942.750.280.000	942.750.280.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 3, Tòa nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi, P.Đa Kao, Q.1, Tp.HCM, Việt Nam

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

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	5.401.849.150	5.401.849.150
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	1.874.782.311	1.874.782.311
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(29.847.482.694)	(1.254.705.538)
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(4.848.316.056)	(19.255.671.820)
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(24.999.166.638)	18.000.966.282
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	3.440.181.363.089	3.130.797.153.467

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP



Võ Thị Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thái Đạo

GIÁM ĐỐC



Lê Mạnh Tuấn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 3 NĂM 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1	244.503.403.479	181.939.690.273	657.589.050.167	573.740.004.861
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		244.503.403.479	181.939.690.273	657.589.050.167	573.740.004.861
4. Giá vốn hàng bán	11	3	212.264.293.080	182.650.425.091	580.187.559.996	552.132.795.872
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		32.239.110.399	(710.734.818)	77.401.490.171	21.607.208.989
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	9.986.648.302	14.410.756.131	29.904.186.523	44.603.029.845
7. Chi phí tài chính	22	5	70.987.155.575	7.555.984.385	121.092.937.992	40.706.969.013
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		23.103.542.115	7.552.598.323	45.367.830.886	23.846.749.763
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.369.729.606	3.090.031.747	9.607.615.174	8.413.318.667
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(32.131.126.480)	3.054.005.181	(23.394.876.472)	17.089.951.154
11. Thu nhập khác	31	6	258.000	-	577.555.876	3.237.362.440
12. Chi phí khác	32	7	372.354	-	90.926.608	64
13. Lợi nhuận khác	40		(114.354)	-	486.629.268	3.237.362.376
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(32.131.240.834)	3.054.005.181	(22.908.247.204)	20.327.313.530
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	9	-	-	2.090.919.434	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	10	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(32.131.240.834)	3.054.005.181	(24.999.166.638)	20.327.313.530
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(341)	32	(265)	216
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP


Võ Thị Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thái Đạo

GIÁM ĐỐC



Lê Mạnh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
		Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(22.908.247.204)	20.327.313.530
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	83.122.660.842	48.031.146.675
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại	04	(79.950.636.964)	(15.942.756.021)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(7.784.768)	(27.619.471)
- Chi phí lãi vay	06	45.367.830.886	23.846.749.763
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	25.623.822.792	76.234.834.476
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(151.956.987.850)	186.426.074.519
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	7.987.279.586	9.987.083.385
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	263.911.605.593	(383.851.324.062)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	3.186.335.781	726.719.789
- Tiền lãi vay đã trả	13	(22.264.288.771)	(16.294.151.440)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(4.105.374.017)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(189.840.000)	(287.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	122.192.553.114	(127.057.763.333)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(344.579.530.120)	(215.421.099.503)
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	(155.000.000.000)	(381.135.333.333)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	424.000.000.000	572.135.333.333
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	19.119.615.375	61.814.248.895
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(56.459.914.745)	37.393.149.392
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	127.880.169.922	95.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(23.970.551.538)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	103.909.618.384	95.000.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	169.642.256.753	5.335.386.059
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	197.033.770.377	497.230.243.612
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	129.039.546	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	366.805.066.676	502.565.629.671

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Võ Thị Hương



Nguyễn Thái Đạo



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn thuộc sở hữu Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ - Thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh: Vận tải dầu thô...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - 6.1 Danh sách các công ty con:
 - 6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
 - 6.3 Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

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

1. Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc ngày 31/12/2015
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang 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
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
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:

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
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. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

1 Tiền	30/09/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	238.919.803	46.660.574
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	27.638.283.357	7.236.926.087
- Các khoản tương đương tiền	338.927.863.516	189.750.183.716
Cộng	366.805.066.676	197.033.770.377

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	145.000.000.000	-	414.000.000.000	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	145.000.000.000		414.000.000.000	
b2) Dài hạn	180.000.000.000	-	180.000.000.000	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	180.000.000.000		180.000.000.000	
	325.000.000.000	-	594.000.000.000	-

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:

3 Phải thu khác

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
b1) Ngắn hạn	142.458.698.740	-	112.440.924.435	-
- Phải thu khác	142.458.698.740		112.440.924.435	
b2) Dài hạn	390.000.000	-	390.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	390.000.000		390.000.000	
	142.848.698.740	-	112.830.924.435	-

4 Dự phòng phải thu khó đòi	30/09/2015	01/01/2015
+ Dự phòng phải thu khó đòi Vietinbank - CN Nhà Bè	(80.000.000.000)	(80.000.000.000)
	(80.000.000.000)	(80.000.000.000)

5 Hàng tồn kho	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	13.708.913.273		21.696.192.859	
	13.708.913.273	-	21.696.192.859	-

6 Tài sản dở dang dài hạn	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	-		1.530.090.932.848	1.530.090.932.848
- Sửa chữa				
	-	-	1.530.090.932.848	1.530.090.932.848

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm			982.639.129.633			982.639.129.633
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành			1.874.670.462.968			1.874.670.462.968
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	2.857.309.592.601	-	-	2.857.309.592.601

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm			413.452.779.030			413.452.779.030
- Khấu hao trong kỳ			83.122.660.842			83.122.660.842
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	496.575.439.872	-	-	496.575.439.872

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	569.186.350.603	-	-	569.186.350.603
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	2.360.734.152.729	-	-	2.360.734.152.729

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm				65.000.000		65.000.000
- Mua trong kỳ						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	65.000.000	-	65.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				65.000.000		65.000.000
- Khấu hao trong kỳ						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	65.000.000	-	65.000.000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

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

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

11 Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước khác (H&M; P&I, CSSK, TNTV,..)

b) Dài hạn

- Chi phí khác

30/09/2015

01/01/2015

1.241.842.384

2.463.588.851

1.241.842.384

2.463.588.851

5.401.772.499

993.690.251

5.401.772.499

993.690.251

6.643.614.883

3.457.279.102

12 Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2015		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	01/01/2015	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	249.676.509.611	249.676.509.611	14.509.679.596	23.970.551.538	259.137.381.553	259.137.381.553
- Tổng Cty CP Vận Tải Dầu khí (nhân nợ PVN)	24.210.257.054	24.210.257.054	-	23.970.551.538	48.180.808.592	48.180.808.592
- Tổng Cty CP Vận Tải Dầu khí (nợ vay Citi)	220.103.297.280	220.103.297.280	11.049.165.968	-	209.054.131.312	209.054.131.312
- NH TMCP Đại Chúng VN - CN Sài Gòn	5.362.955.277	5.362.955.277	3.460.513.628	-	1.902.441.649	1.902.441.649
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	1.896.737.810.352	1.896.737.810.352	209.932.061.477	107.778.065.610	1.794.583.814.485	1.794.583.814.485
- Tổng Cty CP Vận Tải Dầu khí (nhân nợ PVN)	598.521.456.656	598.521.456.656	65.702.265.248	-	532.819.191.408	532.819.191.408
- Tổng Cty CP Vận Tải Dầu khí (nợ vay Citi)	1.186.353.322.430	1.186.353.322.430	59.554.831.379	104.527.065.634	1.231.325.556.685	1.231.325.556.685
- NH TMCP Đại Chúng VN - CN Sài Gòn	111.863.031.266	111.863.031.266	84.674.964.850	3.250.999.976	30.439.066.392	30.439.066.392
	2.146.414.319.963	2.146.414.319.963	224.441.741.073	131.748.617.148	2.053.721.196.038	2.053.721.196.038

c) Các khoản nợ thuê tài chính: không phát sinh.

13 Trái phiếu phát hành

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/thu trong	30/09/2015
a) Phải nộp	507.964.136	6.107.179.400	6.571.593.404	43.550.132
Thuế thu nhập doanh nghiệp		4.105.374.017	4.105.374.017	-
Thuế thu nhập cá nhân	68.080.339	331.842.361	356.372.568	43.550.132
Thuế nhà thầu nộp thay	439.883.797	1.666.963.022	2.106.846.819	-
Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	-
Các loại thuế khác				-
b) Phải thu	26.013.516.371	620.365.753	7.656.129.810	18.977.752.314
Thuế GTGT đầu vào	19.870.508.127	(1.056.154.420)		18.814.353.707
Thuế thu nhập doanh nghiệp	379.107.621	-	379.107.621	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	2.336.511.158	532.635.019	2.817.099.359	52.046.818
Thuế xuất, nhập khẩu	2.986.058.997	418.246.504	3.363.393.862	40.911.639
Các loại thuế khác	441.330.468	725.638.650	1.096.528.968	70.440.150

15 Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí lãi vay	30/09/2015	01/01/2015
	26.762.401.917	8.148.545.290
- Chi phí XDCBDD	23.206.182.737	-
- Các khoản trích trước khác	149.360.042	155.517.428

Cộng

50.117.944.696

8.304.062.718

b) Dài hạn

Cộng

-

-

16 Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Kinh phí công đoàn	30/09/2015	01/01/2015
	5.188.800	3.103.160
- Bảo hiểm xã hội	67.454.400	-
- Bảo hiểm y tế	11.674.829	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	5.188.800	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	31.664.150.208	1.267.136.980

Cộng

31.753.657.037

1.270.240.140

b) Dài hạn

-

-

17 Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

Cộng

30/09/2015

01/01/2015

-

-

-

-

b) Dài hạn

Cộng

-

-

-

-

18 Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	30/09/2015	01/01/2015
	27.755.781.739	42.018.826.595

Cộng

27.755.781.739

42.018.826.595

b) Dài hạn

Cộng

-

-

-

-

19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả **30/09/2015** **01/01/2015**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	-	-
--	---	---

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

20 Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	942.750.280.000	5.401.849.150	1.874.782.311	(16.385.028.827)	933.641.882.634
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ				20.327.313.530	20.327.313.530
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong kỳ (-)					-
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)				(2.870.642.993)	(2.870.642.993)
Số dư cuối kỳ này	942.750.280.000	5.401.849.150	1.874.782.311	1.071.641.710	951.098.553.171
Số dư đầu kỳ này	942.750.280.000	5.401.849.150	1.874.782.311	(1.254.705.538)	948.772.205.923
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ				(24.999.166.638)	(24.999.166.638)
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong kỳ (-)					-
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)				(3.593.610.518)	(3.593.610.518)
Số dư cuối kỳ này	942.750.280.000	5.401.849.150	1.874.782.311	(29.847.482.694)	920.179.428.767

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/09/2015	01/01/2015
- Tổng Công ty CP Vận tải Dầu khí (PVTrans)	612.000.000.000	612.000.000.000
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam (PVcomBank)	84.496.530.000	84.496.530.000
- Tổng Công ty CP Bảo hiểm Dầu khí (PVI)	95.503.470.000	95.503.470.000
- Công ty TNHH Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	120.000.000.000	120.000.000.000
- Các cổ đông khác	30.750.280.000	30.750.280.000
	942.750.280.000	942.750.280.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	942.750.280.000	942.750.280.000
+ Vốn góp cuối năm	942.750.280.000	942.750.280.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d) Cổ tức	30/09/2015	01/01/2015
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
đ) Cổ phiếu	30/09/2015	01/01/2015
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu</i>		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	30/09/2015	01/01/2015
- Quỹ đầu tư phát triển	5.401.849.150	5.401.849.150
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.874.782.311	1.874.782.311

21 Nguồn kinh phí

22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài
b) Tài sản nhận giữ hộ
c) Ngoại tệ các loại:
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:

23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

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

1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3/2015	Quý 3/2014
- Doanh thu dịch vụ	244.503.403.479	181.939.690.273
Cộng	244.503.403.479	181.939.690.273
Trong đó:	-	-
+ Dịch vụ vận tải dầu thô	74.531.719.993	41.579.420.672
+ Dịch vụ cho thuê FSO	57.091.962.273	-
+ Dịch vụ Quản lý tàu	1.187.979.434	772.800.000
+ Dịch vụ các khoản thu chi hộ	111.691.741.779	139.587.469.601
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 3/2015	Quý 3/2014
Cộng	-	-
3 Giá vốn hàng bán	Quý 3/2015	Quý 3/2014
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	212.264.293.080	182.650.425.091
Cộng	212.264.293.080	182.650.425.091
Trong đó:	-	-
+ Dịch vụ vận tải dầu thô	76.499.398.045	42.389.908.633
+ Dịch vụ cho thuê FSO	23.478.495.090	-
+ Dịch vụ Quản lý tàu	594.658.166	673.046.857
+ Dịch vụ các khoản thu chi hộ	111.691.741.779	139.587.469.601
4 Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/2015	Quý 3/2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.935.450.194	6.912.002.525
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	7.498.753.606
Cộng	9.986.648.302	14.410.756.131
	-	-

	Quý 3/2015	Quý 3/2014
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	23.103.542.115	7.552.598.323
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	47.852.331.274	-
- Chi phí tài chính khác	31.282.186	3.386.062
Cộng	70.987.155.575	7.555.984.385
6 Thu nhập khác		
- Các khoản khác	258.000	-
Cộng	258.000	-
7 Chi phí khác		
- Chi phí khác	372.354	-
Cộng	372.354	-
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.701.207.784	-
- Chi phí nhân công	3.809.272.965	3.809.272.965
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	39.488.877.315	16.010.382.225
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.238.641.139	16.478.488.054
- Chi phí khác bằng tiền	142.396.023.483	149.442.313.594
Cộng	215.634.022.686	185.740.456.838
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác	-	-
- Các khoản ghi giảm khác	-	-
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- 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		
- 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		
IX. Những thông tin khác		
1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:		
2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
3 Thông tin về các bên liên quan:		
Nghiệp vụ các bên liên quan:	Quý 3/2015	Quý 3/2014
<i>Dịch vụ cung cấp:</i>		
- Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	176.734.537.183	151.156.051.187
	176.734.537.183	151.156.051.187

Số dư các bên liên quan:	30/09/2015	01/01/2015
Phải thu thương mại:		
- Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	176.734.537.183	155.767.527.996
	176.734.537.183	155.767.527.996
Phải thu khác:		
- Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	577.197.876	1.375.839.083
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí (PSM)	-	1.043.738.268
- Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam - CN Sài Gòn	1.124.333.333	-
- Cty CP vận tải xăng dầu Phương Nam	23.003.200.000	38.003.200.000
	24.704.731.209	40.422.777.351
Phải trả thương mại:		
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	31.524.298.751	6.424.339.224
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Cửu Long	94.968.500	35.398.000
- Công ty Bảo Hiểm PVI Phía Nam	760.210.582	1.265.439.806
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	30.966.398.608	8.735.164.806
- Cty CP Vận tải Dầu Phương Đông Việt	2.133.651.322	37.393.246.350
- Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	9.602.719.104	31.413.303.686
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	13.139.500	17.534.000
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí (PSM)	3.723.198.634	9.978.747.287
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí (OFS)	105.000.000	-
	78.923.585.001	95.263.173.159
Phải trả khác:		
- Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí	5.904.915.566	957.552.500
- Chi nhánh Tổng Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí (PSM)	25.454.075.134	-
	31.358.990.700	957.552.500

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

5 Thông tin so sánh

5.1. Một số số liệu của kỳ báo cáo trước được phân loại lại cho phù hợp với quy định của Thông tư 200/2014/TT-BTC, ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính về hướng dẫn chế độ Kế toán doanh nghiệp và phù hợp với việc so sánh với kỳ báo cáo này, cụ thể như sau:

	Mã số	Số đã báo cáo	Phân loại lại	Số sau phân loại lại
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN				
+ Các khoản phải thu khác	136	112.380.844.435	60.080.000	112.440.924.435
+ Tài sản ngắn hạn khác	155	60.080.000	(60.080.000)	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN				
+ Phải thu dài hạn khác	215	-	390.000.000	390.000.000
+ Tài sản dài hạn khác	268	390.000.000	(390.000.000)	-
+ Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	180.000.000.000	(180.000.000.000)	-
+ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	180.000.000.000	180.000.000.000
A. NỢ PHẢI TRẢ				
+ Chi phí phải trả ngắn hạn	316	50.322.889.313	(42.018.826.595)	8.304.062.718
+ Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	42.018.826.595	42.018.826.595
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU				
+ Quỹ dự phòng tài chính (bỏ khoản mục này)	418	5.401.849.150	(5.401.849.150)	-
+ Quỹ đầu tư phát triển	418	-	5.401.849.150	5.401.849.150

5.2. Lợi nhuận trước thuế tăng so với Quý báo cáo cùng kỳ năm trước:

	Quý 3/2015	Quý 3/2014	Chênh lệch
+ Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	244.503.403.479	181.939.690.273	62.563.713.206
+ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(32.131.240.834)	3.054.005.181	(35.185.246.015)

Nguyên nhân chênh lệch:

- Trong Quý 3/2015 tàu PVT Athena đi sửa chữa Drydock SS lần 3, vì vậy trong thời gian sửa chữa không phát sinh doanh thu nhưng chi phí ngày tàu vẫn gánh chịu. Ngoài ra tỷ giá tại ngày 30/09/2015 tăng mạnh so với đầu kỳ gần 5,3% phát sinh chi phí Chênh lệch tỷ giá cao dẫn đến kết quả kinh doanh trong Quý 3/2015 lỗ;
- Phát sinh doanh thu từ hoạt động cho thuê FSO tàu PVN Dai Hung Queen.

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Võ Thị Hương



Nguyễn Thái Đạo

