



TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Tòa nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Q.1, Tp. Hồ Chí Minh, VN
Tel: (84.8) 3 911 1301 Fax: (84.8) 3 911 1300 Website: <http://www.pvtrans.com>

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT)
QUÍ I NĂM 2015

Tại thời điểm kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2015

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015	31/12/2014
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3.363.161.261.566	3.252.102.764.057
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.910.623.238.414	1.719.355.604.001
1. Tiền	111	1	390.150.054.698	245.025.420.285
2. Các khoản tương đương tiền	112	1	1.520.473.183.716	1.474.330.183.716
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		647.248.118.993	677.678.600.693
1. Chứng khoán kinh doanh	121	2a	6.403.710.080	6.403.710.080
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	2a	(3.894.338.380)	(3.463.856.680)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	2b	644.738.747.293	674.738.747.293
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		687.706.959.276	685.855.507.839
1. Phải thu của khách hàng	131		552.008.600.309	580.335.224.609
2. Trả trước cho người bán	132		26.852.219.315	20.561.377.359
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	3a	237.883.777.702	213.892.141.988
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	4	(129.037.638.050)	(128.933.236.117)
IV. Hàng tồn kho	140		66.881.812.459	103.035.094.830
1. Hàng tồn kho	141	5	67.827.634.722	103.190.066.806
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	5	(945.822.263)	(154.971.976)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		50.701.132.424	66.177.956.694
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		11.438.329.542	11.646.744.194
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	14b	37.057.718.673	47.602.776.664
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	14b	2.205.084.209	6.928.435.836
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6.034.304.017.102	6.097.776.430.976
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7.304.804.448	14.239.263.648
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215	3b	7.304.804.448	14.239.263.648
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	4	-	-
II. Tài sản cố định	220		3.976.201.298.965	4.047.363.945.400
1. Tài sản cố định hữu hình	221		3.973.593.807.697	4.044.934.310.331
- Nguyên giá	222	7	6.276.266.561.606	6.263.977.201.974
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	7	(2.302.672.753.909)	(2.219.042.891.643)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225	9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	9	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		2.607.491.268	2.429.635.069
- Nguyên giá	228	8	4.859.857.870	4.609.857.870
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	8	(2.252.366.602)	(2.180.222.801)

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

III. Bất động sản đầu tư	230		8.511.460.000	8.511.460.000
1. Nguyên giá	231	10	8.511.460.000	8.511.460.000
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	10	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.569.690.461.469	1.543.135.008.456
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	6a	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6b	1.569.690.461.469	1.543.135.008.456
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		381.360.102.818	378.302.974.504
1. Đầu tư vào Công ty con	251	2c	-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	2c	138.307.826.566	135.250.698.252
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	2c	243.052.276.252	243.052.276.252
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	2b	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		91.235.889.402	106.223.778.968
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11b	86.250.099.471	99.990.820.970
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	19a	4.453.367.423	5.523.061.131
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
4. Lợi thế thương mại	269		532.422.508	709.896.867
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		9.397.465.278.668	9.349.879.195.033

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2015	31/12/2014
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		5.374.640.101.464	5.377.457.036.648
I. Nợ ngắn hạn	310		1.532.837.879.459	1.504.652.262.753
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		499.567.825.669	480.480.790.827
2. Người mua trả tiền trước	312		21.721.804.245	21.566.066.204
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	14a	14.482.293.866	31.197.240.331
4. Phải trả người lao động	314		97.698.502.090	109.326.259.671
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15	140.947.431.830	103.031.890.511
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	17a	1.697.654.556	996.218.183
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16a	82.161.504.265	54.765.517.344
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	607.233.335.129	629.386.069.744
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	18a	41.699.822.703	44.728.787.195
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		25.627.705.106	29.173.422.743
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		3.841.802.222.005	3.872.804.773.895
1. Phải trả người bán dài hạn	331		577.227.840.000	577.227.840.000
2. Chi phí phải trả dài hạn	332		-	-
3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333		-	-
4. Phải trả nội bộ dài hạn	334		-	-
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335	17b	-	-
6. Phải trả dài hạn khác	336	18b	37.953.183.556	39.096.673.070
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	12b	3.199.332.227.580	3.238.287.613.579
8. Trái phiếu chuyển đổi	338	13	-	-
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339		-	-
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340		27.288.970.869	18.192.647.246
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341		-	-

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 01-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		4.022.825.177.204	3.972.422.158.385
I. Vốn chủ sở hữu	410	20	4.022.825.177.204	3.972.422.158.385
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		127.235.017.655	126.833.343.854
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		18.909.569.022	18.909.569.022
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		461.451.665.865	426.453.071.434
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		403.784.938.208	85.313.219.051
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		57.666.727.657	341.139.852.383
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		856.653.504.662	841.650.754.075
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		9.397.465.278.668	9.349.879.195.033

NGƯỜI LẬP



Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Chi Kim Anh

Lập, ngày 11 tháng 05 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 02-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ 1 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	1.117.420.902.462	1.339.598.429.373	1.117.420.902.462	1.339.598.429.373
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	89.411.500	116.781.600	89.411.500	116.781.600
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1.117.331.490.962	1.339.481.647.773	1.117.331.490.962	1.339.481.647.773
4. Giá vốn hàng bán	11	3	1.007.116.940.780	1.228.703.058.281	1.007.116.940.780	1.228.703.058.281
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		110.214.550.182	110.778.589.492	110.214.550.182	110.778.589.492
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	32.573.187.365	31.048.447.437	32.573.187.365	31.048.447.437
7. Chi phí tài chính	22	5	26.425.058.827	26.279.265.161	26.425.058.827	26.279.265.161
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.817.931.698	22.164.986.341	4.817.931.698	22.164.986.341
8. Chi phí bán hàng	24		794.275.298	661.132.281	794.275.298	661.132.281
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		42.158.708.294	42.487.534.168	42.158.708.294	42.487.534.168
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		73.409.695.129	72.399.105.319	73.409.695.129	72.399.105.319
11. Thu nhập khác	31	6	6.178.012.217	4.449.295.696	6.178.012.217	4.449.295.696
12. Chi phí khác	32	7	2.018.230.355	3.986.639.419	2.018.230.355	3.986.639.419
13. Lợi nhuận khác	40		4.159.781.862	462.656.277	4.159.781.862	462.656.277
13. Lãi/(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	45		6.400.398.314	3.088.120.438	6.400.398.314	3.088.120.438
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		83.969.875.305	75.949.882.034	83.969.875.305	75.949.882.034
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	9	15.110.225.935	14.425.989.941	15.110.225.935	14.425.989.941
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	10	1.069.693.708	130.237.193	1.069.693.708	130.237.193
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		67.789.955.661	61.393.654.900	67.789.955.661	61.393.654.900
Trong đó: Cổ đông thiểu số	61		16.523.626.318	11.391.473.871	16.523.626.318	11.391.473.871
Cổ đông Công ty mẹ	62		51.266.329.343	50.002.181.029	51.266.329.343	50.002.181.029
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		200	215	200	215
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 11 tháng 05 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Toà nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 03-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/03/2015

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	83.969.875.305	75.949.882.034
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	89.974.499.053	102.808.839.900
- Các khoản dự phòng	03	(8.302.902.639)	1.010.997.590
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại	04	(4.622.332.932)	(195.430.629)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(21.206.625.124)	(18.438.351.473)
- Chi phí lãi vay	06	8.282.163.089	22.164.986.341
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	148.094.676.752	183.300.923.763
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(164.201.450.005)	137.573.196.006
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	35.520.615.531	32.210.113.102
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	280.845.205.193	73.319.378.808
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	3.005.958.759	13.204.479.997
- Tiền lãi vay đã trả	13	(23.909.823.210)	(15.690.311.635)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(33.643.992.211)	(36.365.364.073)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15	153.337.220	870.622.764
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	(4.471.790.045)	(1.559.703.995)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	241.392.737.984	386.863.334.737
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	(46.842.040.228)	(161.724.870.385)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1.225.412.723	1.573.536.993
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(22.800.000.000)	(80.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	52.000.000.000	65.790.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	160.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	31.007.347.681	58.587.990.550
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	14.590.720.176	44.226.657.158
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	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(64.950.675.985)	(87.708.059.538)
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	(64.950.675.985)	(87.708.059.538)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	191.032.782.174	343.381.932.357
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1.719.355.604.001	1.995.074.404.085
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	234.852.239	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	1.910.623.238.414	2.338.456.336.442

NGƯỜI LẬP

B

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 11 tháng 05 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ

Tầng 2, Tòa nhà PVFCCo, 43 Mạc Đĩnh Chi - P.Đakao - Q.1 - Tp.HCM - Việt Nam

Mẫu số B 09-DN/HN (Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ 1 NĂM 2015****I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp**

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ - Thương mại
- Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh vận tải dầu thô và các sản phẩm khí; tham gia đào tạo và cung ứng thuyền viên cho các tàu vận tải dầu khí, cho thuê tàu biển và phương tiện vận tải khác cho các đối tác trong và ngoài nước. Kinh doanh dịch vụ môi giới tàu biển, đại lý hàng hải, cung ứng tàu biển, dịch vụ sửa chữa tàu biển và các dịch vụ hàng hải khác...

- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng theo năm dương lịch
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Danh sách các công ty con:

	Vốn góp	Sở hữu/Biểu quyết
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Thái Bình Dương	612.000.000.000	64,92 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu Phương Nam	405.632.000.000	69,63 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế	203.209.000.000	67,74 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Vũng Tàu	156.000.000.000	99,85 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu Phương Đông Việt	137.869.870.000	67,99%/62,34 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Hà Nội	107.800.000.000	99,72 %
- Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long	52.037.720.000	22,63 % / 60,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương	38.670.000.000	38,67 % / 73,00 %
- Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Quảng Ngãi	7.600.000.000	99,35 %

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

- Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC	98.000.000.000	48,50 %
- Công ty TNHH PVTrans Emas	1.015.000.000	50,00 %

6.3 Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

- Chi nhánh TCT - Công ty Dịch vụ Hàng hải Dầu khí
- Chi nhánh TCT - Công ty Dịch vụ Quản lý Tàu

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ nghiêm túc Chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS), Chế độ kế toán hiện hành căn cứ theo các Thông tư số 200/2014/TT-BTC và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, đồng thời tuân thủ kịp thời các Thông tư hướng dẫn khác do Bộ tài chính ban hành;

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Theo tỷ giá thực tế tại ngày lập báo cáo

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo lãi suất của từng khoản tiền
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Ghi nhận thực tế theo bản chất phát sinh
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Ghi nhận thực tế theo bản chất phát sinh
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Ghi nhận thực tế khi cung cấp hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính.
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước, sử dụng đơn giá bình quân gia quyền.
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Theo thông tư hiện hành của BTC.
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Căn cứ theo Hợp đồng hoặc thoả thuận giữa các bên.
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Dựa trên bản chất phát sinh để tính toán và hạch toán theo quy định.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Sử dụng phương pháp phân bổ theo quy định của Bộ Tài Chính
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Việc ghi nhận nợ phải trả khi sử dụng hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính.
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: Theo Hợp đồng vay và thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Ghi nhận thực tế phát sinh theo quy định hiện hành.
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Ghi nhận đối với các khoản phải trả đã xác định được chủ thể.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Ghi nhận đối với các khoản phải trả nhưng chưa xác định được chủ thể.
16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Sử dụng khi việc cung cấp hàng hoá dịch vụ chưa hoàn thành.
17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo vốn đầu tư và tích lũy thực tế phát sinh của Nhà đầu tư
19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Ghi nhận khi cung cấp hàng hoá dịch vụ theo quy định của Bộ Tài Chính
20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Ghi nhận theo thực tế căn cứ hợp đồng hoặc thoả thuận.
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Theo thực tế phát sinh và đảm bảo doanh thu phù hợp với chi phí.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh và có thể trích trước chi phí theo hợp đồng.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Theo thực tế và trích trước phù hợp với kỳ kế toán.
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: Ghi nhận hàng Quý, phù hợp với Báo cáo tài chính, sau khi loại trừ các khoản tăng giảm lợi nhuận tính thuế. Mức thuế suất theo quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
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: Đánh giá lại theo kỳ báo cáo.
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...): Theo giá trị hiện tại.
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng: Xác định lại theo kỳ báo cáo để điều chỉnh tăng giảm cho phù hợp.
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá: Áp dụng theo Chuẩn mực và quy định hiện hành của Bộ Tài Chính.
 Các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ kế toán được hạch toán thẳng và kết quả sản phẩm kinh doanh, đối với việc đánh giá các khoản tiền tệ, công nợ có gốc ngoại tệ vào cuối năm tài chính sau khi bù trừ giữa lãi và được hạch toán vào kết quả kinh doanh theo quy định.

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

1 Tiền	31/03/2015	31/12/2014
- Tiền mặt	1.704.657.335	1.821.196.940
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	388.445.397.363	243.204.223.345
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn mang tính chất tương đương tiền	1.520.473.183.716	1.474.330.183.716
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	1.910.623.238.414	1.719.355.604.00

2 Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

	31/03/2015			31/12/2014		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	6.403.710.080	2.509.371.700	3.894.338.380	6.403.710.080	2.939.853.400	3.463.856.680
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
	6.403.710.080	2.509.371.700	3.894.338.380	6.403.710.080	2.939.853.400	3.463.856.680

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/03/2015		31/12/2014	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn	644.738.747.293	644.738.747.293	674.738.747.293	674.738.747.293
- Tiền gửi có kỳ hạn	644.738.747.293	644.738.747.293	674.738.747.293	674.738.747.293
b2) Dài hạn	-	-	-	-
	644.738.747.293	644.738.747.293	674.738.747.293	674.738.747.293

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2015			31/12/2014		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	1.720.818.590.000	(247.570.394.646)	1.473.248.195.354	1.720.818.590.000	(256.408.180.918)	1.464.410.409.082
1. Cty CP VTDK Thái Bình Dương	612.000.000.000	-	612.000.000.000	612.000.000.000	-	612.000.000.000
2. Cty CP VTXD Phương Nam	405.632.000.000	(200.300.918.930)	205.331.081.070	405.632.000.000	(204.643.226.089)	200.988.773.911
3. Cty CP VTSPK Quốc tế	203.209.000.000	-	203.209.000.000	203.209.000.000	-	203.209.000.000
4. Cty CP VTDK Vũng tàu	156.000.000.000	-	156.000.000.000	156.000.000.000	-	156.000.000.000
5. Cty CP VTD Phương Đông Việt	137.869.870.000	(44.937.674.716)	92.932.195.284	137.869.870.000	(49.348.079.829)	88.521.790.171
6. Cty CP VTDK Hà Nội	107.800.000.000	-	107.800.000.000	107.800.000.000	-	107.800.000.000
7. Cty CP VTDK Cửu Long	52.037.720.000	-	52.037.720.000	52.037.720.000	-	52.037.720.000
8. Cty CP VTDK Đông Dương	38.670.000.000	(2.331.801.000)	36.338.199.000	38.670.000.000	(2.416.875.000)	36.253.125.000
9. Cty CP VTDK Quảng Ngãi	7.600.000.000	-	7.600.000.000	7.600.000.000	-	7.600.000.000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	98.025.000.000	-	98.025.000.000	98.025.000.000	-	98.025.000.000
1. Cty CP dịch vụ khai thác dầu khí PTSC	97.000.000.000	-	97.000.000.000	97.000.000.000	-	97.000.000.000
2. Cty TNHH PVTrans Emas	1.025.000.000	-	1.025.000.000	1.025.000.000	-	1.025.000.000
Đầu tư vào đơn vị khác	63.052.276.252	-	63.052.276.252	63.052.276.252	-	63.052.276.252
1, PV KEEZ Pte. Ltd	63.052.276.252	-	63.052.276.252	63.052.276.252	-	63.052.276.252
	1.881.895.866.252	(247.570.394.646)	1.634.325.471.606	1.881.895.866.252	(256.408.180.918)	1.625.487.685.334

Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết (theo giá gốc) trong kỳ:

Trong kỳ báo cáo các Công ty con đều hoạt động liên tục và có hiệu quả. Doanh thu và lợi nhuận đều đạt mức kế hoạch. Trong hai Công ty liên doanh, liên kết thì Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC hoạt động rất tốt, lợi nhuận đạt được trong Quý 1/2015 cao hơn so với cùng kỳ năm 2014; riêng Công ty PVTrans Emas đang làm thủ tục để giải thể.

	Doanh thu	Lợi nhuận TT	Lợi nhuận ST
Công ty Con			
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Thái Bình Dương	191.690.759.161	1.069.122.757	777.834.744
Công ty Cổ phần vận tải xăng dầu Phương Nam	106.955.929.525	6.794.388.596	6.794.388.596
Công ty Cổ phần vận tải sản phẩm khí Quốc tế	234.871.983.469	22.932.866.471	17.848.591.489
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Vũng tàu	57.092.015.512	1.450.381.880	1.131.297.866
Công ty Cổ phần vận tải dầu Phương Đông Việt	80.725.432.468	6.469.267.583	6.469.267.583
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Hà Nội	35.350.242.172	1.460.442.545	1.116.428.851
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Cửu Long	246.883.475.234	6.933.932.720	5.400.877.521
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Đông Dương	66.324.224.481	346.838.770	346.838.770
Công ty Cổ phần vận tải dầu khí Quảng Ngãi	33.807.892.172	606.182.471	433.552.327

Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

3 Phải thu khác

	31/03/2015		31/12/2014	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	237.883.777.702	(80.000.000.000)	213.892.141.988	(80.000.000.000)
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	3.420.145.417		13.268.712.518	
- Phải thu người lao động	8.073.504.592		10.656.782.196	
- Ký cược, ký quỹ	5.000.301.700		35.000.301.700	
- Các khoản chi hộ	77.765.141.524		6.992.717.380	
- Phải thu khác	143.624.684.469	(80.000.000.000)	147.973.628.194	(80.000.000.000)
b) Dài hạn	7.304.804.448	-	14.239.263.648	-
- Ký cược, ký quỹ	7.304.804.448		14.239.263.648	
	245.188.582.150	(80.000.000.000)	228.131.405.636	(80.000.000.000)

4 Nợ xấu

	31/03/2015			31/12/2014		
	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ	Giá trị nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng Nợ
1. NH TMCP Công Thương - CN Nhà Bè	80.000.000.000	-	Nhà cung cấp DV	80.000.000.000	-	Nhà cung cấp DV
2. Công Ty TNHH Thủy Sản HMP	13.381.028.500	-	Nhà cung cấp	13.381.028.500	-	Nhà cung cấp
3. Cty Hàng hải Quốc Việt	12.950.773.338	-	Khách hàng	12.950.773.338	-	Khách hàng

5 Hàng tồn kho

	31/03/2015		31/12/2014	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	64.687.188.035		79.367.990.254	
- Công cụ, dụng cụ	2.989.918.876	(945.822.263)	20.664.297.473	(154.971.976)
- Hàng hóa	150.527.811		3.157.779.079	
	67.827.634.722	(945.822.263)	103.190.066.806	(154.971.976)

6 Tài sản dở dang dài hạn	31/03/2015		31/12/2014	
	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				
b) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				

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	545.454.545	12.353.968.554	6.245.054.816.924	6.022.961.951		6.263.977.201.974
- Mua trong kỳ			20.036.199.424	179.732.000		20.215.931.424
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(7.926.571.792)			(7.926.571.792)
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	545.454.545	12.353.968.554	6.257.164.444.556	6.202.693.951	-	6.276.266.561.606

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	218.181.814	7.745.756.405	2.206.990.900.024	4.088.053.400		2.219.042.891.643
- Khấu hao trong kỳ	13.636.362	602.707.483	89.179.714.882	106.296.525		89.902.355.252
- Tăng khác		2.576.073				2.576.073
- Thanh lý, nhượng bán (-)			(6.272.492.986)			(6.272.492.986)
- Giảm khác (-)				(2.576.073)		(2.576.073)
Số dư cuối kỳ	231.818.176	8.351.039.961	2.289.898.121.920	4.191.773.852	-	2.302.672.753.909

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	327.272.731	4.608.212.149	4.038.063.916.900	1.934.908.551	-	4.044.934.310.331
- Tại ngày cuối kỳ	313.636.369	4.002.928.593	3.967.266.322.636	2.010.920.099	-	3.973.593.807.697

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 vô hình

Số dư đầu năm	2.300.000.000			2.309.857.870		4.609.857.870
- Mua trong kỳ				250.000.000		250.000.000
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	2.300.000.000	-	-	2.559.857.870	-	4.859.857.870

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	157.646.194			2.022.576.607		2.180.222.801
- Khấu hao trong kỳ	8.588.169			63.555.632		72.143.801
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	166.234.363	-	-	2.086.132.239	-	2.252.366.602

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	2.142.353.806	-	-	287.281.263	-	2.429.635.069
- Tại ngày cuối kỳ	2.133.765.637	-	-	473.725.631	-	2.607.491.268

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

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

10 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm/kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm/kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	8.511.460.000	-	-	8.511.460.000
- Quyền sử dụng đất	8.511.460.000			8.511.460.000
- Nhà				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	8.511.460.000	-	-	8.511.460.000
- Quyền sử dụng đất	8.511.460.000			8.511.460.000
- Nhà				

11 Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

	31/03/2015	31/12/2014
	11.438.329.542	11.646.744.19
	285.247.750	-
	11.153.081.792	11.646.744.19
	86.250.099.471	99.990.820.97

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)

	1.858.171.090	-
	84.391.928.381	99.990.820.97
	97.688.429.013	111.637.565.10

12 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2015		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	31/12/2014	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	607.233.335.129	-	19.520.302.785	41.673.037.400	629.386.069.744	-
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	-			10.000.000.000	10.000.000.000	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	27.070.538.045			1.990.000.000	29.060.538.045	
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	66.124.012.500		460.687.500		65.663.325.000	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	74.686.263.144				74.686.263.144	
Ngân hàng Citibank	210.520.834.759		1.466.703.447		209.054.131.312	
Tập đoàn dầu khí Việt Nam	23.970.616.106				23.970.616.106	
Ngân hàng TNHH Indovina	13.243.085.200			13.070.777.400	26.313.862.600	
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh.	113.327.696.456			16.612.260.000	129.939.956.456	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	1.915.788.919		13.411.838		1.902.377.081	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	61.303.500.000		17.474.500.000		43.829.000.000	
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	15.071.000.000		105.000.000		14.966.000.000	
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	3.199.332.227.580	-	12.461.320.728	51.416.706.727	3.238.287.613.579	-
Ngân hàng Citibank	1.239.964.416.998		8.638.860.314		1.231.325.556.684	
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	765.985.562.870			25.475.822.984	791.461.385.854	
Tập đoàn Dầu khí Việt Nam	557.029.383.894			16.062.883.743	573.092.267.637	
Ngân hàng Natixis - CN Hồ Chí Minh	360.573.675.000		2.512.125.000		358.061.550.000	
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	150.979.040.818		1.051.874.414		149.927.166.404	
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	70.000.000.000			2.500.000.000	72.500.000.000	
Ngân hàng TNHH Indovina	39.729.148.000		258.461.000		39.470.687.000	
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	15.071.000.000			7.378.000.000	22.449.000.000	
	3.806.565.562.709	-	31.981.623.513	93.089.744.127	3.867.673.683.323	-

13 Trái phiếu phát hành: Không phát sinh

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước: Theo Bảng thuyết minh đính kèm.

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2014	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2015
a) Phải nộp	31.197.240.331	55.879.414.167	72.594.360.632	14.482.293.866
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	2.128.296.786	27.036.716.432	25.072.965.299	4.092.047.919
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		137.803.417	137.803.417	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
Thuế xuất, nhập khẩu		63.956.703	63.956.703	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	24.695.270.585	15.008.875.499	32.684.683.607	7.019.462.477
Thuế thu nhập cá nhân	2.876.652.403	11.492.943.019	11.226.915.222	3.142.680.200
Thuế nhà thầu nộp thay	1.497.020.557	2.097.119.097	3.366.036.384	228.103.270
Thuế môn bài		42.000.000	42.000.000	-
Các loại thuế khác				-

b) Phải thu	6.928.435.836	8.570.172.810	3.846.821.183	2.205.084.209
Thuế GTGT đầu vào	131.706.679	128.487.979	737.678.342	740.897.042
Thuế thu nhập doanh nghiệp	840.510.846	480.458.058	959.308.604	1.319.361.392
Thuế thu nhập cá nhân	192.317.688	182.871.567	135.379.654	144.825.775
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	2.336.511.158	2.336.511.158		-
Thuế xuất, nhập khẩu	2.986.058.997	2.986.058.997		-
Thuế nhà thầu nộp thay		2.014.454.583	2.014.454.583	-
Các loại thuế khác	441.330.468	441.330.468		-

15 Chi phí phải trả		31/03/2015	31/12/2014
a) Ngắn hạn			
- Chi phí lãi vay		55.661.331.515	38.867.504.295
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		-	-
- Các khoản trích trước khác		85.286.100.315	64.164.386.216
Cộng		140.947.431.830	103.031.890.511
b) Dài hạn			
Cộng		-	-
16 Phải trả khác		31/03/2015	31/12/2014
a) Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết		380.558.542	380.129.333
- Kinh phí công đoàn		1.015.341.073	619.510.439
- Bảo hiểm xã hội		2.866.165.176	689.829.178
- Bảo hiểm y tế		258.619.811	414.752
- Bảo hiểm thất nghiệp		194.608.627	72.824.517
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		1.438.371.058	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		10.228.493.941	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		65.779.346.037	53.002.809.125
Cộng		82.161.504.265	54.765.517.344
b) Dài hạn			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		37.953.183.556	39.096.673.070
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		-	-
Cộng		37.953.183.556	39.096.673.070
17 Doanh thu chưa thực hiện		31/03/2015	31/12/2014
a) Ngắn hạn			
- Doanh thu nhận trước		1.697.654.556	996.218.183
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-	-
Cộng		1.697.654.556	996.218.183
b) Dài hạn			
Cộng		-	-

18 Dự phòng phải trả	31/03/2015	31/12/2014
a) Ngắn hạn		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	41.699.822.703	44.728.787.195
- Dự phòng phải trả khác	-	-
Cộng	41.699.822.703	44.728.787.195

b) Dài hạn		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ	27.288.970.869	18.192.647.246
- Dự phòng phải trả khác	-	-
Cộng	27.288.970.869	18.192.647.246

19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/03/2015	31/12/2014
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	22%	22%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	4.453.367.423	5.523.061.131
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	4.453.367.423	5.523.061.131

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	22%	22%

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	2.326.000.000.000	197.917.394.786	8.921.493.957	285.799.547.122	2.818.638.435.865
- Tăng vốn trong kỳ	232.575.420.000				232.575.420.000
- Lãi trong kỳ				341.139.852.383	341.139.852.383
- Tăng khác		21.955.949.068	9.988.075.065		31.944.024.133
- Giảm vốn trong kỳ (-)		(93.040.000.000)		(171.479.444.133)	(264.519.444.133)
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)				(29.006.883.938)	(29.006.883.938)
Số dư cuối năm trước	2.558.575.420.000	126.833.343.854	18.909.569.022	426.453.071.434	3.130.771.404.310
Số dư đầu kỳ này	2.558.575.420.000	126.833.343.854	18.909.569.022	426.453.071.434	3.130.771.404.310
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ				51.266.329.343	51.266.329.343
- Tăng khác		401.673.801		6.400.398.314	6.802.072.115
- Giảm vốn trong kỳ (-)					-
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)				(22.668.133.227)	(22.668.133.227)
Số dư cuối kỳ này	2.558.575.420.000	127.235.017.655	18.909.569.022	461.451.665.864	3.166.171.672.541

	31/03/2015	31/12/2014
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ Tập đoàn Dầu khí (chiếm 51%)	1.304.873.464.200	1.304.873.464.200
- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm 49%)	1.253.701.955.800	1.253.701.955.800
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
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	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
+ Vốn góp đầu năm	2.558.575.420.000	2.326.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	232.575.420.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	2.558.575.420.000	2.558.575.420.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	232.575.420.000
d) Cổ tức	31/03/2015	31/12/2014
- 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	31/03/2015	31/12/2014
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	255.857.542	255.857.542
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	255.857.542	255.857.542
+ Cổ phiếu phổ thông	255.857.542	255.857.542
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	255.857.542	255.857.542
+ Cổ phiếu phổ thông	255.857.542	255.857.542
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ/cổ phiếu</i>	10.000	10.000
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	31/03/2015	31/12/2014
- Quỹ đầu tư phát triển	127.235.017.655	126.833.343.854
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	18.909.569.022	18.909.569.022
21 Nguồn kinh phí: Không phát sinh		
22 Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/03/2015	31/12/2014
a) Tài sản thuê ngoài	-	-
b) Tài sản nhận giữ hộ	-	-
c) Ngoại tệ các loại:		
- USD	306.662,00	3.087.862,67
- EUR	616,27	408,32
- JPY	-	6.225.910,00
- SGD	-	1.253,39
đ) Nợ khó đòi đã xử lý:	-	-
23 Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình		
- Dự án đóng và hoán cải tàu chở dầu thô 105.000 DWT đã sắp hoàn thành, dự kiến bàn giao trong tháng 04/2015 và đi vào hoạt động trong Quý 2 năm 2015, bổ sung thêm doanh thu cung cấp dịch vụ FSO/FPSO cho Tổng Công ty.		
- Trong Quý 2 năm 2015, dự kiến Tổng Công ty sẽ nhận được cổ tức năm 2014 từ một số đơn vị thành viên (Gas Shipping, Cửu Long,...) và lợi nhuận được chia từ Công ty liên doanh, liên kết PPS.		

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

	Quý 1/2015	Quý 1/2014
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	376.098.836.005	455.672.167.292
- Doanh thu dịch vụ	741.411.477.957	883.926.262.081
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1.117.510.313.962	1.339.598.429.373
2 Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Chiết khấu thương mại	89.411.500	116.781.600
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	89.411.500	116.781.600
3 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng hoá đã bán	373.820.839.850	454.225.046.747
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	633.296.100.930	774.478.011.534
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	1.007.116.940.780	1.228.703.058.281
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	32.196.736.616	29.710.303.375
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	180.000.000	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	178.468.018	488.400.667
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	17.982.731	849.743.395
Cộng	32.573.187.365	31.048.447.437
5 Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	8.499.927.861	22.164.986.341
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	17.481.296.634	926.720.352
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	430.481.700	-
- Chi phí tài chính khác	13.352.632	3.187.558.468
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	-	-
Cộng	26.425.058.827	26.279.265.161
6 Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	2.536.959.345	4.449.295.696
- Tiền phạt thu được	1.869.853.086	-
- Các khoản khác	1.771.199.786	-
Cộng	6.178.012.217	4.449.295.696
7 Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1.810.309.964	3.986.639.419
- Các khoản bị phạt	109.070.435	-
- Chi phí khác	98.849.956	-
Cộng	2.018.230.355	3.986.639.419
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	387.951.749.617	452.096.019.845

- Chi phí nhân công	140.848.099.961	89.299.777.678
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	87.994.295.634	102.808.839.900
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	282.311.792.843	344.387.944.800
- Chi phí khác bằng tiền	150.963.986.317	283.259.142.507
Cộng	1.050.069.924.371	1.271.851.724.730
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	83.969.875.305	75.949.882.034
- Điều chỉnh trong kỳ:	(1.676.535.187)	1.939.570.196
+ Thu nhập không chịu thuế	(11.228.465.550)	(3.088.120.438)
+ Các khoản chi phí không được khấu trừ	9.551.930.363	5.027.690.634
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	82.293.340.118	77.889.452.230
- Lỗi năm trước mang sang (-)	(13.610.494.949)	(18.578.772.635)
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	22%	22%
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	15.110.225.937	13.048.349.511
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	1.069.693.708	130.237.193
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ		
Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
IX. Những thông tin khác		
1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:		
a) Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết:	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Chi phí thuế hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo KQKD trong kỳ:	984.314.880	984.314.880
b) Công cụ tài chính:		
b.1 Hệ số đòn bẩy tài chính :	31/03/2015	31/12/2014
+ Các khoản vay	3.806.565.562.709	3.867.673.683.323
Trừ : Tiền và tương đương tiền	1.910.623.238.414	1.719.355.604.001
+ Nợ thuần	1.895.942.324.295	2.148.318.079.322
+ Vốn chủ sở hữu	4.022.825.177.204	3.972.422.158.385
Tỷ lệ nợ thuần trên Vốn chủ sở hữu	0,47	0,54
b.2 Quản lý rủi ro thanh khoản :	31/03/2015	31/12/2014
Tài sản tài chính		
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	1.910.623.238.414	1.719.355.604.001
+ Phải thu khách hàng và phải thu khác	668.159.544.409	679.533.394.121
+ Đầu tư tài chính	243.052.276.252	243.052.276.252
Tổng cộng	2.821.835.059.075	2.641.941.274.38

Công nợ tài chính

+ Các khoản vay	3.806.565.562.709	3.867.673.683.323
+ Phải trả người bán và phải trả khác	1.196.910.353.490	1.151.570.821.241
+ Chi phí phải trả	140.947.431.830	103.031.890.511
Tổng cộng	5.144.423.348.029	5.122.276.395.075
Chênh lệch thanh khoản thuần	(2.322.588.288.954)	(2.480.335.120.694)

Tính thanh khoản này được Tổng Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Tổng Công ty tin tưởng rằng đơn vị có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn (dài hạn).

Chênh lệch trên được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Tổng Công ty phải trả. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Tổng Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần;

b.3 Quản lý rủi ro tỷ giá:

- Tỷ giá thực tế kỳ báo cáo so với đầu năm 2015 đã tăng 1%, tuy nhiên mức tăng này đã được Tổng Công ty dự phòng khi xây dựng kế hoạch tài chính năm 2015 (dự kiến tăng cả năm 3%).
- Theo đánh giá dự kiến Quý 2/2015 tỷ giá sẽ biến động tăng thêm 1% so với Quý 1/2015. Trước tình hình tỷ giá tăng bình quân 1%/Quý sẽ ảnh hưởng đến kết quả SXKD cả năm của Tổng Công ty. Cụ thể dự kiến phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá ngoài kế hoạch tương đương 15 tỷ đồng.

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

3 Thông tin về các bên liên quan:

Nghiệp vụ, số dư TCTy với các đơn vị của Tập đoàn dầu khí Việt nam:	Quý 1/2015	Quý 1/2014
- Doanh thu dịch vụ - thương mại	647.041.140.588	775.625.130.389
- Chi phí lãi vay	2.193.498.443	5.719.914.782
- Phải thu thương mại	313.757.426.609	329.858.061.164
- Phải thu khác	74.703.351.768	67.169.186.893
- Phải trả thương mại	475.773.156.546	457.595.246.862
- Phải trả khác	16.037.128.697	10.689.697.781

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

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

a) Tài sản theo lĩnh vực kinh doanh

Tại ngày 31/3/2015	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ OFS/FPSO	Dịch vụ khác	Thương mại	Không phân loại được	TỔNG
Tài sản bộ phận	7.209.986.149.002	167.255.320	214.868.149.565	205.398.446.285	276.683.616.666	7.907.103.616.838
Tài sản không phân bổ	-	-	-	-	1.490.361.661.830	1.490.361.661.830
Tổng tài sản						9.397.465.278.668
Nợ phải trả bộ phận	2.972.343.370.748	-	88.628.559.722	112.410.978.070	-	3.173.382.908.540
Nợ phải trả không bộ phận					2.201.257.192.924	2.201.257.192.924
Tổng nợ phải trả						5.374.640.101.464

b) Doanh thu theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2015	Quý 1/2014
+ Dịch vụ vận tải	631.924.790.792	707.339.318.091
+ Dịch vụ OFS/FPSO	-	131.284.426.400
+ Dịch vụ khác	109.486.687.165	45.302.517.590
+ Thương mại	376.009.424.505	455.555.385.692
	1.117.420.902.462	1.339.481.647.773

c) Giá vốn theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2015	Quý 1/2014
+ Dịch vụ vận tải	540.941.223.463	625.962.180.281
+ Dịch vụ OFS/FPSO	-	114.611.416.247
+ Dịch vụ khác	92.354.877.467	33.904.415.006
+ Thương mại	373.820.839.850	454.225.046.747
	1.007.116.940.780	1.228.703.058.281

d) Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực bộ phận

	Quý 1/2015	Quý 1/2014
+ Dịch vụ vận tải	90.983.567.329	81.377.137.810
+ Dịch vụ OFS/FPSO	-	16.673.010.153
+ Dịch vụ khác	17.131.809.698	11.398.102.584
+ Thương mại	2.188.584.655	1.330.338.945
	110.303.961.682	110.778.589.492

5 Thông tin so sánh

	Quý 1/2015	Quý 1/2014	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.117.331.490.962	1.339.481.647.773	(222.150.156.811)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	83.969.875.305	75.949.882.034	8.019.993.271

Nguyên nhân chênh lệch:

- So với cùng kỳ năm 2014: Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 17% tương đương giảm 222 tỷ đồng, do Quý 1/2015 không phát sinh doanh thu cung cấp dịch vụ FSO/FPSO và giá dầu giảm sâu đã làm giá cước vận tải giảm theo.
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế so với Quý 1 năm 2014 tăng 10% tương đương tăng 8 tỷ đồng, chủ yếu tăng từ lợi nhuận khác do thanh lý tài sản, tiền phạt thu được chiếm 62% và lợi nhuận từ Công ty liên doanh liên kết chiếm 38%.

6 Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp hoạt động ổn định, Đội tàu được khai thác liên tục và tuyệt đối an toàn.

7 Những thông tin khác: Không có

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Chế Dân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Anh

Lập, ngày 11 tháng 05 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Việt Anh