

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM – CTCP  
CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ỒNG DẦU KHÍ VIỆT NAM  
-----o0o-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ I - NĂM 2015**

Vũng Tàu – 2015



**MỤC LỤC**

<b>NỘI DUNG</b>	<b>TRANG</b>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	1-4
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	5-6
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	7-8
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	9-31

**MẪU B 01-DN**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>867,874,747,575</b>	<b>859,098,760,111</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>133,893,051,834</b>	<b>180,535,116,618</b>
1. Tiền	111		2,874,113	177,530,208
2. Các khoản tương đương tiền	112		133,890,177,721	180,357,586,410
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>461,174,592,375</b>	<b>407,347,531,877</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23,834,827,773	152,371,014,538
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,113,142,150	1,884,842,840
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		464,098,077,193	281,963,129,240
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(28,871,454,741)	(28,871,454,741)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>259,973,520,273</b>	<b>264,998,373,697</b>
1. Hàng tồn kho	141		262,683,669,571	267,708,522,995
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,710,149,298)	(2,710,149,298)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>12,833,583,093</b>	<b>6,217,737,919</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		10,229,535,996	3,188,680,884
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			308,459,052
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		2,604,047,097	2,720,597,983
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>148,275,926,609</b>	<b>209,122,454,536</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>312,000,000</b>	<b>312,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ÓNG DẦU KHÍ VIỆT NAM**

Số 68 Trương Công Định, phường 3, TP Vũng Tàu

Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015

đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

6. Phải thu dài hạn khác	216	312,000,000	312,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>136,337,164,127</b>	<b>193,896,866,799</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	136,337,164,127	193,896,866,799
- Nguyên giá	222	586,404,213,532	585,134,610,532
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(450,067,049,405)	(391,237,743,733)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227		
- Nguyên giá	228	268,724,400	268,724,400
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(268,724,400)	(268,724,400)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>11,626,762,482</b>	<b>14,913,587,737</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5,275,042,439	6,586,136,033
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	6,351,720,043	8,327,451,704
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>1,016,150,674,184</b>	<b>1,068,221,214,647</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>584,610,585,715</b>	<b>671,209,686,327</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>501,874,362,498</b>	<b>534,590,468,293</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		59,291,663,028	89,149,137,535
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		59,759,785,480	287,096,405,284
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		11,844,378,685	12,028,513,288
4. Phải trả người lao động	314		6,965,146,483	7,911,316,442

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính



**CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ÓNG DẦU KHÍ VIỆT NAM**

Số 68 Trương Công Định, phường 3, TP Vũng Tàu  
Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính**

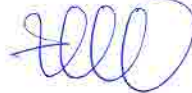
Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015  
đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	71,047,742,589	17,192,232,458
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	116,104,849,239	11,004,629,805
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	121,800,950,041	100,601,665,997
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	45,292,807,174	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	9,767,039,779	9,606,567,484
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>82,736,223,217</b>	<b>136,619,218,034</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
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		
7. Phải trả dài hạn khác	337		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	10,297,700,000	29,750,918,375
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	72,438,523,217	106,868,299,659
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>431,540,088,469</b>	<b>397,011,528,320</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>431,540,088,469</b>	<b>397,011,528,320</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	215,999,980,000	215,999,980,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	215,999,980,000	215,999,980,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	9,850,000,000	9,850,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	16,881,930,064	16,881,930,064
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	188,808,178,405	154,279,618,256
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	150,436,033,461	154,279,618,256
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	38,372,144,944	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ÓNG DẦU KHÍ VIỆT NAM**Số 68 Trương Công Định, phường 3, TP Vũng Tàu  
Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính**Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015  
đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>1,016,150,674,184</b>	<b>1,068,221,214,647</b>


Cao Nhất Trung  
Người lập biểu

Nguyễn Thị Hà Nhung  
Kế toán trưởng

Trần Đức Minh  
Giám Đốc  
Ngày 16 tháng 04 năm 2015

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính

MẪU B 02-DN

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị: VND

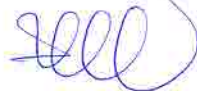
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2015		Lũy kế từ đầu năm nay đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		402,010,851,707	179,298,856,256	402,010,851,707.00	179,298,856,256.00
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		402,010,851,707	179,298,856,256	402,010,851,707.00	179,298,856,256.00
4. Giá vốn hàng bán	11		341,231,626,956	145,975,823,947	341,231,626,956.00	145,975,823,947.00
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		60,779,224,751	33,323,032,309	60,779,224,751.00	33,323,032,309.00
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		392,585,530	1,246,138,147	392,585,530.00	1,246,138,147.00
7. Chi phí tài chính	22		2,365,767,668	3,029,098,338	2,365,767,668.00	3,029,098,338.00
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,051,918,564	5,966,459,178	8,051,918,564.00	5,966,459,178.00
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		50,754,124,049	25,573,612,940	50,754,124,049.00	25,573,612,940.00
11. Thu nhập khác	31		356,241,375	21,461,000	356,241,375.00	21,461,000.00
12. Chi phí khác	32		1,846,265		1,846,265.00	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		354,395,110	21,461,000	354,395,110.00	21,461,000.00
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		51,108,519,159	25,595,073,940	51,108,519,159.00	25,595,073,940.00
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11,243,874,215	5,649,681,051	11,243,874,215.00	5,649,681,051.00

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính



**CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ỚNG DẦU KHÍ VIỆT NAM**Số 68 Trương Công Định, phường 3, TP Vũng Tàu  
Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính**Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015  
đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	39,864,644,944	19,945,392,889	39,864,644,944.00	19,945,392,889.00
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	80	1,846	923	1,846	923
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				


Cao Nhất Trung  
Người lập biểu

Nguyễn Thị Hà Nhung  
Kế toán trưởng

Trần Đức Minh  
Giám Đốc

Ngày 16 tháng 04 năm 2015

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính



**MẪU B 03-DN**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

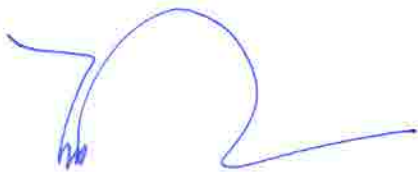
Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>51,108,519,159</b>	<b>25,595,073,940</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		58,829,305,672	14,836,351,721
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,821,988,393	1,782,960,191
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		3,613,447	104,706,131
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>111,763,426,671</b>	<b>42,319,091,983</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(205,751,200,609)	(76,117,092,025)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		5,024,853,424	(910,363,459)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(251,978,750,277)	(21,379,196,962)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,311,093,594	534,256,822
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(10,092,242,500)	(3,430,336,672)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		344,470,386,661	122,502,773,922
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(41,741,435,310)	(17,596,147,675)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(46,993,868,346)</b>	<b>45,922,985,934</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi 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		351,803,562	604,412,122
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>351,803,562</b>	<b>604,412,122</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN BỌC ỚNG DẦU KHÍ VIỆT NAM**Số 68 Trương Công Định, phường 3, TP Vũng Tàu  
Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính**Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015  
đến ngày 31 tháng 03 năm 2015

2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(46,642,064,784)</b>	<b>46,527,398,056</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>180,535,116,618</b>	<b>81,068,253,565</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>133,893,051,834</b>	<b>127,595,651,621</b>



Cao Nhất Trung  
Người lập biểu



Nguyễn Thị Hà Nhung  
Kế toán trưởng




Trần Đức Minh  
Giám Đốc  
Ngày 16 tháng 04 năm 2015

Các thuyết minh kèm theo từ trang 9 đến trang 31 là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính

